



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA MAZOWIECKIEGO

Warszawa, dnia 26 kwietnia 2024 r.

Poz. 4804

UCHWAŁA NR 49/2024 ZARZĄDU POWIATU CIECHANOWSKIEGO

z dnia 27 marca 2024 r.

w sprawie sprawozdania z wykonania budżetu powiatu za 2023 rok, sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury w powiecie ciechanowskim za 2023 rok

Na podstawie art. 267, art. 269 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 ze zm.) oraz art. 61 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2024 r., poz. 107) – 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 2023 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. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1, podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego.

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

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zarząd Powiatu Ciechanowskiego:

Starosta: *Jan Andrzej Kaluszkiewicz*
Wicestarosta: *Marek Marcinkowski*
Członek Zarządu: *Jacek Bogdan Oglęcki*
Tadeusz Wieczorek

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr 49/2024
Zarządu Powiatu Ciechanowskiego
z dnia 27 marca 2024 roku

Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu powiatu ciechanowskiego za 2023 rok

I. OGÓLNE WYNIKI REALIZACJI BUDŻETU POWIATU CIECHANOWSKIEGO ZA 2023 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 2023 r. poz. 1270 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 2023 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 2023 r. poz. 652 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 2023 nie budziły wątpliwości co do rzetelności ich sporządzenia.

Uchwałę Budżetową Powiatu Ciechanowskiego na 2023 rok Nr VI/56/409/2022 Rada Powiatu Ciechanowskiego przyjęła w dniu 28 grudnia 2022 roku uchwalając:

1) <u>dochody budżetu powiatu w kwocie</u>	<u>131.189.144,94 zł,</u>
w tym:	
a. dochody bieżące w kwocie	123.475.190,06 zł,
b. dochody majątkowe w kwocie	7.713.954,88 zł,
2) <u>wydatki budżetu powiatu w kwocie</u>	<u>144.989.476,88 zł,</u>
w tym:	
a. wydatki bieżące w kwocie	128.047.796,88 zł,
b. wydatki majątkowe w kwocie	16.941.680,00 zł,
3) <u>deficyt budżetowy</u>	<u>13.800.331,94 zł,</u>
4) <u>przychody budżetu</u>	<u>17.790.331,94 zł,</u>
w tym:	
sprzedaż innych papierów wartościowych (obligacji)	9.523.000,00 zł,
wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	7.914.687,94 zł,
środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	352.644,00 zł,
5) <u>rozchody</u>	<u>3.990.000,00 zł.</u>

Spląty rat kapitałowych wcześniej zaciągniętych zobowiązań kredytowych.

Na dzień 31 grudnia 2023 roku plan budżetu powiatu uległ zmianie i wynosił:

1) <u>dochody budżetu powiatu</u> w kwocie	<u>140.500.259,89 zł,</u>
w tym:	
a. dochody bieżące w kwocie	136.390.550,49 zł,
b. dochody majątkowe w kwocie	4.109.709,40 zł,
2) <u>wydatki budżetu powiatu</u> w kwocie	<u>148.233.119,40 zł,</u>
w tym:	
a. wydatki bieżące w kwocie	135.894.744,52 zł,
b. wydatki majątkowe w kwocie	12.338.374,88 zł,
3) <u>deficyt budżetowy</u>	<u>7.732.859,51 zł</u>
4) <u>przychody budżetu</u>	<u>11.722.859,51 zł</u>
sprzedaż innych papierów wartościowych (obligacji)	3.350.000,00 zł,
wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	7.882.651,63 zł,
środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	490.207,88 zł,
5) <u>rozchody</u>	<u>3.990.000,00 zł.</u>

W trakcie roku deficyt budżetowy uległ zmniejszeniu i ostatecznie wyniósł 7.732.859,51 zł. Jednocześnie zmniejszono kwotę planowanej emisji obligacji o 6.173.000,00 zł. Deficyt został w całości pokryty niewykorzystanymi środkami z lat ubiegłych (wieloletnie projekty unijne realizowane przez jednostki oświatowe, zadania z zakresu ochrony środowiska, wolne środki).

Wprowadzone zmiany w 2023 roku zwiększyły budżet po stronie dochodów o kwotę 9.311.114,95 zł, tj. 7,10 %, po stronie wydatków zaś o kwotę 3.243.642,52 zł, tj. o 2,24 %.

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

– dochody bieżące plus 12.915.360,43 zł,

– dochody majątkowe	minus	3.604.245,48 zł,
– wydatki bieżące	plus	7.846.947,64 zł,
– wydatki majątkowe	minus	4.603.305,12 zł.

Za 2023 rok budżet powiatu ciechanowskiego wykonany został po stronie dochodów w wysokości 144.368.184,72 zł w stosunku do planu 140.500.259,89 zł, tj. 102,75 %, a po stronie wydatków 144.375.734,42 zł w stosunku do planu 148.233.119,40 zł, tj. 97,40%.

Dochody w podziale na dochody bieżące i majątkowe wykonano następująco:

– bieżące	102,84%,
– majątkowe	99,93%.

Wydatki w podziale na wydatki bieżące i majątkowe wykonano następująco:

– bieżące	97,91%,
– majątkowe	91,77%.

Podkreślić należy, że realizacja dochodów i wydatków bieżących przebiegała zgodnie z uchwalonym budżetem. Natomiast wystąpiły odchylenia w wykonaniu dochodów bieżących ze względu na przekazanie w 2023 roku środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację przedsięwzięcia pn. *Remont drogi powiatowej nr 1247W Ojrzeń-Nowe Miasto (do granicy powiatu)* przeznaczonych na realizację zadania w 2024 roku.

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

Budżet 2023 r. realizowany był w trudnym i zmiennym czasie. Niezmiennie wpływ na realizację budżetu powiatu w dalszym ciągu wywierają skutki wystąpienia nowego zagrożenia jakim jest konflikt zbrojny na Ukrainie. Jednocześnie, powiat odczuwa skutki zarówno obniżania dochodów jak i negatywnego wpływu 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 2023 roku prezentuje poniższe zestawienie:

Lp.	Nazwa i nr działu	Plan dochodów na 2023 r. wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach na dzień 31.12.2023	Różnica (4 – 3)	% (4 : 3)
1	2	3	4	5	6
I.	DOCHODY BIEŻĄCE	123.475.190,06	136.390.550,49	12.915.360,43	110,46
1	010 – Rolnictwo	31.000,00	31.000,00	0,00	100,00
2	020 – Leśnictwo	60.000,00	54.254,98	-5.745,02	90,43
3	600 – Transport i łączność	86.716,40	153.976,09	67.259,69	177,56
4	700 – Gospodarka mieszkaniowa	1.398.137,00	1.971.489,91	573.352,91	141,01
5	710 – Działalność usługowa	1.750.400,00	2.029.706,33	279.306,33	115,96
6	750 – Administracja publiczna	1.736.730,00	2.414.039,30	677.309,30	139,00
7	752 – Obrona narodowa	46.600,00	42.128,00	-4.472,00	90,40
8	754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	9.548.646,00	11.023.912,23	1.475.266,23	115,45
9	755 – Wymiar sprawiedliwości	198.000,00	198.000,00	0,00	100,00
10	756 – Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej	23.473.115,00	23.338.768,20	-134.346,80	99,43
11	758 – Różne rozliczenia	64.508.993,00	70.963.442,90	6.454.449,90	110,00
12	801 – Oświata i Wychowanie	389.472,66	839.476,76	450.004,10	215,54
13	851 – Ochrona zdrowia	0,00	90.000,00	90.000,00	-
14	852 – Pomoc społeczna	17.424.724,00	19.415.684,92	1.990.960,92	111,43
15	853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	380.080,00	959.081,36	579.001,36	252,34
16	854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	169.812,00	308.414,40	138.602,40	181,62
17	855 – Rodzina	1.912.764,00	2.021.335,00	108.571,00	105,68
18	900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	360.000,00	512.340,11	152.340,11	142,32

19	921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	23.500,00	23.500,00	-
II.	DOCHODY MAJĄTKOWE	7.713.954,88	4.109.709,40	-3.604.245,48	53,28
1	600 – Transport i łączność	1.573.265,88	1.673.266,00	100.000,12	106,36
2	700 – Gospodarka mieszkaniowa	89,00	1.306.045,00	1.305.956,00	14.074,66
3	758 – Różne rozliczenia	5.125.000,00	834.737,40	-4.290.262,60	16,29
4	853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	15.600,00	15.600,00	0,00	100,00
5	854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	278.500,00	278.500,00	-
6	855 – Rodzina	0,00	1.561,00	1.561,00	-
7	921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00	-
	RAZEM DOCHODY	131.189.144,94	140.500.259,89	9.311.114,95	107,10

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 140.500.259,89 zł zrealizowane zostały w kwocie 144.368.184,72 zł, tj. 102,75 %, z tego:

- dochody bieżące – 140.261.628,08 zł, tj. 102,84%,
- dochody majątkowe – 4.106.556,64 zł, tj. 99,93%.

Zestawienie wykonania dochodów budżetu powiatu według źródeł przedstawia tabela.

w zł

Lp.	Źródło dochodu	Uchwalony budżet na 2023 rok po zmianach	Wykonanie na dzień 31.12.2023	% (4: 3)
1	2	3	4	5
I.	DOCHODY BIEŻĄCE	136.390.550,49	140.261.628,08	102,84
1.	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	19.789.439,00	19.789.439,00	100,00
2.	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1.678.676,00	1.678.676,00	100,00
3.	Planowane subwencje , z tego:	70.530.895,15	70.530.895,15	100,00
	- oświatowa	53.543.604,00	53.543.604,00	100,00
	- wyrównawcza	8.390.975,00	8.390.975,00	100,00

	- uzupełnienie subwencji ogólnej	5.873.126,15	5.873.126,15	100,00
	- równoważąca	2.723.190,00	2.723.190,00	100,00
4.	Dotacje celowe ogółem z tego:	15.145.910,94	15.066.851,23	99,48
	- dotacje celowa na zadania rządowe	12.638.957,94	12.581.922,72	99,55
	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	58.572,00	51.378,70	87,72
	- dotacje na zadania własne (głównie dla DPS)	2.448.381,00	2.433.549,81	99,39
5.	Środki z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa – ekwiwalenty dla rolników za prowadzenie upraw leśnych	54.254,98	54.254,98	100,00
6	Środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie	79.050,00	78.940,76	99,87
7.	Dotacje na podstawie porozumień z tego:	712.082,00	662.389,72	93,03
	- środki z tytułu zawartych porozumień z innymi powiatami za umieszczenie dzieci w Placówce Opiekuńczo-Wychowawczej Socjalizacyjnej w Ciechanowie	106.144,00	106.123,53	99,98
	- porozumienia z innymi powiatami za umieszczenie dzieci w rodzinach zastępczych na terenie powiatu ciechanowskiego	491.438,00	483.035,75	98,29
	- porozumienia z innymi powiatami za udzielanie porad psychologiczno-pedagogicznych	10.700,00	8.882,00	83,01
	- umowa z samorządem województwa mazowieckiego na dofinansowanie w ramach Samorządowego Instrumentu Wsparcia Zdrowia Kobiety Mazowsze dla Zdrowia Kobiety 2023	90.000,00	50.548,44	56,17

	- umowa z samorządem województwa mazowieckiego na dofinansowanie Młodzieżowe Media – kanał YouTube i Spotify – Mazowsze dla Młodzieży	13.800,00	13.800,00	100,00
8.	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących (środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych)	54.566,40	51.878,40	95,07
9.	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących (środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg)	-	4.429.209,04	-
10.	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	392.584,00	392.584,00	100,00
11.	Środki Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na zadania realizowane przez Powiatowy zespół ds. orzekania o niepełnosprawności	2.560,00	845,00	33,01
12.	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 decyzji Wojewody Mazowieckiego	1.611.438,00	1.184.121,70	73,49

13.	Środki z Funduszu Pomocy , o których mowa w art. 14 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa na zakup podręczników dla dzieci będących obywatelem Ukrainy, przebywającego na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, którego pobyt jest uznawany za legalny i jest finansowany z budżetu Państwa	1.025,73	0,00	-
14.	Środki z Funduszu Pomocy , o których mowa w art. 14 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa na pobyt w pieczy zastępczej dziecka będącego obywatelem Ukrainy	29.345,00	27.251,48	92,87
15.	Dochody własne ogółem, w tym między innymi:	25.314.271,73	25.340.909,69	100,11
	- <i>opłata komunikacyjna, wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy i opłaty za zezwolenia</i>	<i>1.530.000,00</i>	<i>1.574.758,77</i>	<i>102,93</i>
	- <i>opłaty od pensjonariuszy DPS</i>	<i>15.491.720,00</i>	<i>15.484.207,54</i>	<i>99,96</i>
16.	Środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzeń i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowych urzędów pracy	495.917,65	495.917,65	100,00
17.	Środki z Funduszu Pracy na warunkach dofinansowania w ramach rządowego programu wsparcia powiatu w organizacji i tworzeniu rodzinnych form pieczy zastępczej w 2023 roku	70.580,00	70.580,00	100,00
18.	Dotacje na projekty:	427.953,91	406.884,28	95,08
	<i>Zawodowiec z klasą (Zespół Szkół Nr 2)</i>	<i>208.508,00</i>	<i>202.321,86</i>	<i>97,04</i>
	<i>Akcja kluczowa 1 Mobilność Edukacyjna Osób (Zespół Szkół Nr 2)</i>	<i>48.842,66</i>	<i>34.002,67</i>	<i>69,62</i>

	<i>ERASMUS+, KAI Kształcenie i szkolenie zawodowe (Zespół Szkół Nr 2)</i>	168.187,25	168.187,25	100,00
	<i>Dostępność w Powiecie Ciechanowskim (Starostwo Powiatowe)</i>	2.416,00	2.372,50	98,20
II	DOCHODY MAJĄTKOWE	4.109.709,40	4.106.556,64	99,93
1.	Zawarte porozumienia z gminami na dofinansowanie inwestycji drogowych	100.000,00	100.000,00	100,00
2.	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje drogowe	1.573.266,00	1.573.266,00	100,00
3.	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	834.737,40	834.737,40	100,00
4.	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa (MEiN) na realizację inwestycji	278.500,00	278.500,00	100,00
5.	Dotacja na realizację projektu <i>Dostępność w Powiecie Ciechanowskim</i>	15.600,00	12.447,20	79,79
6.	Wpływy ze sprzedaży majątku	1.307.517,00	1.307.517,31	100,00
7.	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	89,00	88,73	99,70
	Ogółem:	140.500.259,89	144.368.184,72	102,75

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 dotacje celowe ogółem w kwocie 15.066.851,23 zł stanowiły 10,74% łącznych dochodów bieżących powiatu wykonanych w 2023 roku. Dochody własne, zrealizowane w kwocie 25.340.909,69 zł, stanowiły 18,07% wykonanych dochodów bieżących. Otrzymane subwencje w kwocie 70.530.895,15 zł stanowiły 50,29% wykonanych dochodów bieżących. Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych w kwocie 21.468.115,00 zł stanowiły 15,31% dochodów bieżących. Środki w kwocie 7.854.857,01 zł pozyskane z zewnątrz na realizację zadań powiatowych stanowiły w realizacji dochodów bieżących powiatu 5,60% (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, Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg oraz środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej).

Dochody majątkowe zrealizowano w kwocie 4.106.556,64 zł, tj. 99,93% planowanych dochodów, a dotyczyły one środków w ramach zawartych porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego na realizację inwestycji – 1.673.266,00 zł, środków z Rządowego Funduszu Polski Ład na realizację zadania pn. *Kompleksowa modernizacja szkolnej infrastruktury sportowej na terenie powiatu ciechanowskiego* – 834.737,40 zł, dotacji z MEiN na dofinansowanie zadania pn. *Dostosowanie budynku internatu Zespołu Szkół Nr 2 im. Adama Mickiewicza w Ciechanowie do wymogów przeciwpożarowych* – 278.500,00 zł, dotacji na realizację projektu *Dostępność w Powiecie Ciechanowskim* — 12.447,20 zł. Ponadto, w 2023 roku do budżetu powiatu wpłynęły dochody ze sprzedaży mienia i przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 1.307.606,04 zł.

**ZREALIZOWANE DOCHODY BIEŻĄCE W KWOCIE 140.261.628,08 ZŁ DOTYCZYŁY
DZIAŁÓW:**

Dział 010 – rolnictwo.

Planowane dochody bieżące w kwocie 31.000,00 zł zrealizowano w wysokości 31.000,00 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 – urządzeniowe na potrzeby rolnictwa.

Dział 020 – leśnictwo.

Planowane dochody bieżące w kwocie 54.254,98 zł zrealizowano w wysokości 54.254,98 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.

Dział 600 – transport i łączność.

Planowane dochody w wysokości 153.976,09 zł, zrealizowane zostały w kwocie 4.558.818,38 zł, tj. 2.960,73%. Na powyższą kwotę składają się:

- odsetki od środków na rachunku bankowym oraz pozostałe dochody wynikające z działalności Powiatowego Zarządu Dróg w kwocie – 393,97 zł,
- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 62.918,75 zł,
- wpływy z różnych dochodów – 14.418,22 zł,
- środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych: dofinansowanie z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych – 51.878,40 zł, dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg – 4.429.209,04 zł na zadanie *Remont drogi powiatowej nr 1247W Ojrzeń-Nowe Miasto (do granicy powiatu)* (realizacja zadania w 2024 roku).

Dział 700 – gospodarka mieszkaniowa.

Dochody działu zaplanowano w kwocie 1.971.489,91 zł. Wykonanie na dzień 31 grudnia 2023 roku wyniosło 1.953.684,84 zł, tj. 99,10% planu.

Głównymi pozycjami tych dochodów były:

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, które wykonano w kwocie 670.346,40 zł, tj. 99,71 % na planowane 672.300,00 zł,
- wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności oraz użytkowanie wieczyste nieruchomości w kwocie 61.691,16 zł na planowane 61.784,00 zł, tj. 99,85%,
- odsetki od dochodów własnych: plan 23.000,00 zł, wykonanie 22.444,87 zł, tj. 97,59%,
- 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 94,94%, tj. w kwocie 420.968,44 zł,
- wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów: wykonano 34,50 zł,
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami: wykonano 734.667,94 zł, tj. 102,04% planu (25% udziału w gospodarowaniu mieniem Skarbu Państwa),
- wpływy pozostałe, które wykonano w kwocie 43.531,53 zł, tj. 85,36% planu (głównie wpływy z refaktur).

Dział 710 - działalność usługowa.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 2.029.706,33 zł zrealizowane zostały w kwocie 2.085.003,87 zł, tj. 102,73% planu. Jednym ze źródeł dochodów były dotacje celowe przekazane do budżetu powiatu w kwocie 1.080.576,17 zł, z tego kwota 874.547,84 zł dotyczyła dotacji przeznaczonej na utrzymanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego, a kwota 206.028,33 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 967.668,90 zł), dochody realizowane przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego (wykonanie 644,63 zł) oraz dochody pozostałej działalności (wykonanie 36.114,17 zł, dot. kar umownych).

Dział 750 – administracja publiczna.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 2.414.039,30 zł zostały zrealizowane w wysokości 2.395.645,22 zł, tj. 99,24% 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 – 130.603,30 zł, tj. 100,00 % planu,
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, które wykonano w kwocie 347.827,46 zł, tj. 77,92% planu,

- wpływy z różnych opłat (karty wędkarskie, dzienniki budowy) – 5.166,21 zł, tj. 86,10% planu,
- zwrot kosztów postępowania sądowego i prokuratorskiego – 16.039,62 zł, tj. 110,62% planu,
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – 2.541,50 zł, tj. 83,82% planu,
- zwrot kosztów sądowych z lat ubiegłych – 331,71 zł, tj. 99,91% planu,
- odsetki bankowe i pozostałe odsetki – 778.715,53 zł, tj. 103,13% planu,
- pozostałe dochody – 5.516,92 zł, tj. 100,22% planu,
- wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – 630,00 zł,
- partycypacja w kosztach utrzymania budynku (wpływy z refaktur oraz partycypacji najemców w kosztach utrzymania nieruchomości będących przedmiotem najmu) – 1.094.472,97 zł, tj. 105,36% planu,
- dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących – 13.800,00 zł, tj. 100,00% planu (dofinansowanie Młodzieżowe Media – kanał YouTube i Spotify dla Mazowsze dla Młodzieży).

Dział 752 – obrona narodowa

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 42.128,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 42.127,22 zł tj. 100,00% 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 – 12.067,22 zł, tj. 100,00 % planu (kwalifikacja wojskowa),
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej – 30.060,00 zł, tj. 100,00% planu (kwalifikacja wojskowa).

Dział 754 – bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.

Planowane dochody bieżące zostały wykonane w kwocie 10.596.266,00 zł, co stanowi 96,12% planu wynoszącego na dzień 31.12.2023 roku 11.023.912,23 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 – 9.391.273,73 zł, tj. 100,00% planu;

- dochody realizowane przez KP PSP w Ciechanowie w kwocie 225,87 zł, tj. 112,94% planu (odsetki od środków na rachunku bankowym),
- dochody powiatu związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami: 20.644,70 zł, tj. 98,31% planu (25% udziału w gospodarowaniu mieniem Skarbu Państwa),
- środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy – 1.184.121,70 zł, tj. 73,48 % planu (na podstawie decyzji Wojewody Mazowieckiego z przeznaczeniem na zakwaterowanie i wyżywienie obywateli Ukrainy).

Dział 755 – Wymiar sprawiedliwości.

Planowane dochody bieżące zostały wykonane w kwocie 195.626,47 zł, tj. 98,80% planu – 198.000,00 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 23.338.768,20 zł, wykonanie wyniosło 23.382.133,73 zł, tj. 100,19%.

Źródłem zrealizowanych dochodów bieżących były:

- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – wykonanie 19.789.439,00 zł, tj. 100,00% planu,
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych – wykonanie 1.678.676,00 zł, tj. 100,00% planu,
- wpływy z opłat komunikacyjnych – wykonanie 1.287.127,42 zł, tj. 102,97% planu,
- wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy – wykonanie 247.766,00 zł, tj. 103,24% 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 322.294,45 zł, tj. 100,23% planu,
- wpływy z tytułu grzywien, mandatów i kar pieniężnych – wykonanie 16.846,25 zł, tj. 88,67 % planu,

- wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości – wykonanie 39.865,35 zł, tj. 99,66% planu,
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – wykonanie 112,00 zł, tj. 116,67% planu,
- wpływy z pozostałych odsetek – wykonanie 7,26 zł, tj. 100,83% planu.

Dział 758 – różne rozliczenia.

Za rok 2023 powiat otrzymał środki w kwocie 70.963.442,90 zł, tj. 100,00% planowanych, w tym:

- dochody z tytułu części oświatowej, wyrównawczej, uzupełniającej i równoważącej subwencji ogólnej oraz środki na uzupełnienie subwencji ogólnej – 70.530.895,15 zł, tj. 100,00% planu,
- 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 392.584,00 zł,
- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 39.963,75 zł tj. 100,00% planu (dot. zwrotu VAT naliczonego za 2022 rok).

Dział 801 – oświata i wychowanie.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 839.476,76 zł zostały zrealizowane w 2023 roku w wysokości 793.945,58 zł, tj. w 94,58%.

Źródła zrealizowanych dochodów to:

- dotacja celowa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej na zakup podręczników szkolnych – 15.144,44 zł, tj. 36,64% planu (zadanie realizuje SOSW w Ciechanowie),
- dotacja celowa z budżetu państwa na zadania własne powiatu – 4.822,00 zł, tj. 100,00% planu (dotyczy dofinansowania przedszkola specjalnego),
- dotacja celowa z budżetu państwa na zadania własne powiatu – 23.956,39 zł, tj. 99,82% planu (*Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa*, realizacja przez ZST CKU i ILO),
- dotacja celowa z budżetu państwa na zadania własne powiatu – 34.800,00 zł, tj. 100,00% planu (dotacja z budżetu państwa – środki MON z przeznaczeniem na pakiet zestawu ubiorczego Zespołu Szkół Nr 1),
- 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 – 404.511,78 zł, tj. 95,06% planu:
 - „Zawodowiec z klasą” – 202.321,86 zł;

- „Akcja kluczowa 1 Mobilność Edukacyjna Osób” – 34.002,67 zł;
- „ERASMUS+, KAI Kształcenie i szkolenie zawodowe – 168.187,25 zł;
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, które wykonano w kwocie 85.803,98 zł, tj. 99,30% planu,
- wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów – 3.302,00 zł,
- wpływy z różnych opłat – 909,00 zł,
- wpływy z usług – 74.842,91 zł (refaktury za media oraz opłata za dowóz dzieci do SOSW),
- wpływy z tytułu odsetek – 1.217,91 zł,
- wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych – 2.500,14 zł,
- wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – 24.975,28 zł,
- pozostałe dochody – 117.159,75 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 90.000,00 zł z tytułu dotacji celowej otrzymanej z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących zrealizowano w wysokości 50.548,44 zł, tj. w 56,17% planu. Dotacja dotyczyła umowy z samorządem województwa mazowieckiego na dofinansowanie w ramach Samorządowego Instrumentu Wsparcia Zdrowia Kobiety *Mazowsze dla Zdrowia Kobiety 2023*.

Dział 852 – pomoc społeczna.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 19.415.684,92 zł zostały zrealizowane w 2023 roku w wysokości 19.377.217,22 zł, tj. w 99,80%.

Źródła zrealizowanych dochodów bieżących to:

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu (99,38% planu, dotyczy Domów Pomocy Społecznej) – 2.369.971,42 zł,
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat (99,79% planu) – 953.935,42 zł (dotyczy Ośrodka Wsparcia),
- wpływy z usług (99,95% planu) – 15.484.207,54 zł (odpłatności od mieszkańców za pobyt w domach pomocy społecznej),
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, które wykonano w kwocie 145.448,52 zł, tj. 90,50% planu,

- odsetki bankowe – 853,92 zł,
- wpływy z rozliczeń /zwrotów z lat ubiegłych – 15.656,57 zł,
- wpływy z różnych dochodów – 407.143,83 (wpływy z refaktur za użytkowanie basenu przy Domu Pomocy Społecznej „Kombatant”, refundacja wynagrodzeń z Powiatowego Urzędu Pracy).

Dział 853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 959.081,36 zł zostały wykonane w wysokości 950.913,78 zł, tj. 99,15 %.

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) – wykonanie 341.487,53 zł na plan w wysokości 350.727,53 zł, tj. 98,96% planu,
- środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzeń i składek na ubezpieczenie społeczne pracowników Powiatowego Urzędu Pracy – 495.917,65 zł, tj. 100,00% planu,
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – 244,65 zł, tj. 48,93% planu (5% udziału w dochodach Skarbu Państwa),
- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich – 2.372,50 zł (na realizację projektu *Dostępność w Powiecie Ciechanowskim*),
- środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy – 845,00 zł, tj. 33,01% planu (pokrycie wydatków związanych z realizacją zadań na rzecz obywateli Ukrainy przez zespoły orzekające o niepełnosprawności),
- wpływy z różnych dochodów – 55.845,84, tj. 100,00% planu,
- pozostałe odsetki – 41,21 zł,
- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych – 24.927,65 zł, tj. 95,88% planu,
- wpływy z otrzymanych spadków i darowizn – 11.865,00 zł, tj. 100,00% planu,
- wpływy z różnych opłat – 6.281,75 zł, tj. 84,13% planu,
- wpływy z opłaty za zezwolenia wydane cudzoziemcom na pracę sezonową – 1.845,00 zł, tj. 92,25% planu,
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat (Karta Polaka) – wykonanie 9.240,00 zł, tj. 100,00% planu,

Dział 854 – edukacyjna opieka wychowawcza.

W dziale tym planowane dochody w kwocie 308.414,40 zł wykonane zostały w 2023 roku w wysokości 284.695,92 zł, tj. w 92,31%.

Źródła zrealizowanych dochodów to:

- wpływy z usług – 141.474,55 zł, tj. 90,54% planu (odpłatność uczniów za internat w ZS Nr 2 – 88.691,00 zł i opłaty za media za pomieszczenia zajmowane przez POWS w budynku SOSW– 52.783,55 zł),
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej – 21.318,70 zł, tj. 74,77% planu (dotyczy realizacji programu *Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka i jego rodziny*),
- wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących – 8.882,00 zł, tj. 83,01% planu (porozumienia zawarte z powiatami na wydawanie orzeczeń o potrzebie kształcenia specjalnego dla uczniów),
- pozostałe odsetki – 301,33 zł, tj. 84,17% planu,
- wpływy z różnych dochodów – 111.874,94 zł, tj. 100,11% plany (głównie refundacja wynagrodzeń z PUP),
- wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych – 844,40 zł, tj. 100,00% planu.

Dział 855 – Rodzina.

Planowane dochody bieżące w tym dziale w kwocie 2.021.335,00 zł zostały wykonane w wysokości 2.010.237,85 zł, tj. w 99,45% planu.

Źródła zrealizowanych dochodów to:

- wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących – 589.159,28 zł, tj. 98,59 % 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): 1.303.251,40 zł, tj. 99,95% planu,

- środki z Funduszu Pracy na warunkach dofinansowania w ramach rządowego programu wsparcia powiatu w organizacji i tworzeniu rodzinnych form pieczy zastępczej w 2023 roku – 70.580,00 zł tj. 100,00% planu,
- środki z Funduszu Pomocy na pobyt w pieczy zastępczej dziecka będącego obywatelem Ukrainy – 27.251,48 zł, tj. 92,87% planu,
- odsetki bankowe – 118,06 zł,
- wpływy z usług – 115,91 zł, tj. 118,28% planu,
- wpływy z otrzymanych darowizn w postaci pieniężnej (POWS w Ciechanowie): 17.000,00 zł, tj. 100,00% planu,
- wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych – 2.761,72 zł, tj. 100,00% planu.

Dział 900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 512.340,11 zł , zostały wykonane w kwocie 512.565,68 zł, tj. 100,04% planu:

- wpłaty z tytułu udziału powiatu w opłatach i karach za korzystanie ze środowiska (środki określone w art. 403 ustawy Prawo ochrony środowiska) – 433.624,92 zł, tj. 100,08% planu,
- środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych – 78.940,76 zł, tj. 99,87% planu (środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na realizację zadania *EkoPiknik Powiatu Ciechanowskiego* – 30.000,00 zł oraz *Ekopracownia – zielone Serce Krasiniaka* – 48.940,76 zł).

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.

Planowane dochody bieżące w tym dziale w kwocie 23.500,00 zł zostały wykonane w 100,00% planu, tj. 23.500,00 zł.

- wpływy z otrzymanych spadków i darowizn – 23.500,00 zł (głównie darowizna z firmy CEDROB na wydanie albumu pt. „Szczepankowscy”).

2. ZREALIZOWANE DOCHODY MAJĄTKOWE W KWOCIE 4.106.556,64 ZŁ DOTYCZYŁY DZIAŁÓW:

Dział 600 – transport i łączność.

Dochody majątkowe na plan 1.673.266,00 zł wykonane zostały w kwocie 1.673.266,00 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. 100.000,00 zł.

Środki przekazały następujące samorzady:

- Miasto i Gmina Głinojeck – 100.000,00 zł (*Przebudowa drogi powiatowej nr 1231W Głinojeck-Żeleźnia-Krusz*).

Sklasyfikowano tu również wykonane dochody w kwocie 1.573.266,00 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).*

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa.

Zaplanowane dochody w tym dziale w kwocie 1.306.045,00 zł zostały przekazane do budżetu powiatu w kwocie 1.306.045,39 zł, tj. 100,00% 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 1.305.956,66 zł (dot. sprzedaży udziału 84,25% w prawie własności działek Nr 257/1 i 257/8 na rzecz Województwa Mazowieckiego).

Dział 758 – Różne rozliczenia.

Planowane dochody w tym dziale w kwocie 834.737,40 zł zostały przekazane do budżetu powiatu w 100,00%, tj. 834.737,40 zł planu. Są to wpłaty środków finansowych z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania pn. *Kompleksowa modernizacja szkolnej infrastruktury sportowej na terenie powiatu ciechanowskiego – Poprawa funkcjonowania infrastruktury sportowej.*

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej.

Wykonane dochody majątkowe w kwocie 12.447,20 zł dotyczą dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich przeznaczone na realizację projektu *Dostępność w Powiecie Ciechanowskim*. Wykonanie w 79,89%.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza.

Zaplanowane dochody majątkowe w tym dziale w kwocie 278.500,00 zł zostały przekazane do budżetu powiatu w 100,00%. Są to środki z dotacji celowej z Ministerstwa Edukacji i Nauki na dofinansowanie zadania pn. *Dostosowanie budynku internatu Zespołu Szkół Nr 2 im . Adama Mickiewicza w Ciechanowie do wymogów przeciwpożarowych*.

Dział 855 – Rodzina.

Planowane dochody majątkowe w kwocie 1.561,00 zł zostały wykonane w kwocie 1.560,65 zł, tj. 99,98%. Są to środki z tytułu wpływów ze sprzedaży składników majątkowych przez POWS (samochód służbowy Skoda Superb oraz przyczepka).

III. WYDATKI BUDŻETU POWIATU CIECHANOWSKIEGO.

Planowane wydatki budżetowe według uchwały budżetowej na 2023 rok Nr VI/56/409/2022 Rady Powiatu Ciechanowskiego z dnia 28 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia budżetu powiatu ciechanowskiego na 2023 rok wyniosły 144.989.476,88 zł, a po zmianach na dzień 31 grudnia 2023 roku – 148.233.119,40 zł (zwiększenie o kwotę 3.243.642,52 zł, tj. o 2,24%).

Wydatki zostały zrealizowane w kwocie 144.375.734,42 zł, tj. 97,40% planu.

Zestawienie zmian wydatków budżetu powiatu za 2023 rok w podziale na działy gospodarki przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Nazwa i nr działu	Plan wydatków na 2023 r. wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Różnica (4 – 3)	% (4 : 3)
1	2	3	4	5	6
	WYDATKI BIEŻĄCE	128.047.796,88	135.894.744,52	7.846.947,64	106,13
1.	010 – Rolnictwo i Łowiectwo	31.000,00	36.000,00	5.000,00	116,13
2.	020 – Leśnictwo	210.000,00	204.254,98	-5.745,02	97,27
3.	600 – Transport i łączność	2.342.795,20	2.532.723,14	189.927,94	108,11
4.	630 – Turystyka	59.000,00	49.000,00	-10.000,00	83,05
5.	700 – Gospodarka mieszkaniowa	321.124,00	675.529,91	354.405,91	210,37
6.	710 – Działalność usługowa	2.261.697,00	2.292.194,33	30.497,33	101,35
7.	730 – Szkolnictwo wyższe i nauka	10.000,00	10.000,00	0,00	100,00
8.	750 – Administracja publiczna	18.866.536,02	18.700.539,82	-165.996,20	99,12
9.	752 – Obrona narodowa	46.600,00	42.128,00	-4.472,00	90,41
10.	754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	9.611.246,00	11.115.112,23	1.503.866,23	115,65
11.	755 – Wymiar sprawiedliwości	198.000,00	198.000,00	0,00	100,00
12.	757 – Obsługa długu publicznego	3.500.000,00	3.286.088,00	-213.912,00	93,89
13.	758 – Różne rozliczenia (rezerwy)	2.361.035,00	417.696,00	-1.943.339,00	17,70
14.	801 – Oświata i wychowanie	48.736.232,66	51.737.048,07	3.000.815,41	106,16
15.	851 – Ochrona zdrowia	189.465,00	302.967,00	113.502,00	159,91
16.	852 – Pomoc społeczna	18.973.139,00	22.519.593,92	3.546.454,92	118,70
17.	853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3.962.231,00	4.451.604,71	489.373,71	112,35

18.	854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	6.993.402,00	7.569.485,72	576.083,72	108,24
19.	855 – Rodzina	5.871.019,00	5.831.871,00	-39.148,00	99,34
20.	900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	216.000,00	164.132,69	-51.867,31	75,99
21.	921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3.001.775,00	3.462.275,00	460.500,00	115,34
22.	926 – Kultura fizyczna	285.500,00	296.500,00	11.000,00	103,86
	WYDATKI MAJĄTKOWE	16.941.680,00	12.338.374,88	-4.603.305,12	72,83
1.	600 – Transport i łączność	5.721.680,00	5.734.680,00	13.000,00	100,19
2.	700 – Gospodarka mieszkaniowa	50.000,00	0,00	-50.000,00	-
3.	710 – Działalność usługowa	0,00	13.500,00	13.500,00	-
4.	750 – Administracja publiczna	3.395.000,00	666.255,00	-2.728.745,00	19,63
5.	754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	188.914,00	188.914,00	-
6.	801 – Oświata i wychowanie	2.790.000,00	1.712.950,40	-1.077.049,60	61,40
7.	852 – Pomoc społeczna	1.000.000,00	433.576,48	-566.423,52	43,36
8.	853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	195.000,00	271.159,00	76.159,00	139,06
9.	854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	20.000,00	278.500,00	258.500,00	1.392,50
10.	855 – Rodzina	2.326.000,00	2.529.346,00	203.346,00	108,75
11.	900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	144.000,00	300.654,00	156.654,00	208,79
12.	921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1.300.000,00	208.840,00	-1.091.160,00	16,07
	RAZEM	144.989.476,88	148.233.119,40	3.243.642,52	102,24

Zmiany powodujące zwiększenie wydatków bieżących dotyczyły w dużej mierze zadań w zakresie oświaty i wychowania, pomocy społecznej, bezpieczeństwa publicznego 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 135.894.744,52 zł zostały zrealizowane w 97,91%, tj. w kwocie 133.053.269,68 zł,
- planowane wydatki majątkowe w kwocie 12.338.374,88 zł zostały zrealizowane w 91,77%, tj. w kwocie 11.322.464,74 zł.

Największy odsetek w wykonaniu wydatków budżetu powiatu ciechanowskiego za 2023 rok stanowią wydatki oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej łącznie 60.604.085,75 zł, tj. 41,98% ogółu wydatków, następnie pomoc społeczna, rodzina i polityka społeczna łącznie 36.000.992,08 zł, tj. 24,93%. Pozostałe wydatki dotyczące bezpieczeństwa, transportu, administracji publicznej, obsługi długu, kultury i ochrony dziedzictwa narodowego stanowią kwotę 47.770.656,59 zł, tj. 33,09%.

Wykonanie wydatków budżetu powiatu w 2023 roku w podziale na wydatki bieżące (z uwzględnieniem grup wydatków) i majątkowe przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	2023 rok		% 3:4
	Plan po zmianach	Wykonanie	
1	2	3	4
Wydatki ogółem	148.233.119,40	144.375.734,42	97,40
Wydatki bieżące	135.894.744,52	133.053.269,68	97,91
z tego :			
1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane	92.876.607,91	92.500.311,43	99,60
2. wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych	24.287.526,64	22.431.179,29	92,36
3. dotacje i porozumienia na zadania bieżące	10.771.402,93	10.670.084,66	99,06
4. świadczenia na rzecz osób fizycznych	3.875.813,83	3.804.266,62	98,15
5. wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 uofp	797.305,21	660.358,41	82,82
6. wydatki na obsługę długu	3.286.088,00	2.987.069,27	90,90
Wydatki majątkowe	12.338.374,88	11.322.464,74	91,77

w tym: programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 uofp	180.000,00	176.059,00	97,81
--	------------	------------	-------

**ZREALIZOWANE WYDATKI BIEŻĄCE W KWOCIE 133.053.269,68 ZŁ DOTYCZYŁY
DZIAŁÓW:**

Dział 010 – Rolnictwo.

W dziale tym planowane wydatki bieżące wynoszą 36.000,00 zł i zostały wykonane w kwocie 34.500,00 zł, tj. w 95,84%.

Rozdział 01005 – Prace geodezyjno – urządzeniowe na potrzeby rolnictwa.

Planowane wydatki w tym rozdziale w kwocie 36.000,00 zł zostały wykonane w 2023 roku w kwocie 34.500,00 zł tj. w 95,84% . Wydatkowane środki przeznaczone były na wykonanie numerycznej obiektowej mapy glebowo – rolniczej oraz typów i podtypów gleb (prace geodezyjno – urządzeniowe na potrzeby rolnictwa).

W rozdziale tym realizowane są wydatki finansowane dotacją celową na zadania zlecone w kwocie 31.000,00 zł (zrealizowane w 100,00%) i środkami własnymi powiatu w kwocie 5.000,00 zł (zrealizowane w 70,00%).

Dział 020 – Leśnictwo.

W dziale tym planowane wydatki bieżące wyniosły 204.254,98 zł i zostały wykonane w kwocie 188.348,27 zł, tj. w 92,22%. Realizacja przebiegała są w dwóch rozdziałach.

Rozdział 02001 – Gospodarka leśna.

Planowane wydatki w tym rozdziale w kwocie 64.254,98 zł zostały wykonane w 2023 roku w wysokości 54.254,98 zł, tj. w 84,44%. Wydatkowane środki przeznaczone były na:

- świadczenia na rzecz osób fizycznych: 54.254,98 zł, tj. 100,00% planowanych wydatków na ten cel – 54.254,98 zł (wyплаты ekwiwalentów należnych właścicielom gruntów rolnych za wyłączenie tych gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych).

Rozdział 02002 – Nadzór nad gospodarką leśną.

Planowane wydatki w tym rozdziale w kwocie 140.000,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 134.093,29 zł, tj. w 95,78% 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 107.218,14 zł zostały wydatkowane w wysokości 80.589,72 zł, tj. 75,17% 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 2.425.505,00 zł zostały wydatkowane w wysokości 2.403.937,17 zł, tj. 99,11% i dotyczyły zadań realizowanych przez Powiatowy Zarząd Dróg (w tym utrzymanie jednostki) oraz Starostwo Powiatowe.

W ramach wydatków Starostwa Powiatowego sfinansowano ugodę sądową w kwocie 111.465,00 zł, tj. 100,00% planu.

Wydatki Powiatowego Zarządu Dróg wynosiły 2.292.472,17 zł, tj. 99,07% planu i sfinansowano przede wszystkim:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 1.004.034,99 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych, badania lekarskie i inne obowiązkowe odpisy na rzecz pracowników 64.405,82 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych Powiatowego Zarządu Dróg 1.224.031,36 zł,
z tego :
 - zakup materiałów i narzędzi do prac związanych z bieżącym utrzymaniem dróg 484.894,73 zł,
 - roboty drogowo-mostowe 23.655,45 zł,
 - zakup paliwa, części i materiałów do samochodów 330.111,40 zł,
 - zakup wyposażenia 43.198,54 zł,
 - zakup materiałów do utrzymania budynków i baz 2.426,48 zł,
 - podatki i opłaty 24.138,80 zł,
 - szkolenia pracowników 899,00 zł,
 - media i usługi telekomunikacyjne 43.062,66 zł,

○ różne opłaty i składki (m.in. ubezpieczenia)	43.075,50 zł,
○ remonty dróg	57.663,63 zł,
○ przeglądy i ewidencja dróg i mostów	36.900,00 zł,
○ remonty budynków i baz i utrzymanie budynków i baz	42.000,19 zł,
○ utrzymanie samochodów i sprzętu oraz monitorowanie pojazdów drogowych	65.376,35 zł,
○ konserwacja i naprawa systemu alarmowego	2.460,00 zł,
○ dozór i ochrona mienia	3.296,40 zł,
○ usługi pozostałe (m.in. czynsz dzierżawny, opłata za przyłącze energetyczne)	8.773,11 zł,
○ uprzątnięcie padłej zwierzyny	6.819,12 zł,
○ zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1.230,00 zł,
○ kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	1.800,00 zł.

W ramach rozdziału zrealizowano również wydatki niewygasające na kwotę 2.250,00 zł z przeznaczeniem na opracowanie operatu wodnoprawnego.

Na dzień 31 grudnia 2023 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 65.110,61 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 49.000,00 zł w roku sprawozdawczym zostały wykonane w kwocie 34.383,76 zł, tj. w 70,17%. Wydatki poniesiono w Starostwie Powiatowym na koszty mediów na terenie Parku Rekreacyjno – Poznawczego w Gołotczyźnie (refakturowane na PCKiSZ) w kwocie 23.653,26 zł, tj. 78,85% planu. Natomiast kwotę 10.730,50 zł wydatkowano w Powiatowym Zarządzie Dróg na utrzymanie rowerów elektrycznych.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa.

Rozdział 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 675.529,91 zł zostały zrealizowane w wysokości – 602.463,53 zł, tj. w 89,19% planowanych, z tego:

– wynagrodzenia i składki od nich naliczane	56.802,00 zł,
– podatki lokalne od nieruchomości	10.089,00 zł,
– zakup usług pozostałych (m. in. ogłoszenia, wyceny, operaty oraz prace porządkowe na działce Powiatu)	255.516,87 zł,
– koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	22.568,83 zł,
– zakup energii	113.701,14 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 26.416,19 zł,
(opłaty za eksploatację nieruchomości w zasobie powiatowym)
- zakup usług remontowych 659,04 zł,
- różne opłaty i składki 2.433,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia 1.265,37 zł,
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 1.159,08 zł,
- kary i odszkodowania wypłacone na rzecz osób fizycznych 104.355,83 zł,
(z dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone)
- pozostałe odsetki 7.497,18 zł.

W rozdziale tym realizowane są wydatki finansowane dotacją celową na zadania zlecone w kwocie 420.968,44 zł i środkami własnymi powiatu – 181.495,09 zł.

Niewykorzystana dotacja w kwocie 22.437,47 zł została zwrócona zgodnie z obowiązującymi przepisami na rachunek budżetu Wojewody Mazowieckiego.

Dział 710 - Działalność usługowa.

Planowane wydatki bieżące ogółem w kwocie 2.292.194,33 zł zostały zrealizowane w wysokości 2.280.461,40 zł, tj. w 99,49%.

W ramach tego działu finansowane były dwa rozdziały.

Rozdział 71012 - Zadania z zakresu geodezji i kartografii.

W ramach tego rozdziału planowano wydatki w kwocie 1.430.825,33 zł i zostały zrealizowane w 99,21%, tj. w kwocie 1.419.394,36 zł.

Środki z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej (wykorzystano 100,00%) wyniosły 206.028,33 zł i wydatkowane zostały na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników wykonujących zadania zlecone w kwocie 118.287,65 zł oraz zakup usług pozostałych w kwocie 87.740,68 zł (wydatki dotyczyły opracowania modernizacji ewidencji gruntów i budynków).

Środki własne powiatu wydatkowane na zadania z zakresu geodezji – kartograficzne wyniosły 1.213.366,03 zł.

W ramach tych środków sfinansowano:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 942.182,89 zł,

- zakupy materiałów eksploatacyjnych i wyposażenia 24.389,54 zł,
(w tym zakup prenumerat, materiałów biurowych)
- zakupy usług remontowych (m. in. konserwacje i przeglądy sprzętu wydziałach
wykonujących zadania z tego zakresu) 20.159,70 zł,
- szkolenia pracowników 3.740,00 zł,
- podatek od nieruchomości 433,00 zł,
- opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych 4.870,80 zł,
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 100,00 zł,
- zakupy tzw. usług pozostałych 217.490,10 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 861.369,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 861.067,04 zł, tj. w 99,97%, 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 – 713.215,77 zł,
- wydatków związanych z realizacją zadań statutowych Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego – 147.851,27 zł.

Na dzień 31 grudnia 2023 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne: w kwocie 36.915,76 zł dotyczące dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy oraz 2.182,48 zł dotyczące kosztów energii. Zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2024 roku.

Niewykorzystana dotacja w kwocie 321,16 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 2023 roku zrealizowane zostały zrealizowane w kwocie 9.900,00 zł i dotyczyły wypłaconych stypendiów dla najzdolniejszych studentów z Państwowej Akademii Nauk Stosowanych im. Ignacego Mościckiego w Ciechanowie.

Dział 750 - Administracja publiczna.

Planowane wydatki bieżące w tym dziale w kwocie 18.700.539,82 zł zrealizowane zostały w kwocie 18.162.025,47 zł, tj. w 97,12%.

W ramach działu finansowane były wydatki w sześciu rozdziałach.

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 130.603,30 zł zrealizowane zostały w wysokości 130.603,30 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 599.500,00 zł w 2023 roku zrealizowane zostały w wysokości 569.448,60 zł, tj. w 94,99% i dotyczyły:

- wypłat diet dla radnych za udział w posiedzeniach komisji, zarządu i sesjach rady – 518.521,67 zł,
- wydatków związanych z realizacją zadań Biura Rady Powiatu (m.in.: zakupy materiałów biurowych, art. spożywczych i usług, m.in. transmisje sesji Rady Powiatu) – 50.926,93 zł.

Rozdział 75020 – Starostwa powiatowe.

Zaplanowane wydatki w tym rozdziale dotyczą wydatków bieżących w kwocie 14.641.641,67 zł, które wykonane zostały w wysokości 14.248.970,51 zł, tj. w 97,32% 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 (13.035.889,87 zł) sfinansowano przede wszystkim:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 10.652.824,01 zł,
- wydatki związane z wykonaniem zadań statutowych Starostwa Powiatowego 2.383.065,86 zł,
z tego między innymi:
 - opłaty telekomunikacyjne 18.956,05 zł,
 - usługi pocztowe 147.035,20 zł,
 - zakup sprzętu informatycznego (drukarki, zestawy komputerowe, licencje) 14.579,01 zł,

o opłaty na rzecz Związku Powiatów Polskich	18.890,74 zł,
o podatki i opłaty	78.416,94 zł,
o opłaty za energię elektryczną, c. o. i wodę	779.224,82 zł,
o 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, wyposażenie archiwum	353.100,19 zł,
o szkolenia pracowników i delegacje	14.682,87 zł,
o odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	251.198,90 zł,
o naprawy sprzętu i samochodów, konserwacja budynku, remonty pomieszczeń biurowych	62.745,84 zł,
o PFRON i badania lekarskie	76.809,00 zł,
o inne usługi (m.in. ekspertyzy, odprowadzenie ścieków, monitoring)	9.285,55 zł,
o 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)	448.766,73 zł,
o koszty postępowania i sądowego i prokuratorskiego	10.993,46 zł,
o wydatki poniesione na realizację projektu <i>Cyfrowy Powiat</i>	203.609,67 zł.

Na dzień 31 grudnia 2023 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 749.922,02 zł, które dotyczyły dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy. Zobowiązania zostały zapłacone zgodnie z obowiązującymi terminami w 2024 roku.

Planowane wydatki w tym rozdziale w kwocie 1.247.510,00 zł zostały wydatkowane w wysokości 1.213.080,64 zł, tj. 97,24% i dotyczyły zadań realizowanych przez Powiatowy Zarząd Dróg (stanowiska pracy niezwiązane z utrzymaniem dróg):

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 1.010.642,82 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych, badania lekarskie i inne obowiązkowe odpisy na rzecz pracowników 22.840,30 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych Powiatowego Zarządu Dróg 179.597,52 zł,
z tego:
 - o zakup materiałów i wyposażenia 58.042,82 zł,
z tego m.in.: (materiały do utrzymania budynków 11.035,08 zł, wyposażenie 14.597,45 zł, paliwo do samochodów 6.814,45 zł, materiały biurowe, literatura i prenumeraty 22.278,58 zł)
 - o zakup usług remontowych(maszyn biurowych,

systemu alarmowego, samochodów)	2.471,16 zł,
o zakup usług pozostałych	38.649,36 zł,
z tego m.in.:(utrzymanie budynków i baz 1.052,10 zł, usługi pocztowe 6.250,90 zł, dozór i ochrona mienia 3.050,40 zł, dostęp do portalu, aktualizacje 17.012,16 zł)	
o podatki i opłaty	5.163,18 zł,
o szkolenia pracowników	1.782,53 zł,
o media i usługi telekomunikacyjne	45.642,46 zł,
o remonty budynków i baz	20.648,01 zł,
o koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	30,00 zł
o różne opłaty i składki (ubezpieczenie budynków i samochodów)	7.168,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2023 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 54.285,55 zł, które dotyczyły dodatkowego wynagrodzenia rocznego, pochodnych od wynagrodzeń oraz 907,30 zł, które dotyczy zakupu usług pozostałych. Zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2024 roku.

Rozdział 75075 – promocja jednostek samorządu terytorialnego.

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 167.000,00 zł, a wydatkowano 158.307,23 zł, tj. 94,80%.

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 1.689.373,30 zł, a wydatkowano 1.672.207,61 zł, tj. 98,99%.

- wynagrodzeń, składek od nich naliczanych oraz obowiązkowych odpisów i świadczeń na rzecz pracowników – 1.376.301,68 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych (świadczenia BHP) – 1.180,96 zł,
- wydatków związanych z realizacją zadań statutowych Powiatowego Centrum Usług Wspólnych w Ciechanowie – 294.724,97 zł
(z tego na aktualizację oprogramowania, domenę, serwer – 36.618,79 zł, media i usługi telekomunikacyjne – 39.737,05 zł, lex, infor i centrum kompetencji Vulcan – 16.495,77 zł, zakup materiałów biurowych, tonerów i wyposażenia – 47.554,17 zł).

Na dzień 31 grudnia 2023 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 100.630,44 zł dotyczące dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na ubezpieczenia społeczne i Funduszu Pracy oraz zobowiązań z tytułu zakupu energii w kwocie 64,76 zł i usług pozostałych w kwocie 421,94 zł. Zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2024 roku.

Rozdział 75095 – pozostała działalność.

W rozdziale zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 1.472.421,55 zł, wydatkowano 1.382.488,22 zł, tj. 93,90%.

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 :

- różne wydatki na rzecz osób fizycznych 71,76 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia 721.817,52 zł,
(druki praw jazdy, świadectwa kwalifikacyjne i inna dokumentacja komunikacyjna)
- zakup energii elektrycznej i c.o. (w części dotyczącej najemców) 341.609,69 zł,
- zakup usług pozostałych 222.605,78 zł,
(z tego zakup tablic rejestracyjnych 186.862,83 zł)
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 96.383,47 zł.
(m. in. opłata sądowa od apelacji w sprawie z powództwa przedsiębiorstwa OSTRADA Sp. z o.o.)

Dział 752 – Obrona narodowa.**Rozdział 75224 – Kwalifikacja wojskowa.**

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 42.128,00 zł w roku sprawozdawczym zostały wykonane w kwocie 42.127,22 zł, tj. w 100,00%.

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

Wydatki przeznaczono między innymi na:

- wynagrodzenia i pochodne 38.937,72 zł,
- badania lekarski 1.260,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia 1.907,50 zł,
- pozostałe usługi 22,00 zł.

Niewykorzystana dotacja w kwocie 0,78 zł została zwrócona zgodnie z obowiązującymi przepisami na rachunek budżetu Wojewody Mazowieckiego.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.

Zaplanowane wydatki w tym dziale w wysokości 11.115.112,23 zł zrealizowane zostały w kwocie 10.680.039,93 zł, tj. w 96,09%.

W ramach tego działu finansowane są zadania w sześciu rozdziałach.

Rozdział 75404 – Komendy Wojewódzkie Policji.

W rozdziale zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 20.000,00 zł, które wydatkowano w 100,00%. Środki przeznaczone na wpłatę na Fundusz Wsparcia Policji z przeznaczeniem na zakup wyposażenia dla posterunku policji w Głinojecku.

Rozdział 75411 - Komendy Powiatowe Państwowej Straży Pożarnej.

W rozdziale tym planowane były wydatki bieżące w kwocie 9.391.274,23 zł przeznaczone na utrzymanie Powiatowej Komendy Państwowej Straży Pożarnej w Ciechanowie. Zadanie w całości finansowane jest z dotacji z budżetu Wojewody Mazowieckiego.

W 2023 roku wydatki zostały zrealizowane w kwocie 9.391.273,73 zł, tj. 100,00% planu.

Wydatki dotyczyły:

- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych 8.546.431,47 zł,
- świadczeń na rzecz osób fizycznych 339.075,49 zł,
- wydatków związanych z realizacją zadań statutowych Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej 505.766,77 zł.

Na dzień 31 grudnia 2023 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 914.162,13 zł. Zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2023 roku. Niewykorzystana dotacja w kwocie 0,50 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 45.000,00 zł na plan 45.000,00 zł. Są to wydatki przeznaczone na realizację programu „Zakup sprzętu ratowniczego i umundurowania – 2023” 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 dziewięć gmin z terenu powiatu.

Rozdział 75421 – zarządzanie kryzysowe.

W rozdziale tym zaplanowane wydatki bieżące w kwocie 3.800,00 zł, w roku sprawozdawczym środki nie zostały wydatkowane.

Rozdział 75495 – pozostała działalność.

W rozdziale tym zaplanowane wydatki bieżące zostały wykonane w 73,95%, tj. 1.223.766,20 zł na plan 1.655.038,00 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. – 1.184.121,70 zł, tj. 73,49% planu wynoszącego 1.611.438,00 zł.

Wydatki z Funduszu Pomocy dotyczyły:

- zakupu usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy 1.184.121,70 zł,
(zakup usług hotelowych i gastronomicznych dla obywateli Ukrainy)

Ponadto, wydatki w kwocie 7.894,50 zł poniesiono na działalność Powiatowej Rady Bezpieczeństwa Ruchu Drogowego: zakup kart podarunkowych w ramach nagród dla KPP oraz odbłasków w ramach działań profilaktycznych skierowanych do mieszkańców powiatu w kwocie 7.600,00 zł. Ponadto, zakupiono artykuły spożywcze dla uczestników powiatowych eliminacji XLIV Ogólnopolskiego Turnieju Bezpieczeństwa w Ruchu Drogowym.

Wydatki w niniejszym rozdziale przeznaczone były również na dotacje dla organizacji pozarządowych. Ogółem udzielono dotacji w kwocie 31.750,00 zł. Środki w konkursie ofert otrzymały następujące organizacje:

1. OSP Mierzanów – 1.600,00 zł na zadanie *Ratownictwo i ochrona ludności*,
2. OSP Ciechanów – 2.100,00 zł na zadanie *Wyposażenie w środki ochrony indywidualnej i sprzęt ratowniczy*,
3. OSP Gąsocin – 1.200,00 zł na zadanie *Zakup ubrania specjalnego*,
4. OSP Młock – 700,00 zł na zadanie *Doposażenie torby medycznej PSP R1*,
5. OSP Jarluty Duże – 2.200,00 zł na zadanie *Przygotowanie jednostki OSP Jarluty Duże do działań ratowniczo – gaśniczych*,
6. OSP Szulmierz – 2.000,00 zł na zadanie *Zakup namiotu dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Szulmierzu*,
7. OSP Gostków – 2.300,00 zł na zadanie *Zakup środków ochrony indywidualnej strażaka - ratownika*,
8. OSP Sońsk – 4.200,00 zł na zadanie *Ratownictwo i ochrona ludności – zakup sprzętu i wyposażenia ochrony osobistej*,
9. OSP Lekowo – 2.100,00 zł na zadanie *Zakup na wyposażenie opryskiwacza STHIL SR 450*,
10. OSP Ojrzeń – 1.800,00 zł na zadanie *Podniesienie gotowości bojowej jednostki OSP Ojrzeń poprzez dofinansowanie zakupu sprzętu ratowniczo-gaśniczego niezbędnego do podejmowania działań ratowniczych w postaci podkrzesywarki spalinowej*,
11. OSP Kraszewo – 1.800,00 zł na zadanie *Zakup podkrzesywarki spalinowej na potrzeby OSP w Kraszewie*,
12. Ciechanowskiego Wodnego Ochotniczego Pogotowia Ratunkowego na upowszechnianie wiedzy w zakresie pierwszej pomocy przedmedycznej, bezpiecznego zachowania nad wodą i ratownictwa wodnego – 8.000,00 zł).

W trybie uproszczonym kwotę 1.750,00 zł otrzymało OSP Szulmierz na zadanie *Dofinansowanie do zakupu podpór stabilizacyjnych*.

Dział 755 – Wymiar sprawiedliwości.

Rozdział 75515 - nieodpłatna pomoc prawna.

W rozdziale tym planowane były wydatki bieżące w kwocie 198.000,00 zł, które zostały zrealizowane w kwocie 195.626,47 zł, tj. 98,81%.

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 | 6.580,20 zł, |
| – zakupu materiałów i wyposażenia | 5.137,44 zł, |
| – zakupu usług pozostałych | 60.060,00 zł, |
| – zakupu usług telekomunikacyjnych | 148,83 zł, |
| – dotacje na prowadzenia punktów, w których udzielana jest nieodpłatna pomoc prawna lub świadczone poradnictwo obywatelskie na terenie Powiatu Ciechanowskiego | 123.700,00 zł. |

Dotację otrzymała Fundacja Inicjatywa Kobiet Aktywnych.

Niewykorzystana dotacja w kwocie 2.373,53 zł została zwrócona zgodnie z obowiązującymi przepisami na rachunek budżetu Wojewody Mazowieckiego.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego.

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

Zaplanowane wydatki w tym rozdziale w kwocie 3.286.088,00 zł zostały wykonane w 90,90%, tj. w kwocie 2.987.069,27 zł. Środki w całości zostały wydatkowane na spłatę odsetek od kredytów długoterminowych zaciągniętych przez powiat oraz koszty emisji samorządowych papierów wartościowych (obligacji) oraz inne opłaty i prowizje. 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 417.696,00 zł dotyczy: rezerwy ogólnej w kwocie 212.025,00 zł, rezerwy oświatowej w kwocie 16.471,00 zł oraz rezerwy na zarządzanie kryzysowe w kwocie 189.200,00 zł.

Znaczącymi wydatkami bieżącymi w budżecie powiatu w 2023 roku były wydatki w oświacie i edukacyjnej opiece wychowawczej. Wydatki te stanowią 44,13% w strukturze poniesionych wydatków bieżących powiatowych – co stanowi kwotę 58.711.908,35 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	2023 rok		3:2
	Plan po zmianach	Wykonanie	
1	2	3	4
Wydatki bieżące ogółem	135.894.744,52	133.053.269,68	97,91
w tym			
Dział 801- wydatki na oświatę ogółem	51.737.048,07	51.240.474,72	99,04
z tego:			
Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3	548.495,54	411.603,09	75,05
Wynagrodzenia i środki od nich naliczane	39.686.522,83	39.514.446,65	99,57
Dotacje na zadania bieżące	6.224.155,21	6.213.914,83	99,84
Dział 854- wydatki na edukacyjną opiekę wychowawczą	7.569.485,72	7.471.433,63	98,71
z tego:			
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	5.718.652,10	5.633.846,49	98,52
Dotacje na zadania bieżące	552.092,72	549.416,20	99,52
Ogółem wydatki na oświatę i edukacyjną opiekę wychowawczą	59.306.533,79	58.711.908,35	99,00

Jak wynika z powyższego zestawienia wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wyniosły 45.148.293,14 zł i stanowiły 76,90% całości wydatków.

Trzeba podkreślić, że znaczący wpływ na realizację wydatków w placówkach oświatowych mają świadczenia socjalne, które w roku 2023 wyniosły 1.970.851,00 zł, tj. 3,36% ogółu wydatków oświatowych.

Dział 801 – Oświata i wychowanie.

Planowane wydatki bieżące w tym dziale w kwocie 51.737.048,07 zł zrealizowane zostały w wysokości 51.240.474,72 zł, tj. w 99,04% w stosunku do planu.

Wydatki dotyczyły rozdziałów:

Rozdział 80102 – szkoły podstawowe specjalne.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 3.848.326,84 zł zostały wykonane w 2023 roku w wysokości 3.826.628,97 zł, tj. w 99,44%.

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 3.583.313,25 zł,
- świadczeń na rzecz osób fizycznych 34.375,42 zł,
- wydatków związanych z realizacją zadań statutowych Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego 208.940,30 zł.

Na dzień 31 grudnia 2023 r. wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 227.555,95 zł, z tego: z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na ubezpieczenia społeczne, Funduszu Pracy oraz z tytułu zakupu usług energii w kwocie 5.627,14 zł, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2024 roku.

Rozdział 80105 – przedszkola specjalne.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 1.088.133,00 zł zostały wykonane w wysokości 1.079.570,12 zł, tj. w 99,22%.

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

W omawianym okresie sprawozdawczym wydatki dotyczyły:

- | | |
|--|------------------|
| – wynagrodzeń i składek od nich naliczanych | 1.002.921,63 zł, |
| – świadczenia na rzecz osób fizycznych | 8.861,69 zł, |
| – wydatków związanych z realizacją zadań statutowych Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego | 67.786,80 zł. |

Na dzień 31 grudnia 2023 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 68.512,23 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 2024 roku.

Rozdział 80107 – świetlice szkolne.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 55.647,00 zł zostały wykonane w wysokości 54.454,26 zł, tj. w 97,86%.

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

W omawianym okresie sprawozdawczym wydatki dotyczyły:

- | | |
|---|---------------|
| – wynagrodzeń i składek od nich naliczanych | 52.273,26 zł, |
| – świadczenia na rzecz osób fizycznych | 916,00 zł, |
| – odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 1.265,00 zł. |

Na dzień 31 grudnia 2023 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 5.329,60 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 2024 roku.

Rozdział 80115 – Technika.

Wydatki bieżące w tym rozdziale planowane w kwocie 20.868.372,26 zł zostały wykonane w wysokości 20.631.504,14 zł, tj. 98,87%.

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 z budżetu powiatu dla szkół niepublicznych (Starostwo Powiatowe).

W 2023 roku łącznie w/w jednostkach wydatki zostały zrealizowane następująco:

– wynagrodzenia i składki od nich naliczane	15.336.234,84 zł,
– wydatki związane z realizacją zadań statutowych	1.958.082,21 zł,
– dotacje dla szkół niepublicznych	2.770.615,67 zł,
– dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jst	1.638,96 zł,
– świadczenia na rzecz osób fizycznych	153.329,37 zł,
– wydatki na realizację projektów współfinansowanych ze środków UE	411.603,09 zł,
z tego:	

Zawodowiec z klasą – 286.364,11 zł, *ERASMUS+ akcja kluczowa I: Mobilność edukacyjna osób* – 81.487,97 zł, *ERASMUS+ KA1Kształcenie i szkolenie zawodowe* – 43.751,01 zł.

Na dzień 31 grudnia 2023 wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 1.055.676,94 zł, z tego: 1.041.783,44 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 13.893,50 zł, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2024 roku.

Rozdział 80116 – Szkoły policealne.

Wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 465.699,65 zł zostały wykonane w wysokości 464.135,31 zł, tj. w 99,67%. Wydatki przeznaczone na dotacje podmiotowe z budżetu powiatu dla szkół niepublicznych (plan finansowy Starostwa Powiatowego) kwota – 456.127,42 zł oraz dotacje celowe dla szkół niepublicznych – kwota 8.007,89 zł (plan finansowy Starostwa Powiatowego, wypłata nagród z okazji 250. rocznicy powołania KEN).

Rozdział 80117 – Branżowe szkoły I i II stopnia.

Wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 1.788.194,78 zł zostały wykonane w wysokości 1.758.695,09 zł, tj. w 98,35%.

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

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

oraz dotacji dla szkół niepublicznych (Starostwo Powiatowe).

W 2023 roku łącznie w/w jednostkach wydatki zostały zrealizowane następująco:

– wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1.526.801,87 zł,
– świadczenia na rzecz osób fizycznych	16.726,89 zł,
– dotacje dla szkół niepublicznych (podmiotowe i celowe)	48.048,61 zł,

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych
w/w jednostek oświatowych 63.717,72 zł,
- wydatki na praktyczną naukę zawodu w ramach zawartych
porozumień i umów 103.400,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2023 wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 111.912,20 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 2024 roku.

Rozdział 80120 – Licea ogólnokształcące.

Wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 17.620.241,79 zł zostały wykonane w wysokości 17.538.322,91 zł, tj. w 99,54%.

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

W 2023 roku łącznie w/w jednostkach wydatki zostały zrealizowane następująco:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 13.812.663,00 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 1.396.052,44 zł,
- dotacje dla szkół niepublicznych (podmiotowe i celowe) 2.167.669,63 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 161.937,84 zł.

Na dzień 31 grudnia 2023 wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 1.157.252,93 zł, z tego: 1.132.574,79 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 24.678,14 zł, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2024 roku.

Rozdział 80134 – szkoły zawodowe specjalne.

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

Planowane wydatki bieżące w kwocie 2.767.116,64 zł w 2023 roku zostały wykonane w 99,78%, tj. w kwocie 2.760.881,72 zł.

Realizacja wydatków w 2023 roku przedstawia się następująco:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 2.598.936,04 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych w/w placówki oświatowej 131.741,58 zł,
- świadczeń na rzecz osób fizycznych 30.204,10 zł.

Na dzień 31 grudnia 2023 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 205.577,18 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 2024 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 951.113,84 zł zostały wykonane w 99,55%, tj. w kwocie 946.796,58 zł.

Realizacja wydatków przedstawia się następująco:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 892.158,37 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 47.339,94 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 7.298,27 zł.

Na dzień 31 grudnia 2023 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 75.572,52 zł z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na ubezpieczenia społeczne i Funduszu Pracy oraz z tytułu wydatków rzeczowych 80,00 zł, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2024 roku.

Rozdział 80146 – doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 205.582,00 zł w 2023 roku zostały wykonane w 82,75%, tj. w kwocie 170.113,93 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 36.760,00 zł, wydatkowano 27.331,50 zł;
- Zespół Szkół Nr 2: na planowane dofinansowanie w wysokości 33.000,00 zł, wydatkowano 31.690,46 zł;
- Zespół Szkół Technicznych Centrum Kształcenia Ustawicznego: na planowane dofinansowanie w wysokości 25.000,00 zł, wydatkowano 21.433,00 zł;
- Zespół Szkół Nr 3: na planowane dofinansowanie w wysokości 14.500,00 zł, wydatkowano 3.500,00 zł;
- I Liceum Ogólnokształcące: na planowane dofinansowanie w wysokości 22.500,00 zł, wydatkowano 22.468,92 zł;
- Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy: na planowane dofinansowanie w wysokości 31.242,00 zł, wydatkowano 23.320,05 zł,

- Starostwo Powiatowe: na planowane dofinansowanie w wysokości 42.580,00 zł, wydatkowano 40.370,00 zł (szkolenie dla kadry pedagogicznej jednostek oświatowych).

Rozdział 80151 – kwalifikacyjne kursy zawodowe.

Wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 832.959,00 zł zostały wykonane w wysokości 831.351,58 zł, tj. w 99,81%.

Realizacja wydatków dotyczyła zadań wykonywanych przez Zespołu Szkół Technicznych Centrum Kształcenia Ustawicznego w Ciechanowie oraz dotacji podmiotowych z budżetu powiatu dla szkół niepublicznych (plan finansowy Starostwa Powiatowego).

W 2023 roku łącznie w/w jednostkach wydatki zostały zrealizowane następująco:

- | | |
|---|----------------|
| – wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 111.885,20 zł, |
| – wydatki związane z realizacją zadań statutowych | 7.816,65 zł, |
| – świadczenia na rzecz osób fizycznych | 290,00 zł, |
| – dotacje dla szkół niepublicznych | 711.359,73 zł. |

Rozdział 80152 – realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, 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 659.759,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 642.094,90 zł, tj. 97,33%. 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 | 594.059,19 zł, |
| – wydatków związanych z realizacją zadań statutowych | 12.337,60 zł, |

- świadczenia na rzecz osób fizycznych 5.251,19 zł,
- dotacji dla szkół niepublicznych 30.446,92 zł.

Na dzień 31 grudnia 2023 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 24.695,66 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 2024 roku.

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

Planowane wydatki bieżące w kwocie 42.355,27 zł w 2023 roku zostały wykonane w 35,76%, tj. w kwocie 15.144,44 zł. Są to wydatki sfinansowane dotacją celową na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zleconej powiatowi do realizacji oraz środkami z Funduszu Pomocy na finansowanie i dofinansowanie zdań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy. Wydatki zostały przeznaczone na zakup podręczników i pomocy dydaktycznych dla dzieci ze Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Ciechanowie. Niewykorzystana dotacja w kwocie 26.185,10 zł została zwrócona zgodnie z obowiązującymi przepisami na rachunek budżetu Wojewody Mazowieckiego.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność.

Planowane wydatki w kwocie 543.547,00 zł w 2023 roku zostały wykonane w 95,82%, tj. w kwocie 520.780,77 zł.

Środki zostały przeznaczone między innymi na:

- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów 403.293,00 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych (emeryci) 61.064,00 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych (nagrody i stypendia dla uczniów) 10.400,00 zł,
- dofinansowanie części wynagrodzeń prezesa Międzygminnego Związku Nauczycielstwa Polskiego 22.823,77 zł,
- dotację celową przyznaną w konkursie ofert dla Fundacji Na Rzecz Rozwoju Nowoczesnej Edukacji i Wspierająca Nowoczesne Technologie RoboCoding na realizację zdania *Kreatywnie robotyczni – wsparcie młodzieży z terenu powiatu ciechanowskiego w nauce robotyki i programowania* (plan finansowy Starostwa Powiatowego) 20.000,00 zł,
- pozostałe wydatki 3.200,00 zł.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Planowane wydatki bieżące w tym dziale zrealizowane zostały w wysokości 7.471.433,63 zł, tj. w 98,70% na plan 7.569.485,72 zł i dotyczyły zadań z zakresu:

- wychowania specjalnego,
- wczesnego wspomaganie rozwoju dziecka,
- poradnictwa psychologiczno – pedagogicznego,
- wychowania pozaszkolnego,
- internatów,
- dokształcania 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 2023 roku zostały zrealizowane w wysokości 3.232.260,70 zł, tj. w 99,29% do planowanych 3.255.558,00 zł.

Głównymi pozycjami wydatków były:

- | | |
|--|------------------|
| – wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 2.629.935,28 zł, |
| – świadczenia na rzecz osób fizycznych | 11.791,29 zł, |
| – wydatki związane z realizacją zadań statutowych
w/w placówki oświatowej | 590.534,13 zł. |

Na dzień 31 grudnia 2023 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 185.371,37 zł, które dotyczyły podatku dochodowego od osób fizycznych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od wynagrodzeń oraz wydatków rzeczowych w kwocie 11.755,24 zł, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2024 roku.

Rozdział 85404 – wczesne wspomaganie rozwoju dziecka.

Planowane wydatki bieżące w tym dziale zrealizowane zostały w wysokości 785.279,70 zł, tj. w 97,65% na plan 804.169,72 zł.

Środki zostały przeznaczone między innymi na:

- dotację dla Niepublicznej Poradni Specjalistycznej Psychologiczno – Pedagogicznej (plan finansowy Starostwa Powiatowego) 499.419,16 zł,
- realizację programu *Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka i jego rodziny – Kompleksowe wsparcie dla rodzin* 21.318,70 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.

Pozostałe wydatki realizowane przez Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w tym rozdziale:

- | | |
|---|----------------|
| – wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 254.357,44 zł, |
|---|----------------|

- świadczenia na rzecz osób fizycznych 3.977,40 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 6.207,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2023 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 32.723,70 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 2024 roku.

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 2.095.608,10 zł zostały zrealizowane w 2023 roku w wysokości 2.060.609,90 zł, tj. w 98,33%.

Głównymi wydatkami były:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 1.783.129,09 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 254.776,06 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 22.704,75 zł.

Na dzień 31 grudnia 2023 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 126.641,32 zł, które dotyczyły głównie dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od wynagrodzeń oraz wydatków rzeczowych w kwocie 388,89 zł, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2024 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 1.221.265,90 zł w 2023 roku zostały zrealizowane w wysokości 1.200.416,29 zł, tj. w 98,30%.

Głównymi pozycjami wydatków były:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 946.865,91 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 8.195,95 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 245.354,43 zł,
(z tego zakup energii elektrycznej i ciepłej 167.000,00 zł).

Na dzień 31 grudnia 2023 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 70.305,81 zł, które dotyczyły podatku dochodowego od osób fizycznych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od wynagrodzeń oraz zakupu energii w kwocie 5.754,81 zł, które zostały uregulowane zgodnie obowiązującymi terminami w 2024 roku.

Rozdział 85446 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 25.300,00 zł w 2023 roku zostały wykonane w 99,95%, tj. w kwocie 25.286,00 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 117.584,00 zł wykonano w kwocie 117.584,00 zł, tj. 100,00%.

Wydatki poniesiono na:

- | | |
|---|----------------|
| – świadczenia na rzecz osób fizycznych | 15.421,00 zł, |
| – świadczenia socjalne dla nauczycieli emerytów | 102.163,00 zł. |

Zadania realizowane są przez poszczególne placówki oświatowe.

Podsumowując, wykonanie wydatków w oświacie i edukacyjnej opiece wychowawczej w 2023 roku wynosi 99,00% planu, (po odjęciu wydatków w zakresie realizowanych projektów dofinansowanych ze środków unijnych: plan – 58.758.038,25 zł, wykonanie – 58.300.305,26 zł, tj. 99,22%).

Dział 851 - Ochrona zdrowia.

Planowane wydatki bieżące w tym dziale w kwocie 302.967,00 zł zostały zrealizowane w 2023 roku w 72,55%, tj. w kwocie 219.805,21 zł.

Wydatkowane środki dotyczyły rozdziałów:

Rozdział 85117 – Zakłady opiekuńczo-lecznicze i pielęgnacyjno-opiekuńcze.

Planowane wydatki w kwocie 13.500,00 zł w 2023 roku zostały wykonane w 97,17%, tj. w kwocie 13.117,44 zł. Wydatki realizowane były na podstawie zawartego porozumienia z innym powiatem dotyczącego ponoszenia kosztów utrzymania dziecka z powiatu ciechanowskiego w Zakładzie Opiekuńczo-Leczniczym.

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 85195 Pozostała działalność.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 239.467,00 zł zostały wykonane w 2023 roku w wysokości 156.687,77 zł, tj. w 65,44% 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 54.000,00 zł, wydatkowano 90,00% planu:

- Centrum Psychologiczno – Pastoralne „METANOIA”: *Punkt Informacyjno – Konsultacyjny „Metanoia Filia w Ciechanowie* – 33.600,00 zł,
- Stowarzyszenie Irtealte : *Aktywna Kobieta* – 1.436,00 zł,
- Polski Czerwony Krzyż Oddział Rejonowy w Ciechanowie: *Nie bądź bierny – naucz się pomagać* – 13.964,00 zł,
- Stowarzyszenie Klub Korona: *Ochrona i promocja zdrowia niechaj pożywienie będzie lekarstwem a lekarstwo pożywieniem Hipokrates* – 5.000,00 zł.

Wydatki w wysokości 45.891,77 zł dotyczyły prowadzenia Powiatowego Ośrodka Felinoterapii „Radosny Kot”, a wydatkowane zostały między innymi na:

- | | |
|--|---------------|
| – zakup energii (media) | 15.186,05 zł, |
| – zakup materiałów i wyposażenia
(m.in. karma, pellet, klimatyzatory, art. gospodarcze i chemiczne) | 22.299,80 zł, |
| – zakup usług pozostałych
(usługi weterynaryjne, kanalizacja, wykonanie klimatyzacji) | 6.888,04 zł, |
| – opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego | 454,88 zł, |
| – ubezpieczenie wolontariuszy | 63,00 zł. |

Ponadto, w ramach tego działu finansowano wydatki związane z realizacją projektu „Mazowsze dla Zdrowia Kobiet 2023”. Przedsięwzięcie było realizowane z budżetu Województwa Mazowieckiego w kwocie 50.548,44 zł oraz środków własnych powiatu w kwocie 6.247,56 zł. Wydatki poniesiono na organizację i przeprowadzenie działań edukacyjnych oraz badań diagnostycznych za pomocą desytmetri wśród mieszkank powiatu ciechanowskiego w wieku 40+.

Dział 852 – Pomoc społeczna.

Planowane wydatki bieżące w tym dziale w kwocie 22.519.593,92 zł zostały zrealizowane w 2023 roku w 99,85%, tj. w kwocie 22.484.162,29 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 19.589.186,00 zł zostały w 2023 roku zrealizowane w wysokości 19.571.856,66 zł, tj. w 99,92%.

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 15.380.380,43 zł,
- wydatki związane z realizacją statutowych zadań 4.169.857,75 zł,
z tego: zakup energii – 1.412.811,01 zł,
zakup środków żywności, leków
i wyrobów medycznych – 1.188.399,88 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 21.618,48 zł.

Na dzień 31 grudnia 2023 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w wysokości 1.158.665,88 zł, z tego m. in. podatek dochodowy od osób fizycznych, dodatkowe wynagrodzenie roczne i składki na ubezpieczenia społeczne 1.011.355,36 zł oraz zobowiązania z tytułu wydatków rzeczowych w kwocie 147.310,52 zł, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2024 roku.

Rozdział 85203 – ośrodki wsparcia.

Plan wydatków bieżących na 2023 rok w wysokości 955.969,92 zł wykonany został w 99,79%, tj. w wysokości 953.935,42 zł.

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

- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych 735.688,22 zł,
- wydatków związanych z realizacją statutowych zadań Ośrodka 217.572,20 zł,
(zakup sprzętu rehabilitacyjnego – 3.554,68 zł, zakup elementów wyposażenia – 21.263,31 zł, zakup energii – 25.637,64 zł, remont poddasza i szatni – 45.100,00 zł, zakup paliwa do samochodu służbowego służącego do przewozu osób niepełnosprawnych – 17.818,51 zł, zakup części do samochodu – 7.859,89 zł, naprawa samochodu – 2.970,90 zł, organizacja uroczystości i wycieczek dla podopiecznych – 5.404,00 zł),
- świadczeń na rzecz osób fizycznych 675,00 zł.

W ramach poniesionych wydatków ujęto środki w kwocie 143.799,58 zł przeznaczone na sfinansowanie zadań w ramach Programu kompleksowego wsparcia dla rodzin *Za Życiem*.

Prowadzenie Ośrodka Wsparcia jest zadaniem finansowanym w ramach dotacji celowej na zadania rządowe. Niewykorzystana dotacja w kwocie 2.034,50 zł została zwrócona zgodnie z obowiązującymi przepisami na rachunek budżetu Wojewody Mazowieckiego.

Na dzień 31 grudnia 2023 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w wysokości 51.629,09 zł, które dotyczyły dodatkowego wynagrodzenia rocznego i składki na ubezpieczenia społeczne oraz zakupu energii w kwocie 1.251,51 zł. Zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2024 roku.

Rozdział 85218 – powiatowe centra pomocy rodzinie.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 1.598.159,00 zł zostały wykonane w omawianym okresie sprawozdawczym w 99,05%, tj. w kwocie 1.582.929,13 zł.

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

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 1.269.499,90 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 310.189,51 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 3.239,72 zł.

Na dzień 31 grudnia 2023 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w wysokości 88.937,14 zł, które dotyczyły dodatkowego wynagrodzenia rocznego i składek na ubezpieczenia społeczne w kwocie 87.829,84 zł oraz zobowiązania dotyczące wydatków rzeczowych w wysokości 1.107,30 zł. Zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2024 roku.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 376.279,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 375.441,08 zł, tj. 99,78%.

W rozdziale tym realizowane są następujące zadania:

- Dom Pomocy Społecznej „Kombatant”: planowane wydatki w kwocie 340.669,00 zł zostały wykonane w kwocie 340.669,00 zł, tj. 100,00%. Wydatki dotyczyły utrzymania basenu rehabilitacyjnego, które refakturowane są na dzierżawcę.

Na dzień 31 grudnia 2023 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w wysokości 28.260,57 zł, które dotyczyły wydatków rzeczowych. Zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2024 roku.

- Prowadzenie „Punktu Konsultacji Specjalistycznej – Poradnictwa” – zadanie realizowane przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie – planowane wydatki 35.610,00 zł, wykonano w kwocie 34.772,08 zł, tj. 97,65%.

W ramach poradnictwa udzielone były porady psychologiczne oraz prawne 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 209 osób.

Dział 853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej.

Planowane wydatki w tym dziale w kwocie 4.451.604,71 zł wykonano w 99,54% planu, tj. 4.431.021,60 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,
- pozostałą działalność.

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 98.320,00 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 412.948,71 zł zostały zrealizowane w kwocie 400.050,28 zł, tj. w 96,88% i dotyczyły wydatków przeznaczonych na działalność Powiatowego Zespołu do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności.

Wydatki przeznaczono na:

- | | |
|---|----------------|
| – wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 249.036,57 zł, |
| – wydatki związane z realizacją zadań statutowych | 150.763,71 zł, |
| – świadczenia na rzecz osób fizycznych | 250,00 zł. |

Zadanie finansowane jest z dotacji celowej z budżetu Wojewody w kwocie 341.487,53 zł oraz środków własnych powiatu w kwocie 58.562,75 zł. Niewykorzystana dotacja w kwocie 3.682,18 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 1.263 szt. orzeczeń o niepełnosprawności.

Na dzień 31 grudnia 2023 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 13.203,18 zł, które dotyczyły dodatkowego wynagrodzenia rocznego i składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy w kwocie 11.815,18 zł oraz wydatków rzeczowych w kwocie 1.388,00 zł, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2024 roku.

Rozdział 85333 – Powiatowe Urzędy Pracy

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale dotyczą działalności Powiatowego Urzędu Pracy w Ciechanowie i zostały zrealizowane w wysokości 3.847.328,48 zł, tj. w 99,97% planu wynoszącego 3.848.471,00 zł.

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

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 3.453.927,36 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 392.420,92 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 980,20 zł.

Na dzień 31 grudnia 2023 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 245.018,22 zł, które dotyczyły dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od wynagrodzeń oraz zakupu energii w kwocie 838,00 zł i zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2024 roku.

Rozdział 85395 – Pozostała działalność

Planowane wydatki bieżące w wysokości 91.865,00 zł zostały zrealizowane w kwocie 85.322,84 zł, tj. w 92,88% i dotyczyły wydatków przeznaczonych na: działania Pełnomocnika ds. Wspierania Osób Niepełnosprawnych w kwocie 20.092,19 zł oraz świadczeń społecznych w kwocie 9.240,00 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 845,00 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, które wykonano w 100,00%. Środki przekazano dla Polskiego Towarzystwa Stwardnienia Rozsianego Oddział Ciechanów w kwocie 1.300,00 zł (zadanie *Konferencja pt. oblicz SM czyli jak żyć ze stwardnieniem rozsianym*), dla Stowarzyszenia VOX w kwocie 4.800,00 zł (zadanie *Terapeutyczne Warsztaty Artystyczne*) oraz Oddziału Terenowego Polskiego Towarzystwa Walki z Kalectwem (zadanie *Integracja łącznikiem ze światem pełno i niepełnosprawnych*) w kwocie 3.900,00 zł).

Ponadto, w rozdziale realizowane były wydatki dotyczące projektu *Dostępność w powiecie ciechanowskim Wysokiej jakości usługi administracyjne – Dostępny samorząd*. W ramach dotacji wydatkowano 36.116,50 zł, natomiast ze środków własnych powiatu wydano kwotę 9.029,15 zł. W ramach zadania zakupiono przenośne pętle indukcyjne dla niesłyszących, wykonano tablicę tyflograficzną, dostępne strony internetowe dla Starostwa Powiatowego oraz siedmiu jednostek organizacyjnych.

Dział 855 – Rodzina.

Planowane wydatki bieżące w tym dziale w kwocie 5.831.871,00 zł zostały zrealizowane w 2023 roku w 98,27%, tj. w kwocie 5.730.479,16 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),

Wydatkowane środki dotyczyły rozdziałów:

Rozdział 85508 – rodziny zastępcze.

Planowane wydatki bieżące w wysokości 3.359.867,00 zł zostały wykonane w 2023 roku w 98,56%, tj. w kwocie 3.311.413,67 zł. Planowane wydatki finansowane są z trzech źródeł, a mianowicie:

- środki z Funduszu Pracy na warunkach dofinansowania
w ramach rządowego programu wsparcia powiatu w organizacji
i tworzeniu rodzinnych form pieczy zastępczej w 2023 roku 70.580,00 zł,
- środki z tytułu zawartych porozumień z jst 483.035,75 zł,
- środki własne powiatu 2.757.797,92 zł.

Wydatki przeznaczono na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 832.100,42 zł,
(dla koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej oraz wynagrodzenia dla rodzin zastępczych)
Na dzień 31 grudnia 2023 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 29.275,69 zł
(dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne) które zostały uregulowane zgodnie
z obowiązującymi terminami w 2024 roku.
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 2.041.877,62 zł,
- wydatki związane z realizacją statutowych zadań
(w tym wydatki za dzieci z tereny powiatu ciechanowskiego
umieszczone w rodzinach zastępczych w innych powiatach
– 342.741,46 zł) 437.435,63 zł.

Dzieci pozbawione opieki rodziców mają zapewnioną opiekę w rodzinach zastępczych. W 2023 roku 106 rodzin sprawowało opiekę nad dziećmi. Wśród nich 74 rodziny to rodziny zastępcze spokrewnione z dzieckiem, 26 rodzin niezawodowych oraz 6 rodzin zawodowych, z tego 2 pełniące funkcję pogotowia rodzinnego. Rodziny zapewniają opiekę łącznie dla 179 dzieci.

Rozdział 85510 – działalność placówek opiekuńczo - wychowawczych.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 2.437.293,00 zł zostały zrealizowane w 2023 roku w 97,92%, tj. w kwocie 2.386.448,01 zł.

Wydatki dotyczą Placówki Opiekuńczo – Wychowawczej Socjalizacyjnej (1.137.908,70 zł) oraz zadań realizowanych przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w zakresie usamodzielnienia wychowanków, jak również pokrycia kosztów związanych z utrzymaniem dzieci z powiatu ciechanowskiego na terenie innego powiatu w instytucjonalnej pieczy zastępczej na podstawie zawieranych porozumień między powiatami (1.248.539,31 zł).

Wydatki Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej Socjalizacyjnej kształtowały się w następujący sposób:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w Placówce Opiekuńczo – Wychowawczej Socjalizacyjnej 820.658,81 zł,
- wydatki związane z realizacją statutowych zadań tej placówki 302.649,89 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 14.600,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2023 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 58.189,71 zł, które dotyczyły dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od wynagrodzeń oraz wydatków rzeczowych w wysokości 12,52 zł. Zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami w 2024 roku.

Natomiast wydatki realizowane przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Ciechanowie w kwocie 1.248.539,31 zł przedstawiały się następująco:

- świadczenia na rzecz osób fizycznych
(świadczenia dla uczących się wychowanków 61.475,40 zł,
pomoc na zagospodarowanie – 9.991,55 zł
oraz pomoc na usamodzielnienie – 13.350,00 zł) 84.816,95 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych
(w tym pokrycia kosztów związanych z utrzymaniem dzieci
z powiatu ciechanowskiego na terenie innego powiatu w
instytucjonalnej pieczy zastępczej na podstawie zawieranych
porozumień między powiatami – 1.160.000,36 zł) 1.163.722,36 zł.

Rozdział 85595 – Pozostała działalność.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 34.711,00 zł zostały zrealizowane w 2023 roku w 93,97%, tj. w kwocie 32.617,48 zł.

Wydatki dotyczą Placówki Opiekuńczo – Wychowawczej Socjalizacyjnej a mianowicie odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Społecznych (emeryci) – kwota 5.366,00 zł oraz zadań realizowanych przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w kwocie 27.251,48 zł dot. pokrycia kosztów utrzymania dziecka w rodzinie zastępczej, które jest obywatelem Ukrainy, przebywającym na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, którego pobyt jest uznawany za legalny (finansowane z Funduszu Pomocy).

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.

Planowane wydatki bieżące w tym dziale w kwocie 164.132,69 zł zostały zrealizowane w 2023 roku w 45,98%, tj. w kwocie 75.455,51 zł.

Wydatkowane środki dotyczyły rozdziałów:

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 134.132,69 zł zostały wykonane w 100,00%, tj. w kwocie 45.455,51 zł i dotyczyły realizacji zadań wynikających z ustawy Prawo ochrony środowiska.

W ramach rozdziału realizowano m.in. zakupy roślin zielonych i sadzonek drzew, zagospodarowanie terenu wokół budynku Starostwa Powiatowego, zakup materiału zarybieniowego, badanie hałasu, wykonywanie nasadzeń oraz palików potrzebnych przy nasadzeniach, obsługa modułu ochrony środowiska BIP, wykonanie tablicy informacyjnej dotyczącej Eko Pikniku, wykonanie Programu ochrony środowiska dla Powiatu do 2030 roku oraz Raportu z wykonania Programu ochrony środowiska dla powiatu za lata 2021 – 2022.

Rozdział 90095 – pozostała działalność.

Planowane wydatki bieżące w tym rozdziale w kwocie 30.000,00 zł zostały wykonane w 100,00%, tj. w kwocie 30.000,00 zł i dotyczyły realizacji zadań wynikających z ustawy Prawo ochrony środowiska (ze środków innych niż opłaty i kary środowiskowe). W ramach tych środków zorganizowano i przeprowadzono *EkoPiknik Powiatu Ciechanowskiego* w ramach programu Ekologiczny piknik rodzinny. Środki na ten cel zostały pozyskane z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.

Planowane wydatki w tym dziale w kwocie 3.462.275,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 3.406.309,68 zł, tj. w 98,39%.

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 293.000,00 zł zrealizowano w 2023 roku w wysokości 237.034,68 zł, tj. w 80,90 %, z tego:

- dotacje dla organizacji pożytku publicznego 105.827,60 zł,

W wyniku przeprowadzonego konkursu ofert na realizację zadań publicznych w zakresie upowszechniania kultury wypłacono środki finansowe z podpisanych 15 umów na realizację następujących zadań :

1. Związek Literatów na Mazowszu, *Obchody jubileuszu 25-lecia Związku Literatów na Mazowszu w 2023 roku* – 5.000,00 zł,
2. Stowarzyszenie Irtealte, *Integracja poprzez kulturę* – 2.787,60 zł,
3. Ochotnicza Straż Pożarna w Watkowie, *XVIII Mazowieckie Majowe Muzykowanie 28 maj 2023* – 6.000,00 zł,
4. Koło Gospodyń Wiejskich w Kołaczkowie, *Wszystko dla Pań* – 1.500,00 zł,
5. Stowarzyszenie Muzyczne Victoria, *Koncert z okazji Święta Niepodległości* – 5.000,00 zł,
6. Fundacja Tak Dla Rodziny, *Gloria Victis w 160 rocznicę wybuchu Powstania Styczniowego* – 12.640,00 zł,
7. Towarzystwo Miłośników Ziemi Ciechanowskiej, *Wydanie książki autorstwa Pana Mittera zatytułowanej Historie w zdjęciach zapisane. Przedwojenni policjanci północnego Mazowsza* – 18.000,00 zł,
8. Irydion Stowarzyszenie Wychowanków, Wychowawców i Przyjaciół I Liceum Ogólnokształcące, *Organizacja konferencji i paneli dyskusyjnych. Organizacja koncertu uczniów, absolwentów i przyjaciół ILO* – 17.000,00 zł,
9. Stowarzyszenie Klub Korona, *Patriotyczny rajd rowerowy z Ciechanowa do Sarnowej Góry pt. Bitwa pod Sarnową Górą i powrót* – 3.720,00 zł,
10. Koło Gospodyń Wiejskich w Targoniach, *KGW Aktywnie razem z dziećmi* – 3.200,00 zł,
11. Koło Gospodyń Wiejskich w Bieńkach Śmietankach, *Podróże kulinarne po tradycyjnych smakach regionu* – 2.500,00 zł,
12. Towarzystwo Miłośników Opinogóry, *Wydanie tomiku poezji słowa na liściach kasztanowca* – 5.000,00 zł,
13. Stowarzyszenie Miłośników Muzyki Chóralnej Totus Tuus, *Mały wielki chór – warsztaty emisji głosu dla dzieci i młodzieży* – 5.000,00 zł;
14. Katolickie Radio Diecezji Płockiej, *Otwarty konkurs ofert na wsparcie realizacji zadań publicznych powiatu ciechanowskiego w obszarze kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i dziedzictwa narodowego* – 4.980,00 zł,
15. Koło Gospodyń Wiejskich Czerwone Korale, *Wakacyjne spotkanie z historią* – 3.500,00 zł;

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

16. Stowarzyszenie Ludowy Zespół Artystyczny Ciechanów, *Udział w międzynarodowym festiwalu folklorystycznym we Włoszech* – 10.000,00 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 109.207,08 zł,

(m.in. wsparcie wydarzeń, spotkań, konkursów z zakresu kultury, druk i skład kwartalnika „Bramy powiatu” oraz organizacja wydarzeń)

- nagrody o charakterze szczególnym niezaliczane do wynagrodzeń 22.000,00 zł.
(nagrody za osiągnięcia w dziedzinie twórczości artystycznej, upowszechniania i ochrony kultury).

Rozdział 92113 – centra kultury i sztuki.

Planowana dotacja na zadania bieżące w kwocie 2.007.275,00 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 430.000,00 zł.

Rozdział 92116 – biblioteki.

Planowane wydatki jako dotacja na zadania bieżące w kwocie 1.162.000,00 zł w 2023 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 2023 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 98,71%, tj. na plan 296.500,00 zł wydatkowano 292.655,67 zł, które przeznaczono na:

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 16.665,38 zł,
(organizacja oraz wsparcie przedsięwzięć z zakresu kultury fizycznej i sportu),
- dotacje dla organizacji pożytku publicznego 249.990,29 zł,
- nagrody o charakterze szczególnym (dla wybitnych sportowców i trenerów) 26.000,00 zł.

W wyniku przeprowadzonego konkursu ofert na realizację zadań publicznych w zakresie kultury fizycznej w 2023 roku wypłacono środki finansowe z podpisanych 26 umów na realizację następujących zadań :

1. Miejski Klub Sportowy Kryształ, *Zadania w obszarze wspierania i upowszechniania kultury fizycznej* – 6.000,00 zł,

2. Miejski klub Sportowy, *Szkolenie sportowe dzieci i młodzieży szkolnej w sportach indywidualnych i zespołowych* – 10.000,00 zł,
3. Uczniowski Klub Sportowy AS Gliniojeck, *Organizacja szkolenia grupy zawodników reprezentujących klub w lidze młodzików prowadzonej przez Mazowiecki Związek Piłki Nożnej* – 5.000,00 zł,
4. Klub Sportowy Ciechan i Szymon Kołecki, *Szkolenie i udział w zawodach w ramach współzawodnictwa dzieci i młodzieży w grach zespołowych i dyscyplinach indywidualnych* – 10.000,00 zł,
5. Klub Sportowy Gryf, *Turniej piłki nożnej* – 2.000,00 zł,
6. Ludowy Klub Sportowy Matsogi Ciechanów, *Zadania w obszarze wspierania i upowszechniania kultury fizycznej, organizacja imprez i zawodów sportowych o zasięgu lokalnym, regionalnym, ogólnopolskim i międzynarodowym* – 8.500,00 zł,
7. Polski Czerwony Krzyż, *Zawody strzeleckie Polskiego Czerwonego Krzyża o zasięgu lokalnym promującym powiat ciechanowski* – 5.000,00 zł,
8. Klub Pływakowski Ciechanów, *Szkolenie sportowe, prowadzenie treningów dla dzieci i młodzieży szkolnej w sportach indywidualnych i zespołowych* – 7.000,00 zł,
9. Kolarski Klub Sportowy Ciechanów, *Wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej i sportu. Szkolenie sportowe dzieci i młodzieży w sportach indywidualnych i zespołowych* – 5.000,00 zł,
10. Gminny Klub Sportowy Opia, *I turniej o puchar Starosty Ciechanowskiego* – 3.000,00 zł,
11. Ciechanowski Związek Brydża Sportowego, *Organizacja ogólnopolskiego otwartego turnieju brydża sportowego o puchar Starosty Ciechanowskiego* – 3.000,00 zł,
12. Miejskie Ognisko Towarzystwa Krzewienia Kultury Fizycznej Promyk, *I Powiatowa Liga Strzelecka* – 5.000,00 zł,
13. Ciechanowski Klub Bokserski, *II Ciechanowski turniej bokserski* – 11.000,00 zł,
14. Ciechanowski Klub Sportów Walki Szwejskowski&Reduch, *Aktywni ruchowo i współzawodnictwo sportowe dzieci i młodzieży szkolnej* – 5.000,00 zł,
15. Uczniowski Klub Sportowy K.O. Wadło, *Zadania priorytetowe w obszarze wspierania i upowszechniania kultury fizycznej, szkolenie sportowe dzieci i młodzieży szkolnej w sportach indywidualnych i zespołowych oraz zakup sprzętu sportowego* – 4.000,00 zł,
16. Stowarzyszenie Biegowo – Ekologiczne ASFALTOVE DZIKI, *III wyzwanie rowerowe ROWE(R)LOVE* – 5.000,00 zł,
17. Stowarzyszenie na Rzecz Bezpieczeństwa Osobistego oraz Krzewienia Kultury Fizycznej KRAVER, *Zadanie w obszarze wspierania i upowszechniania kultury fizycznej i szkolenie sportowe dzieci i młodzieży szkolnej w sportach indywidualnych i zespołowych* – 5.000,00 zł,
18. Stowarzyszenie Sportowe Runners Team, *IV Powiatowy DUATHLON Opinogóra 2023* – 8.000,00 zł,
19. Stowarzyszenie Klub Sportowy Victoria Regimin, *Szkolenie sportowe dzieci i młodzieży*

- szkolnej w sportach indywidualnych i zespołowych 2023 roku – 4.500,00 zł,*
20. Szkolny Związek Sportowy Ziemia Ciechanowska, *Organizowanie imprez i zawodów sportowych dla dzieci i młodzieży ramach igrzysk młodzieży szkolnej – 16.000,00 zł,*
 21. Międzyszkolny Uczniowski Klub Sportowy Orka, *Organizacja szkolenia sportowego w pływaniu – 6.000,00 zł,*
 22. Stowarzyszenie Akademia Piłki Nożnej Olimp Ciechanów, *Piłka nożna jako forma aktywności ruchowej – 6.000,00 zł,*
 23. Stowarzyszenie Akademia Piłkarska Ciechanów, *Profesjonalne szkolenie piłkarskie dzieci i młodzieży – 11.000,00 zł,*
 24. Stowarzyszenie Ciechanowski Klub Sportowy JURAND, *Szkolenie sportowe dzieci i młodzieży szkolnej w sportach indywidualnych i zespołowych w kolarstwie i piłce ręcznej – 27.000,00 zł,*
 25. Koło Gospodyń Wiejskich w Zeńboku, *Organizacja zawodów sportowych w Zeńboku i regionalnym i służącym promocji powiatu ciechanowskiego – Turniej lokalnej społeczności Edycja II – 2.000,00 zł,*
 26. Ciechanowski Ludowy Klub Sportowy „Mazovia”, *Organizacja szkolenia w podnoszeniu ciężarów promującego sport oraz powiat ciechanowski – 20.000,00 zł.*

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

1. Stowarzyszenie Zadyszka, *Leśna Zadyszka 2023 – 10.000,00 zł,*
2. Stowarzyszenie Ciechanowski Klub Sportowy Jurand, *Udział drużyny seniorów w II rundzie rozgrywek I ligi piłki ręcznej sezonu 2022/2023 – 10.000,00 zł,*
3. Ciechanowski Ludowy Klub Sportowy Mazovia, *II GRAND PRIX Ciechanowa im. Ireneusza Palińskiego w podnoszeniu ciężarów – 10.000,00 zł,*
4. Uczniowski Klub Sportowy K.O. Wadło, *Dofinansowanie wyjazdu zawodnika Mateusza Lesińskiego na Mistrzostwa Europy Kickboxing – 3.000,00 zł,*
5. Koło Gospodyń Wiejskich w Humięcinie, *I Spartakiada Kół Gospodyń Wiejskich Powiatu Ciechanowskiego – 4.990,29 zł,*
6. Ciechanowski Klub Bokserski, *III Ciechanowski turniej bokserski – 2.000,00 zł,*
7. Stowarzyszenie Ciechanowski Klub Sportowy Jurand, *Udział drużyny juniorów młodszych w rozgrywkach warszawsko-mazowieckiego Związku Piłki Ręcznej – 5.000,00 zł,*
8. Ciechanowski Klub Karate Kyokushin, *Udział zawodników CKKK w Mistrzostwach Europy Karate Kyokushnin – 5.000,00 zł,*

Reasumując, powyższe wykonanie wydatków bieżących budżetu powiatu w kwocie 133.053.269,68 zł dotyczyło:

- oświaty i wychowania
oraz edukacyjnej opieki wychowawczej
- 58.711.908,35 zł tj. 44,13%,

– pomocy społecznej	22.484.162,29 zł	tj. 16,90%,
– administracji publicznej	18.162.025,47 zł	tj. 13,65%,
– bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej	10.680.039,93 zł	tj. 8,03%,
– rodziny	5.730.479,16 zł	tj. 4,31%,
– pozostałych zadań w zakresie polityki społecznej	4.431.021,60 zł	tj. 3,33%,
– kultury i ochrony dziedzictwa narodowego	3.406.309,68 zł	tj. 2,56%,
– obsługi długu publicznego	2.987.069,27 zł	tj. 2,24%,
– transportu i łączności	2.484.526,89 zł	tj. 1,87%,
– działalności usługowej	2.280.461,40 zł	tj. 1,71%,
– gospodarka mieszkaniowa	602.463,53 zł	tj. 0,45%,
– pozostałych zadań	1.092.802,11 zł	tj. 0,82%.

**ZREALIZOWANE WYDATKI MAJĄTKOWE W KWOCIE 11.322.464,74 ZŁ DOTYCZYŁY
NASTĘPUJĄCYCH DZIAŁÓW I ROZDZIAŁÓW:**

Dział 600 – Transport i łączność.

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe.

Planowane wydatki majątkowe w tym rozdziale w kwocie 5.734.680,00 zł zostały zrealizowane w 92,39%, tj. w kwocie 5.296.392,66 zł i dotyczyły zadań:

Lp.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Planowane nakłady na 2023 rok w zł	Poniesione wydatki w 2023 roku w zł
I.	Zadnia zapisane w wykazie inwestycji jednorocznych, z tego:	3.662.000,00	3.261.650,62
1	Drogi, chodniki – budowa i modernizacja, z tego:	3.164.000,00	3.152.884,62
	<i>Przebudowa DP 2319W od DW 616 do miejscowości Przywilcz w zakresie wykonania konstrukcji poszerzenia jezdni</i>		597.708,56
	<i>Przebudowa drogi powiatowej nr 2319W od drogi wojewódzkiej 616 do miejscowości Przywilcz</i>		1.175.719,61
	<i>Przebudowa drogi powiatowej nr 1231W Głinojeck-Żeleźnia-Krusz</i>		1.022.507,55
	<i>Przebudowa drogi powiatowej nr 1223W Gołotczyzna-Nasierowo-Dziurawieniec</i>		356.948,90
2	Wykup gruntów pod drogi powiatowe (zobowiązania w wysokości 25.760,00 zł zostały uregulowane w 2024 roku po wprowadzeniu środków do planu)	498.000,00	108.766,00
II.	Zadania zapisane w Wykazie Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej, z tego:	2.045.680,00	2.034.742,04
1	Drogi, chodniki – dokumentacje, opinie, ekspertyzy <i>Opracowanie dokumentacji projektowej na rozbudowę drogi powiatowej nr 1203W na odcinku od skrzyżowania z drogą powiatową 1242W na odcinku od miejscowości Przywilcz do miejscowości Koziczynek</i>	15.000,00	12.500,00
2	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)	2.030.680,00	2.022.242,04
III.	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	27.000,00	0,00

1	Zakup zamiatarki na mały ciągnik służącej do oczyszczania ciągów pieszo-rowerowych	27.000,00	0,00
RAZEM		5.734.680,00	5.296.392,66

Dział 710 – Działalność usługowa.**Rozdział 71015 – Nadzór budowlany.**

Planowane wydatki majątkowe w tym rozdziale w kwocie 13.500,00 zł zostały przeznaczone na zakup pamięci sieciowej. Wydatkowano na ten cel 13.480,80 zł, tj. 99,86% planu (sfinansowano z dotacji celowej dla PINB).

Dział 750 – Administracja publiczna.**Rozdział 75020 – starostwa powiatowe.**

Planowane wydatki majątkowe w tym rozdziale w kwocie 335.150,00 zł wykonane zostały w 97,25%, tj. 325.921,38 zł.

W ramach wydatków rozdziału zaplanowano realizację następujących zadań:

- *Wykonanie instalacji kontroli dostępu do dwóch pomieszczeń biurowych (Pokój 206 – II piętro i pokój 114 – I piętro) w budynku Starostwa Powiatowego w Ciechanowie ul. 17 Stycznia 7 na kwotę 15.150,00 zł – zadanie jednoroczne. Wykonanie wyniosło 15.148,68 zł, tj. 99,99%,*
- *Budowa pochylni przeznaczonych dla niepełnosprawnych wraz z wyznaczeniem miejsca postojowego dla niepełnosprawnych na kwotę 7.000,00 zł. Zadanie ujęte w wykazie zadań jednorocznych (Powiatowy Zarząd Dróg), całkowita wartość zadania 35.000,00 zł, dofinansowanie ze środków PFRON – 28.000,00 zł, realizacja w 2024 r.,*
- *Dostosowanie budynku Starostwa Powiatowego w Ciechanowie do wymagań przeciwpożarowych na kwotę 300.000,00 zł – zadanie jednoroczne. Wykonanie wyniosło 298.485,00 zł tj. 99,50% planu (w tym wydatki niewygasające 294.410,00 zł),*
- *Zakupy inwestycyjne (sprzęt komputerowy) na kwotę 13.000,00 zł. Wykonanie 12.287,70 zł, tj. 94,52% 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 – 2025, plan na bieżący rok w wysokości 331.105,00 zł. W 2023 roku wydatkowano 210.583,28 zł, tj. 63,60% planu wydatków, m.in. na zabezpieczenie i utrzymanie placu budowy, usługi eksperckie kontrolno – doradcze, opracowanie dokumentacji na potrzeby postępowania na dokończenie inwestycji, przebudowę urządzeń elektroenergetycznych i wykonanie przyłącza do sieci.*

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.**Rozdział 75404 – Komendy wojewódzkie policji.**

W rozdziale zaplanowano wpłatę na Fundusz Wsparcia Policji w wysokości 148.914,00 zł. z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu samochodu służbowego oznakowanego oraz nieoznakowanego dla Komendy Powiatowej Policji w Ciechanowie. Środki zostały przekazane w pełnej wysokości. W drugim półroczu beneficjent zwrócił niewykorzystaną kwotę 22,60 zł dofinansowania do budżetu powiatu. Wykonanie wyniosło 148.891,40 zł.

Rozdział 75410 – Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej.

Planowane wydatki majątkowe w kwocie 40.000,00 zł dotyczyły przekazania środków Mazowieckiej Komendzie Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej na dofinansowanie zakupu ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Ciechanowie. Na ten cel wydatkowano 40.000,00 zł, tj. 100,00%.

Dział 801 – Oświata i wychowanie.**Rozdział 80115 – Technika.**

Planowane wydatki majątkowe w tym rozdziale w kwocie 213.470,00 zł zostały zrealizowane w 78,42% tj. 167.403,00 zł i przeznaczone na dwa zadania inwestycyjne:

1. *Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy Zespole Szkół Nr 1 w Ciechanowie.* Zadanie ujęte jest w Wieloletniej Prognozie Finansowej do realizacji w latach 2023-2024. Na 2023 rok zaplanowano wydatki w kwocie 130.000,00 zł (środki własne powiatu), które zostały zrealizowane w wartości 84.255,00 zł tj. 64,81% (zakup typowego projektu i jego adaptacja). Zadanie wieloletnie, którego wartość opiewa na 5.546.301,00 zł dofinansowane z Ministerstwa Sportu i Turystyki w ramach Programu Budowy Przyszkolnych hal sportowych na 100 lecie pierwszych występów reprezentacji Polski na igrzyskach olimpijskich – kwota 2.349.410,00 zł, środki własne powiatu – 3.196.891,00 zł.
2. *Przebudowa odcinka zewnętrznej instalacji kanalizacji deszczowej wraz z zaślepieniem studni odwodnieniowej kanałowej sieci ciepłowniczej przy Zespole Szkół Technicznych Centrum Kształcenia Ustawicznego w Ciechanowie – zadanie jednoroczne.* Planowane środki na ten cel 83.470,00 zł, które zostały wykonane w 99,62%, tj. 83.148,00 zł (opracowanie dokumentacji projektowej i przebudowa).

Rozdział 80120 – licea ogólnokształcące.

Planowane wydatki majątkowe w tym rozdziale w kwocie 72.000,00 zł zostały zrealizowane w 98,74%, tj. 71.094,00 zł i przeznaczone zostały zadanie inwestycyjne *Dostosowanie budynku I Liceum Ogólnokształcącym w Ciechanowie do wymagań przeciwpożarowych.* Omawiane zadanie zostało

wykonane w kwocie 71.094,00 zł (montaż systemu detekcji gazu i przebudowa instalacji hydrantów wewnętrznych ppoż.), tj. 98,74% planu.

Rozdział 80195 – pozostała działalność.

Planowane wydatki majątkowe w tym rozdziale w kwocie 1.427.480,40 zł zostały zrealizowane w kwocie 1.375.180,40 zł, tj. 96,34% planowanych i przeznaczone zostały na dwa zadania inwestycyjne:

- *Dostosowanie budynku Zespołu Szkół Nr 2 w Ciechanowie do potrzeb osób niepełnosprawnych – Etap I – opracowanie dokumentacji* – wydatki zostały wykonane w kwocie 49.200,00 zł na plan 70.000,00 zł, tj. 70,29% planowanych wydatków (dokumentacja),
- *Kompleksowa modernizacja szkolnej infrastruktury sportowej na terenie Powiatu Ciechanowskiego*. Zadanie zapisane w Wieloletniej Prognozie Finansowej, wydatkowano na ten cel 1.325.980,40 zł (środki własne powiatu – 491.243,00 zł, tj. 93,97% planu oraz środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych – 834.737,40 zł, tj. 100,00% planu) Wykonano aktualizację kosztorysów, przeprowadzono I etap modernizacji sal gimnastycznych wraz z nadzorem inwestorskim (zadanie wieloletnie do realizacji w latach 2022 – 2024, wartość zadania wynosi 5.141.020,00 zł, dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w wysokości 4.173.687,02 zł (lata 2023 – 2024).

Dział 852 – Pomoc społeczna.

Rozdział 85202 – domy pomocy społecznej.

Planowane wydatki majątkowe w tym rozdziale w kwocie 202.910,00 zł zostały zrealizowane w 100,00%, dotyczyły realizacji czterech zadań jednorocznych:

1. *Wykonanie zabezpieczeń przeciwpożarowych budynku na 3 w Domu Pomocy Społecznej ul. Krucza 32 w Ciechanowie*. Omawiane zadanie zostało zrealizowane w 100,00% planu, tj. w kwocie 119.925,00 zł,
2. *Utwardzenie nawierzchni zjazdu do magazynu przy Domu Pomocy Społecznej ul. Krucza 32 w Ciechanowie* – zadanie zostało zrealizowane w kwocie 49.850,00 zł, tj. w 100,00%.
3. *Wykonie chodnika na terenie Domu Pomocy Społecznej ul. Krucza 32 w Ciechanowie* – zadanie zrealizowane w 100,00%, tj. 12.225,00 zł,
4. *Położenie kostki pod garaż na terenie DPS w Ciechanowie* – zadanie zrealizowane w kwocie 20.910,00 zł, tj. 100,00% planu.

Rozdział 85295 – pozostała działalność.

Planowane wydatki majątkowe w tym rozdziale w kwocie 230.666,48 zł przeznaczone zostały na wieloletnie zadanie inwestycyjne – *Budowa Powiatowego Centrum Opieki Wytchnieniowej*. Wydatki

zostały wykonane w 58,99% (136.078,62 zł, m.in. częściowa zapłata za roboty budowlane, wynajem ogrodzenia, zakup i montaż ogrodzenia oraz pełnienie funkcji inspektora dla zadania). Jest to zadanie wieloletnie, ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej do realizacji w latach 2020 – 2024 dofinansowane ze środków Funduszu Solidarnościowego w ramach Programu Centra Opiekuńczo – Mieszkalne. Oprócz środków budżetowych w 2023 roku wydatkowano 1 mln zł ze środków zewnętrznych.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej.

Rozdział 85333 – Powiatowe Urzędy Pracy

Planowane wydatki majątkowe w tym rozdziale w kwocie 91.159,00 zł, przeznaczono na zadanie jednoroczne *Zakup samochodu służbowego na potrzeby Powiatowego Urzędu Pracy w Ciechanowie*. Wydatki na ten cel zrealizowano w 100,00%.

Rozdział 85395 – Pozostała działalność.

Planowane wydatki majątkowe w tym rozdziale w kwocie 180.000,00 zł dotyczą realizacji projektu unijnego *Dostępność w Powiecie Ciechanowskim – Wysokiej jakości usługi administracyjne – dostępny samorząd*. Wydatki zostały wykonane w 97,81% planu, tj. 176.059,00 zł. Zadanie ujęte jest w Wieloletniej Prognozie Finansowej do realizacji w latach 2022-2023. W ramach zadania wybudowano pochylnię dla osób niepełnosprawnych wraz z dojściem przy budynku administracyjnym DPS w Ciechanowie przy ul. Kruczej 32.

854 – Edukacyjna opieka wychowawcza.

Rozdział 85410 – internaty i bursy szkole.

Planowane wydatki majątkowe w kwocie 278.500,00 zł, przeznaczono na zadanie *Dostosowanie budynku Internatu Zespołu Szkół Nr 2 im. Adama Mickiewicza w Ciechanowie do wymogów przeciwpożarowych*. W roku sprawozdawczym na to zadanie wydatkowano 278.500,00 zł, tj. 100,00% planu (środki z dotacji z Ministerstwa Edukacji i Nauki).

Dział 855 Rodzina

Rozdział 85510 – działalność placówek opiekuńczo - wychowawczych.

Planowane wydatki majątkowe w tym rozdziale w kwocie 2.529.346,00 zł przeznaczone zostały na zadanie inwestycyjne – *Budowa Powiatowego Domu Dzieci*. Wydatki zostały wykonane w 99,99%, tj. 2.529.317,20 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. W 2023 roku zakończono realizację zadania i oddano budynek do użytku.

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 300.654,00 zł zrealizowano w wysokości 50.654,00 zł, tj. w 6,85%.

Wydatki zostały przeznaczone na zadanie pn. *Budowa powiatowego Domu Dzieci* (w części obejmującej wydatki związane z ochroną środowiska). Na ten cel wydatkowano 50.654,00 zł, tj. 100,00% planu.

W w/w rozdziale zaplanowane były środki w kwocie 250.000,00 zł w ramach pomocy finansowej dla Gminy Miejskiej Ciechanów na realizację zadania pn. *Odprowadzenie wód opadowych z osiedli przy ul. Kąckiej*. Nie doszło do podpisania umowy dotacji.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**Rozdział 92113 – Centra kultury i sztuki**

Planowane wydatki majątkowe w tym rozdziale w kwocie 208.840,00 zł zostały zrealizowane w 100,00% planu. Środki przeznaczono na dotację celową dla PCKISZ w Ciechanowie na dofinansowanie realizacji zadania *Zakup sprzętu nagłaśniającego dla Powiatowego Centrum Kultury i Sztuki im. Marii Konopnickiej w Ciechanowie*.

Informacja o wykonaniu środków z Funduszu Pomocy

Dochody		Wydatki	
Dział – rozdział	Wykonanie	Dział – rozdział	Wykonanie
754 – 75495	1.184.121,70	754 – 75495	1.184.121,70
758 – 75814	392.584,00	750 - 75085	14.802,65
		801 – 80102	10.966,56
		801 – 80115	84.125,25
		801 - 80117	9.204,96
		801 – 80120	204.480,14
		801 - 80134	2.863,82
		801 - 80140	199,00
		854 – 85404	8.006,72
853 – 85395	845,00	853 – 85395	845,00
855 - 85595	27.251,48	855 - 85595	27.251,48
razem	1.604.802,18	razem	1.546.867,28

Do wykorzystania 2024 r. pozostało 57.934,90 zł.

Informacja o wykonaniu środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych

Dochody		Wydatki	
Dział – rozdział	Wykonanie	Dział – rozdział	Wykonanie
758 – 75816	834.737,40	801 – 80195	834.737,40
		<i>Kompleksowa modernizacja szkolnej infrastruktury sportowej na terenie Powiatu Ciechanowskiego</i>	
razem	834.737,40	razem	834.737,40

Zestawienie wykonania wydatków majątkowych przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Planowane nakłady na 2023 rok w zł	Poniesione wydatki w 2023 roku w zł
I.	Zadania zapisane w wykazie inwestycji jednorocznych, z tego:	4.691.030,00	4.260.136,30
1	Drogi, chodniki – budowa i modernizacja	3.164.000,00	3.152.884,62
2	Wykup gruntów pod drogi powiatowe	498.000,00	108.766,00
3	Budowa pochylni przeznaczonej dla niepełnosprawnych wraz z wyznaczeniem miejsca postojowego dla niepełnosprawnych	7.000,00	0,00
4	Dostosowanie budynku Starostwa Powiatowego w Ciechanowie do wymogów przeciwpożarowych	300.000,00	298.485,00
5	Wykonanie instalacji dostępu do dwóch pomieszczeń biurowych (pokój 206- II piętro i pokój 114 – I piętro) w budynku Starostwa Powiatowego w Ciechanowie ul. 17 Stycznia 7	15.150,00	15.148,68
6	Przebudowa odcinka zewnętrznej instalacji kanalizacji deszczowej wraz z zaślepieniem studni odwodnieniowej kanałowej sieci ciepłowniczej przy Zespole Szkół Technicznych Centrum Kształcenia Ustawicznego	83.470,00	83.148,00
7	Dostosowanie budynku I Liceum Ogólnokształcącego w Ciechanowie do wymagań przeciwpożarowych	72.000,00	71.094,00
8	Dostosowanie budynku Zespołu Szkół Nr 2 w Ciechanowie do potrzeb osób niepełnosprawnych – Etap I – opracowanie dokumentacji	70.000,00	49.200,00
9	Wykonanie zabezpieczeń przeciwpożarowych budynku nr 3 w Domu Pomocy Społecznej ul. Krucza w Ciechanowie	119.925,00	119.925,00
10	Utwardzenie nawierzchni zjazdu do magazynu przy Domu Pomocy Społecznej ul. Krucza 32 w Ciechanowie	49.850,00	49.850,00
11	Wykonanie chodnika na terenie Domu Pomocy Społecznej ul. Krucza 32 w Ciechanowie	12.225,00	12.225,00
12	Położenie kostki pod garaż na terenie DPS w Ciechanowie	20.910,00	20.910,00
13	Dostosowanie budynku Internatu Zespołu Szkół Nr 2 im. Adama Mickiewicza w Ciechanowie do wymogów przeciwpożarowych	278.500,00	278.500,00
II.	Zadania zapisane w Wykazie Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej, z tego:	6.674.931,88	6.371.610,54
1	Budowa Centrum Administracyjnego w Ciechanowie na potrzeby jednostek organizacyjnych Województwa Mazowieckiego oraz Powiatu Ciechanowskiego	331.105,00	210.583,28
2	Budowa Powiatowego Centrum Opieki Wytchnieniowej	230.666,48	136.078,62
3	Budowa Powiatowego Domu Dzieci w Ciechanowie	2.580.000,00	2.579.971,20
4	Drogi, chodniki – dokumentacje, opinie, ekspertyzy	15.000,00	12.500,00

5	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) – równomierny rozwój województwa mazowieckiego	2.030.680,00	2.022.242,04
6	Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy Zespole Szkół Nr 1 w Ciechanowie	130.000,00	84.255,00
7	Kompleksowa modernizacja szkolnej infrastruktury sportowej na terenie powiatu ciechanowskiego	1.357.480,40	1.325.980,40
III.	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	144.659,00	116.927,50
1	Zakup pamięci sieciowej (PINB)	13.500,00	13.480,80
2	Zakup zamiatarki na mały ciągnik służącej do oczyszczania ciągów pieszko-rowerowych (PZD)	27.000,00	0,00
3	Zakupy inwestycyjne (sprzęt komputerowy, Starostwo Powiatowe)	13.000,00	12.287,70
4	Zakup samochodu służbowego na potrzeby Powiatowego Urzędu Pracy w Ciechanowie (PUP)	91.159,00	91.159,00
IV.	Pozostałe wydatki majątkowe	647.754,00	397.731,40
1	Dofinansowanie zakupu samochodu służbowego oznakowanego oraz nieoznakowanego dla Komendy Powiatowej Policji w Ciechanowie	148.914,00	148.891,40
2	Dofinansowanie zakupu ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej	40.000,00	40.000,00
3	Pomoc finansowa dla Gminy Miejskiej Ciechanów na realizację zadania <i>Odrowadzenie wód opadowych z osiedli przy ul. Kąckiej</i>	250.000,00	0,00
4	Dofinansowanie zakupu nagłośnienia dla Powiatowego Centrum Kultury i Sztuki w Ciechanowie w ramach zadania realizowanego przy wsparciu finansowym Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego Infrastruktura Domów Kultury 2023	208.840,00	208.840,00
V.	Wydatki majątkowe na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3	180.000,00	176.059,00
1	Dostępność w Powiecie Ciechanowskim – Wysokiej jakości usługi administracyjne – dostępny samorząd	180.000,00	176.059,00
RAZEM		12.338.374,88	11.322.464,74

Podsumowując wykonanie budżetu powiatu ciechanowskiego za 2023 rok, należy stwierdzić, że:

- w ramach dotacji celowych na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej wydatkowano 12.581.922,72 zł,

- w ramach dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej wydatkowano 51.378,70 zł,
- w ramach dotacji celowych na zadania własne bieżące powiatu wydatkowano 2.433.549,81 zł,
- w ramach zawartych porozumień i umów z jednostkami samorządu terytorialnego różnego szczebla wydatkowano 662.389,72 zł,
- w ramach zawartych umów (Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa) wydatkowano 54.254,98 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 wydatkowano 495.917,65 zł,
- w ramach środków otrzymanych z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych (środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych) wydatkowano 51.878,40 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 1.546.867,28 zł,
- w ramach zawartych porozumień i umów z jednostkami samorządu terytorialnego różnego szczebla na wydatki majątkowe wydatkowano 1.673.266,00 zł,
- w ramach środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych wydatkowano 834.737,40 zł,
- w ramach dotacji z budżetu państwa (MEiN) na inwestycje wydatkowano 278.500,00 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 2023 dochody zrealizowano w kwocie 144.368.184,72 zł, a wydatki w kwocie 144.375.734,42 zł, w związku z czym budżet powiatu zamknął się deficytem w kwocie 7.549,70 zł na planowany deficyt w wysokości 7.732.859,51 zł. Uwzględnić należy, że w wykonaniu dochodów bieżących zawarte są środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w wysokości 4.429.209,04 zł na realizację zadania w 2024 roku.

Uwzględniając spłaty zadłużenia budżetu w związku z zaciągniętymi kredytami na inwestycje, budżet za 2023 rok zamknął się wolnymi środkami w kwocie 18.182.459,98 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

124.436,24 zł (środki przeznaczone na realizację projektów unijnych, środki te zostaną wykorzystane na kontynuację projektów w roku 2024),

- 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 339.011,99 zł (środki określone w art. 403 ustawy Prawo ochrony środowiska),
- 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 57.934,90 zł (środki Funduszu Pomocy),
- 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 4.429.209,04 zł (środki Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg),
- wolne środki wypracowane w latach ubiegłych w wysokości 10.457.150,17 zł, z tego kwota 4.974.738,54 zł została już zaangażowana przy projekcie budżetu na 2024 rok,
- wolne środki w kwocie 2.774.717,64 zł.

Zobowiązania jakimi zamknął się powiat ciechanowski za 2023 rok wyniosły 7.073.641,16 zł. W większości dotyczyły dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od wynagrodzeń oraz podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 6.792.901,27 zł. Terminy realizacji tych zobowiązań określają przepisy szczególne. Natomiast zobowiązania dotyczące wydatków bieżących, niezbędnych do zapewnienia ciągłości funkcjonowania jednostek wyniosły 280.739,89 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 20.000.000,00 zł zgodnie z § 10 pkt. 3 Uchwały Budżetowej Powiatu Ciechanowskiego na rok 2023 Nr VI/56/409/2022 z dnia 28 grudnia 2022 roku.

W 2023 roku Zarząd Powiatu zgodnie z zawartymi umowami kredytowymi dokonał należnych spłat rat w kwocie 3.990.000,00 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; |
| – Bank Spółdzielczy w Płońsku Nr 37/B/2022/C | 100.000,00 zł. |

Zadłużenie Powiatu na koniec 2023 roku wyniosło 40.513.934,00 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/67/481/2023 Rady Powiatu Ciechanowskiego z dnia 28 grudnia 2023 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				
<i>Zawodowiec z klasą – kształcenie i rozwój dzieci i młodzieży</i>	2021 - 2023	853.133,00 zł	846.946,86 zł, tj. 99,28%	Projekt realizowany jest przez Zespół Szkół Nr 2 w Ciechanowie
<i>Mobilność Edukacyjna Osób – podniesienie kwalifikacji zawodowej uczniów</i>	2022 - 2023	235.330,25 zł	229.060,18 zł, tj. 97,34%	Projekt realizowany jest przez Zespół Szkół Nr 2 w Ciechanowie

<i>ERASMUS+, KA1 Kształcenie i szkolenie zawodowe – zdobycie doświadczenia oraz wzmocnienie umiejętności praktycznych</i>	2023- 2024	210.234,06	43.751,01 zł tj. 20,81%	Projekt realizowany jest przez Zespół Szkół Nr 2 w Ciechanowie
<i>Cyfrowy Powiat – rozwój cyfrowy jednostek samorządu terytorialnego</i>	2022 - 2023	266.673,00 zł	266.241,11 zł, tj. 99,84%	Projekt realizowany jest przez Starostwo Powiatowe w Ciechanowie
<i>Dostępność w Powiecie Ciechanowskim – Wysokiej jakości usługi administracyjne – dostępny samorząd</i>	2022- 2023	45.200,00 zł	45.145,65 zł tj. 99,88%	Projekt realizowany jest przez Starostwo Powiatowe w Ciechanowie
Wydatki majątkowe				
<i>Dostępność w Powiecie Ciechanowskim – Wysokiej jakości usługi administracyjne – dostępny samorząd</i>	2022 – 2023	180.000,00 zł	176.059,00 zł tj. 97,81%	Projekt realizowany jest przez Starostwo Powiatowe w Ciechanowie

Reasumując powyższe, na projekty realizowane z udziałem środków unijnych w roku 2023 Powiat Ciechanowski wydatkował kwotę 660.358,41 zł (dział 750 – administracja, dział 801 – Oświata i wychowanie oraz dział 853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej). Cztery projekty dotyczyły zadań bieżących, natomiast jeden projekt dotyczył zadań bieżących i majątkowych.

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				
<i>„ Za życiem - Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka i jego rodziny”- Kompleksowe wsparcie dla rodzin</i>	2022-2026	152.064,00 zł	42.621,34 zł, tj. 28,03%	Projekt realizowany jest przez Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy w Ciechanowie.
<i>„Serwis techniczny dla systemu EZD na lata 2021-2023 – zapewnienie serwisu technicznego systemu EZD oraz portalu www.wrotamazowska.pl</i>	2021-2023	17.500,00 zł	10.000,00 zł, tj.57,14%	Zadanie realizowane jest zgodnie z zawartą umową przez Starostwo Powiatowe w Ciechanowie
<i>„ Udzielanie nieodpłatnej pomocy prawnej, świadczenie nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego oraz edukacji prawnej</i>	2022-2024	409.068,00 zł	195.626,47 zł, tj. 47,82%	Zadanie realizowane jest zgodnie z zawartymi umowami przez Starostwo Powiatowe w Ciechanowie

<i>Sukcesywne wykonanie i dostawa tablic rejestracyjnych, w tym stałych i tymczasowych, a także odbiór oraz kasacja tablic rejestracyjnych wycofanych z użytku</i>	2023-2024	260.000,00 zł	27.865,04 zł, tj. 10,72%	Zadanie realizowane jest zgodnie z zawartą umową przez Starostwo Powiatowe w Ciechanowie
<i>Plan zrównoważonego rozwoju publicznego transportu dla Powiatu Ciechanowskiego tzw. Plan transportowy na lata 2023-2024</i>	2023-2024	30.000,00 zł	0,00 zł	Zadanie realizowane jest zgodnie z zawartą umową przez Starostwo Powiatowe w Ciechanowie
<i>Młodzieżowe Media – kanał YouTube i Spotify – Podnoszenie kompetencji Młodzieżowych Radnych</i>	2023-2024	25.000,00 zł	16.300,00 zł tj. 65,20%	Zadanie realizowane jest zgodnie z zawartą umową przez Starostwo Powiatowe w Ciechanowie
<i>Remont drogi powiatowej nr 1247W Ojrzeń – Nowe Miasto (do granicy powiatu) – Podniesienie jakości infrastruktury drogowej</i>	2023-2024	5.699.000,00 zł	0,00 zł	Zadanie to zrealizowane jest przez Powiatowy Zarząd Dróg w Ciechanowie
<i>Remont skrzyżowania dróg powiatowych nr 1242W i 1247W – Kompletny i spójny ciąg komunikacyjny drogi od skrzyżowania z DW nr 50 w m. Ojrzeń do Nowego Miasta (granicy powiatu)</i>	2023-2024	100.000,00 zł	0,00 zł	Zadanie to zrealizowane jest przez Powiatowy Zarząd Dróg w Ciechanowie,
Wydatki majątkowe				
<i>„Budowa Centrum Administracyjnego w Ciechanowie na potrzeby jednostek organizacyjnych Województwa Mazowieckiego oraz Powiatu Ciechanowskiego”</i>	2019-2025	12.905.748,00 zł	2.023.523,79 zł, tj. 15,68%	Zadanie to realizowane jest przez Starostwo Powiatowe w Ciechanowie we współpracy z Urzędem Marszałkowskim Województwa Mazowieckiego
<i>„Budowa Powiatowego Centrum Opieki Wytchnieniowej”</i>	2020-2024	2.161.303,65 zł	367.001,67 zł, tj. 16,98%	Zadanie to realizowane jest przez Starostwo Powiatowe w Ciechanowie.
<i>„Budowa Powiatowego Domu Dzieci w Ciechanowie”</i>	2020-2023	4.007.197,26 zł	3.979.505,87 zł, tj. 99,31%	Zadanie to realizowane jest przez Starostwo Powiatowe w Ciechanowie.

<i>Przebudowa i rozbudowa Powiatowego Centrum Kultury i Sztuki – etap I – podniesienie jakości odbioru kultury i sztuki</i>	2022-2025	6.716.670,00 zł	0,00 zł	Zadanie to realizowane jest przez Starostwo Powiatowe w Ciechanowie
<i>Nowe pokrycie dachowe na budynku Powiatowej Biblioteki Publicznej im. Zygmunta Krasińskiego w Ciechanowie – Zabezpieczenie budynku Biblioteki przed zniszczeniem</i>	2023-2024	241.200,00 zł	0,00 zł	Zadanie to realizowane jest przez Starostwo Powiatowe w Ciechanowie
<i>„Drogi, chodniki – dokumentacje, opinie, ekspertyzy”</i>	2023-2024	440.050,00 zł	12.500,00 zł, tj. 2,84%	Zadanie to realizowane jest przez Powiatowy Zarząd Dróg w Ciechanowie.
<i>Rozbudowa drogi powiatowej nr1217W Ciechanów – Romanowo na odcinku od ul. Leśnej w Ciechanowie do miejscowości Rutki Marszewice Etap I – Podniesienie jakości infrastruktury drogowej</i>	2022-2024	7.693.000,00 zł	0,00 zł	Zadanie to zrealizowane jest przez Powiatowy Zarząd Dróg w Ciechanowie, zgodnie z harmonogramem prac.
<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	5.044.419,33 zł tj. 99,81%	Zadanie to realizowane jest przez Powiatowy Zarząd Dróg w Ciechanowie, zgodnie z harmonogramem prac.
<i>Kompleksowa modernizacja szkolnej infrastruktury sportowej na terenie powiatu ciechanowskiego</i>	2022-2024	5.141.020,00 zł	1.358.000,40 zł tj. 26,42%	Zadanie to realizowane jest przez Starostwo Powiatowe w Ciechanowie, zgodnie z harmonogramem prac.
<i>Przebudowa/rozbudowa drogi powiatowej nr 3248W od miejscowości Ślubowo do Kałęczyna – Podniesienie jakości infrastruktury drogowej</i>	2022-2025	4.470.000,00 zł	49.815,00 zł tj. 1,11%	Zadanie to realizowane jest przez Powiatowy Zarząd Dróg w Ciechanowie, zgodnie z harmonogramem prac.

<i>Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaniem o stałej konstrukcji przy Zespole Szkół Nr 1 w Ciechanowie – poprawa infrastruktury sportowej</i>	2023-2024	5.546.301,00 zł	84.255,00 tj. 1,52%	Zadanie to realizowane jest przez Starostwo Powiatowe w Ciechanowie, zgodnie z harmonogramem prac.
--	-----------	-----------------	------------------------	--

Tabela Nr 1

Zestawienie dochodów budżetu powiatu ciechanowskiego za 2023 rok.

Lp.	Nazwa i nr działu	Plan po zmianach na dzień 31.12.2023	Wykonanie na dzień 31.12.2023	% (4 : 3)
1	2	3	4	5
I.	DOCHODY BIEŻĄCE	136.390.550,49	140.261.628,08	102,84
1	010 – Rolnictwo i łowiectwo	31.000,00	31.000,00	100,00
2	020 – Leśnictwo	54.254,98	54.254,98	100,00
3	600 – Transport i łączność	153.976,09	4.558.818,38	2.960,73
4	700 – Gospodarka mieszkaniowa	1.971.489,91	1.953.684,84	99,10
5	710 – Działalność usługowa	2.029.706,33	2.085.003,87	102,73
6	750 – Administracja publiczna	2.414.039,30	2.395.645,22	99,24
7	752 – Obrona narodowa	42.128,00	42.127,22	100,00
8	754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	11.023.912,23	10.596.266,00	96,12
9	755 – Wymiar sprawiedliwości	198.000,00	195.626,47	98,80
10	756 – Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej	23.338.768,20	23.382.133,73	100,19
11	758 – Różne rozliczenia	70.963.442,90	70.963.442,90	100,00
12	801 – Oświata i wychowanie	839.476,76	793.945,58	94,58
13	851 – Ochrona zdrowia	90.000,00	50.548,44	56,17
14	852 – Pomoc społeczna	19.415.684,92	19.377.217,22	99,80
15	853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	959.081,36	950.913,78	99,15
16	854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	308.414,40	284.695,92	92,31
17	855 – Rodzina	2.021.335,00	2.010.237,85	99,45
18	900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	512.340,11	512.565,68	100,04
19	921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	23.500,00	23.500,00	100,00
II.	DOCHODY MAJĄTKOWE	4.109.709,40	4.106.556,64	99,92
1	600 – Transport i łączność	1.673.266,00	1.673.266,00	100,00
3	700 – Gospodarka mieszkaniowa	1.306.045,00	1.306.045,39	100,00
4	758 – Różne rozliczenia	834.737,40	834.737,40	100,00
5	853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	15.600,00	12.447,20	79,79
6	854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	278.500,00	278.500,00	100,00
7	855 - Rodzina	1.561,00	1.560,65	99,98
	RAZEM DOCHODY	140.500.259,89	144.368.184,72	102,75

Tabela Nr 2

Zestawienie wydatków budżetu powiatu ciechanowskiego za 2023 rok.

Lp.	Nazwa i nr działu, rozdziału	Plan po zmianach na dzień 31.12.2023	Wykonanie na dzień 31.12.2023	% (4 : 3)
1	2	3	4	5
I.	WYDATKI BIEŻĄCE	135.894.744,52	133.053.269,68	97,91
1	010 – Rolnictwo i łowiectwo	36.000,00	34.500,00	95,83
	01005 – prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa	36.000,00	34.500,00	95,84
2	020 – Leśnictwo	204.254,98	188.348,27	92,21
	02001 – gospodarka leśna	64.254,98	54.254,98	84,44
	02002 – nadzór nad gospodarką leśną	140.000,00	134.093,29	95,78
3	600 - Transport i łączność	2.532.723,14	2.484.526,89	98,10
	60004 – lokalny transport zbiorowy	107.218,14	80.589,72	75,17
	60014 – drogi publiczne powiatowe	2.425.505,00	2.403.937,17	99,11
4	630 – Turystyka	49.000,00	34.383,76	70,17
	63095 – pozostała działalność	49.000,00	34.383,76	70,17
5	700 – Gospodarka mieszkaniowa	675.529,91	602.463,53	89,19
	70005 – gospodarka gruntami i nieruchomościami	675.529,91	602.463,53	89,19
6	710 – Działalność usługowa	2.292.194,33	2.280.461,40	99,49
	71012 – zadania z zakresu geodezji i kartografii	1.430.825,33	1.419.394,36	99,21
	71015 – nadzór budowlany	861.369,00	861.067,04	99,97
7	730 – Szkolnictwo wyższe i nauka	10.000,00	9.900,00	99,00
	73095 – pozostała działalność	10.000,00	9.900,00	99,00
8	750 – Administracja publiczna	18.700.539,82	18.162.025,47	97,12
	75011 – urzędy wojewódzkie	130.603,30	130.603,30	100,00
	75019 – rady powiatów	599.500,00	569.448,60	94,99
	75020 – starostwa powiatowe	14.641.641,67	14.248.970,51	97,32
	75075 – promocja jednostek samorządu terytorialnego	167.000,00	158.307,23	94,80
	75085 – wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	1.689.373,30	1.672.207,61	98,99
	75095 – pozostała działalność	1.472.421,55	1.382.488,22	93,90
9	752 – Obrona narodowa	42.128,00	42.127,22	100,00
	75224 – kwalifikacja wojskowa	42.128,00	42.127,22	100,00
10	754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	11.115.112,23	10.680.039,93	96,09
	75404 – komendy wojewódzkie Policji	20.000,00	20.000,00	100,00
	75411 – komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	9.391.274,23	9.391.273,73	100,00
	75412 – ochotnicze straże pożarne	45.000,00	45.000,00	100,00
	75421 – zarządzanie kryzysowe	3.800,00	0,00	-
	75495 – pozostała działalność	1.655.038,00	1.223.766,20	73,95

11	755 – Wymiar sprawiedliwości	198.000,00	195.626,47	98,81
	75515 – nieodpłatna pomoc prawna	198.000,00	195.626,47	98,81
12	757 – Obsługa długu publicznego	3.286.088,00	2.987.069,27	90,90
	75702 – obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	3.286.088,00	2.987.069,27	90,90
13	758 – Różne rozliczenia	417.696,00	-	-
	75818 – rezerwy ogólne i celowe	417.696,00	-	-
14	801 – Oświata i Wychowanie	51.737.048,07	51.240.474,72	99,04
	80102 – szkoły podstawowe specjalne	3.848.326,84	3.826.628,97	99,44
	80105 – przedszkola specjalne	1.088.133,00	1.079.570,12	99,22
	80107 – świetlice szkolne	55.647,00	54.454,26	97,86
	80115 – technika	20.868.372,26	20.631.504,14	98,87
	80116 – szkoły policealne	465.699,65	464.135,31	99,67
	80117 – branżowe szkoły I i II stopnia	1.788.194,78	1.758.695,09	98,35
	80120 – licea ogólnokształcące	17.620.241,79	17.538.322,91	99,54
	80134 – szkoły zawodowe specjalne	2.767.116,64	2.760.881,72	99,78
	80140 – centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki doksztalcania zawodowego	951.113,84	946.796,58	99,55
	80146 – doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	205.582,00	170.113,93	82,75
	80151 – kwalifikacyjne kursy zawodowe	832.959,00	831.351,58	99,81
	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	659.759,00	642.094,90	97,33
	80153 – zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	42.355,27	15.144,44	35,76
	80195 – pozostała działalność	543.547,00	520.780,77	95,82
15	851 – Ochrona zdrowia	302.967,00	219.805,21	72,55
	85117 – zakłady opiekuńczo – lecznicze i pielęgnacyjno - opiekuńcze	13.500,00	13.117,44	97,17
	85149 – programy polityki zdrowotnej	50.000,00	50.000,00	100,00
	85195 – pozostała działalność	239.467,00	156.687,77	65,44

16	852 – Pomoc społeczna	22.519.593,92	22.484.162,29	99,85
	85202 – domy pomocy społecznej	19.589.186,00	19.571.856,66	99,92
	85203 – ośrodki wsparcia	955.969,92	953.935,42	99,79
	85218 – centra pomocy rodzinie	1.598.159,00	1.582.929,13	99,05
	85295 – pozostała działalność	376.279,00	375.441,08	99,78
17	853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	4.451.604,71	4.431.021,60	99,54
	85311 – rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	98.320,00	98.320,00	100,00
	85321 – zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	412.948,71	400.050,28	96,88
	85333 – powiatowe urzędy pracy	3.848.471,00	3.847.328,48	99,97
	85395 – pozostała działalność	91.865,00	85.322,84	92,88
18	854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	7.569.485,72	7.471.433,63	98,70
	85403 – specjalne ośrodki szkolno -wychowawcze	3.255.558,00	3.232.260,70	99,29
	85404 – wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	804.169,72	785.279,70	97,65
	85406 – poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	2.095.608,10	2.060.609,90	98,33
	85407 – placówki wychowania pozaszkolnego	50.000,00	49.997,04	100,00
	85410 – internaty i bursy szkolne	1.221.265,90	1.200.416,29	98,30
	85446 – dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	25.300,00	25.286,00	99,95
	85495 – pozostała działalność	117.584,00	117.584,00	100,00
19	855 – Rodzina	5.831.871,00	5.730.479,16	98,27
	85508 – rodziny zastępcze	3.359.867,00	3.311.413,67	98,56
	85510 – działalność placówek opiekuńczo- wychowawczych	2.437.293,00	2.386.448,01	97,92
	85595 – pozostała działalność	34.711,00	32.617,48	93,97
20	900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	164.132,69	75.455,51	45,98
	90019 – wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiskiem	134.132,69	45.455,51	33,89
	90095 – pozostała działalność	30.000,00	30.000,00	100,00
21	921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3.462.275,00	3.406.309,68	98,39
	92105 – pozostałe zadania w zakresie kultury	293.000,00	237.034,68	80,90
	92113 – centra kultury i sztuki	2.007.275,00	2.007.275,00	100,00
	92116 – biblioteki	1.162.000,00	1.162.000,00	100,00
22	926 – Kultura fizyczna i sport	296.500,00	292.655,67	98,71
	92605 – zadania w zakresie	296.500,00	292.655,67	98,71

	kultury fizycznej i sportu			
II.	WYDATKI MAJĄTKOWE	12.338.374,88	11.322.464,74	91,77
1	600 – Transport i łączność	5.734.680,00	5.296.392,66	92,36
	60014 – drogi publiczne powiatowe	5.734.680,00	5.296.392,66	92,36
2	710 – Działalność usługowa	13.500,00	13.480,80	99,86
	71015 – Nadzór budowlany	13.500,00	13.480,80	99,86
3	750 – Administracja publiczna	666.255,00	536.504,66	80,53
	75020 – starostwa powiatowe	335.150,00	325.921,38	97,25
	75095 – pozostała działalność	331.105,00	210.583,28	63,60
4	754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	188.914,00	188.891,40	99,97
	75404 – komendy wojewódzkie Policji	148.914,00	148.891,40	99,99
	75410 – komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	40.000,00	40.000,00	100,00
5	801 – Oświata i wychowanie	1.712.950,40	1.613.677,40	94,21
	80115 – technika	213.470,00	167.403,00	78,42
	80120 – licea ogólnokształcące	72.000,00	71.094,00	98,74
	80195 – pozostała działalność	1.427.480,40	1.375.180,40	96,34
6	852 – Pomoc społeczna	433.576,48	338.988,62	78,19
	85202 – domy pomocy społecznej	202.910,00	202.910,00	100,00
	85295 – pozostała działalność	230.666,48	136.078,62	58,99
7	853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	271.159,00	267.218,00	98,55
	85333 – powiatowe urzędy pracy	91.159,00	91.159,00	100,00
	85395 – pozostała działalność	180.000,00	176.059,00	97,81
8	854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	278.500,00	278.500,00	100,00
	85410 – internaty i bursy szkole	278.500,00	278.500,00	100,00
9	855 – Rodzina	2.529.346,00	2.529.317,20	99,99
	85510 – działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	2.529.346,00	2.529.317,20	100,00
10	900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	300.654,00	50.654,00	16,85
	90019 – wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiskiem	300.654,00	50.654,00	16,85
11	921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	208.840,00	208.840,00	100,00
	92113 – Centra kultury i sztuki	208.840,00	208.840,00	100,00
	RAZEM WYDATKI	148.233.119,40	144.375.734,42	97,40