Załącznik Nr 1

 do uchwały Nr 206/652/2022

 Zarządu Powiatu Wyszkowskiego

 z dnia 29 marca 2022 r.

**S P R A W O Z D A N I E**

**z wykonania budżetu Powiatu Wyszkowskiego za 2021 rok.**

Wyszków, marzec 2022 r.

Budżet powiatu na 2021 rok przyjęty przez Radę Powiatu w dniu 29 grudnia 2020 r. zamykał się po stronie dochodów kwotą 112.869.822,00 złotych, natomiast po stronie wydatków kwotą 118.406.019,00 złotych.

Po stronie dochodów składał się z:

- dochodów uzyskiwanych przez jednostki budżetowe - 12.908.013,00 zł

- udziału w podatku dochodowym (PIT, CIT) - 19.152.239,00 zł

- dotacji i środków przeznaczonych na zadania własne bieżące - 10.093.985,00 zł

- dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej - 9.111.348,00 zł

- subwencji ogólnej - 50.711.588,00 zł

- dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje - 10.892.649,00 zł

 w tym: Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg – 5.685.300,00 zł

 Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych – 1.000.000,00 zł

Po stronie wydatków obejmował kwoty:

- na realizację zadań inwestycyjnych - 19.729.318,00 zł

- na realizację zadań zleconych - 9.111.348,00 zł

- na realizację zadań własnych - 89.565.353,00 zł

W trakcie realizacji budżetu dokonano zmian uchwałami Rady Powiatu lub Zarządu Powiatu zarówno po stronie dochodów jak i wydatków.

**W rezultacie na dzień 31 grudnia 2021 roku budżet powiatu po stronie dochodów
zamykał się kwotą 114.009.497,90 złotych, natomiast po stronie wydatków kwotą 110.288.773,36 złotych.**

**DOCHODY**

**Dochody budżetu powiatu w 2021 r. wykonano w wysokości 117.422.958,52 złotych
tj. 102,99% w stosunku do planu z tego:**

- dochody bieżące zostały wykonane w kwocie 112.390.811,46 zł tj.102,36% dochodów planowanych,

- dochody majątkowe wykonano w wysokości 5.032.147,06 zł tj. 119,76% w stosunku
do planowanych.

**Realizacja dochodów z poszczególnych źródeł przedstawia się następująco:**

**1. Dochody własne powiatu (w tym PIT i CIT) wykonano w kwocie 35.925.477,46 zł
na planowane 33.194.714,67 zł co stanowi 108,23 % do planu.**

Główne źródła wpływów dochodów własnych oraz wysokość kwot w jakich zostały zrealizowane przedstawiają się następująco:

* Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych - 20.352.155,00 zł,
* Udział w podatku dochodowym od osób prawnych - 640.225,30 zł,
* Dochody z najmu i dzierżawy - 439.858,47zł,

I LO w Wyszkowie – 71.086,29 zł,

Zespół Szkół Nr 1 w Wyszkowie - 41.114,58 zł,

DPS Brańszczyk – 12.107,83 zł,

CEZiU „Kopernik” w Wyszkowie – 295.110,74 zł,

Starostwo Powiatowe - 20.439,03 zł.

* Dochody ze sprzedaży składników majątkowych - 27.186,56 zł,

ZS Nr 1 w Wyszkowie – 3.436,56 zł

Starostwo Powiatowe – 22.850,00 zł,

ZSS w Brańszczyku – 900,00 zł.

* Dochody za zarząd (Domy dla Dzieci, PUP, DPS Brańszczyk) - 11.667,78 zł,
* Wpływy z opłaty komunikacyjnej - 1.869.141,50 zł,
* Wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy - 234.980,00 zł,
* Opłaty lokalne: w tym za zajęcia pasa drogowego - 686.845,06 zł,
* Opłat za wydanie koncesji i licencji - 14.043,80 zł,
* Wpłaty za zezwolenia, akredytacje, opłaty ewidencyjne - 30.371,50 zł,
* Wpływy z tytułu grzywien i kar pieniężnych - 200.023,82 zł,
* Wpływy z tyt. kosztów egzekucyjnych, sądowych , - 7.314,37 zł,

upomnień oraz innych opłat z tytułu postępowania sadowego,

prokuratorskiego i komorniczego

* Dochody z usług ( odpłatność mieszkańców domu pomocy - 10.272.566,28 zł,

społecznej, sprzedaż map, danych z ewidencji gruntów, usługi

 zakwaterowania i wyżywienia, szkolenia, dowóz uczniów

i inne usługi) w tym:

DPS Brańszczyk - 8.204.778,35 zł,

I LO w Wyszkowie – 297.487,50 zł,

SOSW w Wyszkowie – 80.553,00 zł,

Starostwo Powiatowe – 1.374.974,42 zł,

CEZiU „Kopernik” - 282.118,87 zł,

ZSS w Brańszczyku – 32.654,14 zł.

* Pozostałe opłaty (opłaty za wyżywienie uczniów, opłaty - 157.874.,89 zł,

budowlane, karty wędkarskie, usuwanie i parkowanie pojazdów,

opłaty za zaświadczenia i wypisy, wpłaty UM z kar na ochronę

środowiska, opłaty egzaminacyjne, za wydanie świadectw,

za wydawanie zezwoleń cudzoziemcom, opłaty od rodziców

za pobyt dziecka w pieczy zastępczej) w tym:

CEZiU „Kopernik” w Wyszkowie - 222,00 zł,

I LO w Wyszkowie – 46.215,00 zł,

Starostwo Powiatowe – 52.324,69 zł,

PUP w Wyszkowie - 52.185,00 zł,

ZS w Długosiodle - 156,00 zł,

PCPR w Wyszkowie – 6.772,20,00 zł.

* Odsetki: w tym od środków na rachunku bankowym - 16.962,91 zł,
* Wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych - 292.013,26 zł,

(zwrot dotacji z roku ubiegłego, dochody z lat ubiegłych) w tym

Starostwo Powiatowe – 288.514,45 zł,

CEZiU „Kopernik” – 3.344,81 zł,

ZSS w Brańszczyku – 154,00 zł.

* Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów - 6.385,52 zł

w tym:

I LO w Wyszkowie – 3.611,00 zł,

Zespół Szkół Nr 1 w Wyszkowie – 4,02 zł,

Starostwo Powiatowe – 2.770,50 zł.

* Darowizny w postaci pieniężnej w tym: - 9.420,00 zł

SOSW w Wyszkowie –8.000,00 zł,

I LO w Wyszkowie – 1.220,00 zł,

ZS Nr 1 w Wyszkowie – 200,00 zł.

* Pozostałe dochody własne - 243.443,80 zł,

(refundacja wynagrodzeń, zwrot za media i leki, inne) w tym:

DPS Brańszczyk – 86.200,00 zł,

SOSW w Wyszkowie – 4.290,52 zł,

 ZS Nr 1 w Wyszkowie – 2.718,52 zł,

PCPR w Wyszkowie – 38.324,83 zł,

Starostwo Powiatowe – 86.718,60 zł,

CEZiU „Kopernik” - 11.583,27 zł,

Dom dla Dzieci Nr 1 - 100,00 zł,

Dom dla Dzieci Nr 2 – 161,00 zł,

ZS w Długosiodle - 111,00 zł,

I LO w Wyszkowie – 4.773,41 zł,

PPP w Wyszkowie – 328,00 zł,

PCUW w Wyszkowie – 135,00 zł

Zespół Szkół Specjalnych w Brańszczyku – 7.999,65 zł.

* Dochody uzyskiwane w związku z realizacją zadań zleconych - 412.997,64 zł,

**2. Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (bieżące) plan 1.579.805,92 zł, wykonanie 1.424.951,91 zł – 90,20 % do planu.**

Są to środki jakie wpłynęły na rachunek Powiatu w związku z realizacją projektów:

* „Nowe kompetencje inwestycją w przyszłość” –384.120,17 zł,
* „Pupils Teach Pupils” rozliczenie końcowe – 8.628,42 zł,
* „Dobre kompetencje – Lepszy start” – 963.695,20 zł,
* Grant przyznany dla PDS w Brańszczyku w ramach POWER pn. "Zapewnienie bezpieczeństwa i opieki pacjentom oraz bezpieczeństwa personelowi zakładów opiekuńczo-leczniczych, domów pomocy społecznej, zakładów pielęgnacyjno - opiekuńczych i hospicjów na czas COVID-19" – grant przyznany dla DPS w Brańszczyku w ramach POWER –58.508,12 zł
* „Wędkuj z nami! Popowo 2020” piknik integracyjny – 10.000,00 zł

**3. Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat – plan 9.329.735,61 zł, wykonanie 9.301.170,38 zł tj. 99,69% planu.**

W 2021 r. do budżetu powiatu wpłynęły dotacje z przeznaczeniem na realizacje zadań
z zakresu administracji rządowej w następujących wielkościach:

* na uzupełnienie wydatków na gospodarkę nieruchomościami tj. na sporządzanie operatów szacunkowych niezbędnych do wydawania decyzji ustalającej wysokość odszkodowań, wyceny nieruchomości w celu aktualizacji opłat z tytułu wieczystego użytkowania gruntów Skarbu Państwa – 91.972,79 zł,
* na prace i opracowania geodezyjne i kartograficzne (modernizacja ewidencji gruntów obręb Ślubów gm. Wyszków) – 107.930,00 zł,
* na bieżące funkcjonowanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego
w Wyszkowie w kwocie – 510.957,94 zł,
* na wynagrodzenie i pochodne pracowników zatrudnionych w Starostwie wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej –198.296,00 zł,
* na wydatki związane z przeprowadzeniem kwalifikacji wojskowej –32.578,76 zł,
* na bieżące funkcjonowanie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej
w Wyszkowie w kwocie – 5.534.574,15 zł,
* realizację zadań z zakresu spraw obronnych – „Powiatowo – gminne ćwiczenia obronne Wyszków 2021” – 8.000,00 zł,
* na realizację zadania nieodpłatnej pomocy prawnej – 198.000,00 zł,
* na wypłatę świadczeń pieniężnych dla posiadaczy Karty Polaka osiedlających się
na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej – 38.610,00 zł,
* na wydatki ponoszone przez Państwową Straż Pożarną w związku z prowadzeniem działań związanych z przeciwdziałaniem i usuwaniem skutków klęsk żywiołowych
w roku 2021 – 15.000,00 zł
* na wyposażenie szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe - 54.046,86 zł,
* na składki na ubezpieczenie zdrowotne za bezrobotnych bez prawa do zasiłku, uczniów i wychowanków przebywających w placówkach opiekuńczo - wychowawczych nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego - 1.321.456,88 zł,
* na pokrycie bieżących kosztów prowadzenia Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy w Wyszkowie – 918.437,00 zł,
* na wydatki bieżące Zespołu do spraw orzekania o niepełnosprawności, koszty legitymacji dla osób niepełnosprawnych wydawanych przez Powiatowy Zespół
do spraw Orzekania o niepełnosprawności – 271.310,00 zł,

**4. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej na plan w kwocie 331.320,00 zł zrealizowano 323.497,99 zł tj. 97,64% planu.**

Są to środki na realizację zadania:

* związanych z przeprowadzeniem kwalifikacji wojskowej – 22.859,50 zł,
* wyposażenie Oddziału Przygotowania Wojskowego w III LO w CEZiU „Kopernik”
 w Wyszkowie - 82.240,00 zł,
* wynikającego z programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem” realizowanego przez Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Wyszkowie na lata 2017 – 2021 – 218.398,49 zł.

**5. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu na plan 6.900.839,00 zł, wykonano 6.900.815,40 zł tj. w 100 %.**

 Są to dotacje na:

* funkcjonowanie domów pomocy społecznej - 6.803.600,00 zł,
* na realizację zadań w zakresie przedszkoli specjalnych – 13.215,40 zł,
* na realizację zadań wynikających z Rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych na lata 2020-2024- „Aktywna tablica” – 84.000,00 zł.

**6. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone powiatom, związane z realizacją dodatku wychowawczego oraz dodatku do zryczałtowanej kwoty stanowiące pomoc państwa w wychowaniu dzieci – plan 603.519,00 zł, wykonanie 600.200,48 zł tj. 99,45% planu.**

Są to środki otrzymane z budżetu państwa na realizację programu rządowego „Rodzina 500+” tj. na wypłatę dodatku wychowawczego dla dzieci umieszczonych w rodzinnych formach pieczy zastępczej i placówkach opiekuńczo – wychowawczych.

**7. Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących
dla jednostek sektora finansów publicznych – plan 377.406,00 zł, wykonanie 374.071,71 zł tj. 99,12% planu.**

Są to środki otrzymane z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych na dofinansowanie zadań własnych w zakresie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej.

**8. Środki z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem Covid 19 – plan 346.300,00 zł, wykonanie 346.300,00 zł zł tj. 100 % planu.**

Są to środki otrzymane z Funduszu Przeciwdziałania CIVID-19 z przeznaczeniem na :

* realizację programu „Laboratoria przyszłości” – 90.000,00 zł,
* przygotowanie i zabezpieczenie domów pomocy społecznej przed wzrostem zakażeń wywołanych wirusem SARS-CoV-2, w tym na zakup środków ochrony osobistej, niezbędnego sprzętu i wyposażenia, a także na zapewnienie kadry niezbędnej
do utrzymania ciągłości usług świadczonych przez te jednostki – 256.300,00 zł

**9. Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t. - plan w wysokości 946.938,00 zł zrealizowano w kwocie 953.568,34 zł tj. 100,70 %.**

Są to środki otrzymane w ramach porozumień zawartych z innymi powiatami w zakresie:

* odpłatności za uczniów pochodzących z terenu innych powiatów odbywających praktyczną naukę zawodu w CEZiU „Kopernik” w Wyszkowie –145.750,00 zł,
* za wychowanków pochodzących z terenu innych powiatów umieszczonych
 w placówkach opiekuńczo - wychowawczych – 411.449,24 zł,
* za dzieci pochodzące z terenu innych powiatów umieszczone w rodzinach zastępczych – 396.369,10 zł.

**10. Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych – plan 28.500,00 zł, wykonanie 28.500,00 zł tj. 100% planu.**

Są to środki otrzymane z Funduszu Wsparcia Państwowych Straży Pożarnych przeznaczone dla Komendy Powiatowej PSP w Wyszkowie z przeznaczeniem na realizację zadania pn.” Remont pomieszczenia technicznego i przystosowanie go do potrzeb nowo tworzonej pralni środków ochrony osobistej strażaków w Komendzie Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej
 w Wyszkowie ” – 28.500,00zł

**11. Środki otrzymane od pozostałych jednostek sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących – plan 286.760,00 zł, wykonano w kwocie 289.564,47 tj. 100,98 %.**

Są to środki pochodzące z:

* ARiMR na wypłatę ekwiwalentów pieniężnych dla rolników za zalesianie gruntów porolnych w kwocie –224.571,03 zł,
* dopłaty z ARiMR do gruntów rolnych –nieruchomości położone w Dębinkach i DPS
w Brańszczyku – 9.874,90 zł,
* rekompensaty z Urzędu Marszałkowskiego z tytułu stosowania ustawowych uprawnień do ulgowych przejazdów na przejazdy autobusowe publicznego transportu zbiorowego - 5.118,54 zł,
* Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na dofinansowanie zadania pn. „Tworzenie Ścieżki Edukacyjno – Ekologicznej w Domu Pomocy Społecznej w miejscowości Brańszczyk” realizowanego w ramach Programu pn. „Zadania z zakresu edukacji ekologicznej” 50.000,00 zł

**12. Środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenie społeczne pracowników powiatowego urzędu pracy - planowaną kwotę 257.674,00 zł zrealizowano w wysokości 255.655,96 co stanowi 99,22 % planu.**

Środki pochodzą z Funduszu Pracy i są przeznaczone na wynagrodzenia i składki na ubezpieczenie społeczne dla pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Wyszkowie.

**13. Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań bieżących - plan 762.542,00 zł wykonano w kwocie 696.950,26 zł tj. 91,40 % planu.**

Są to środki wynikające z podpisanych umów pomiędzy Powiatem Wyszkowskim, a innymi samorządami na realizację zadań bieżących w zakresie:

* organizacji przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej – 48.160,66 zł,
* z tytułu pomocy finansowej otrzymanej z Gminy Wyszków z przeznaczeniem na dofinansowanie remontu drogi powiatowej nr 4422W w miejscowości Puste Łąki – 134.757,05 zł
* z tytułu pomocy finansowej z Gminy Somianka na realizację zadania pn.”Roboty naprawcze infrastruktury odwodnienia drogi powiatowej nr 4413W w miejscowości Wola Mystkowska” – 7.386,00 zł.
* z tytułu pomocy finansowej z Gminy Rząśnik na realizację zadania pn.”Remont drogi powiatowej Nr 4410W na odcinku o dł.1.177,0 mb od skrzyżowania z DP Nr 4411W w msc. Wola Mystkowska w kierunku Rząśnika” – 425.885,17 zł
* pomocy finansowej z budżetu Województwa Mazowieckiego w ramach „Mazowieckiego Instrumentu Wsparcia Infrastruktury Sportowej MAZOWSZE 2021”
z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Remont Sali gimnastycznej w Zespole Szkół Nr 1 im. Marii Skłodowskiej – Curie w Wyszkowie – 60.000,00 zł
* utworzenie miejsca pracy w Powiatowym Centrum Promocji i Dziedzictwa Kulturowego Rybołówstwa – 5.250,66 zł,
* organizację Powiatowych Igrzysk Sportowych Szkół Podstawowych – 15.510,72 zł.

**14. Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego na dofinansowanie zadań bieżących – plan 571.000,00 zł wykonano w kwocie 646.879,69 zł tj.
113,29 % planu.**

Są to wpłaty od innych jednostek samorządu terytorialnego właściwych ze względu na miejsce zamieszkiwania dziecka przed umieszczeniem go po raz pierwszy w pieczy zastępczej lub placówce na współfinansowanie pobytu dziecka w rodzinie zastępczej lub w placówce opiekuńczo – wychowawczej:

* Domy dla Dzieci – 340.004,37 zł,
* rodziny zastępcze – 303.926,32 zł,
* ośrodki adopcyjne – 2.949,00 zł.

 **15. Dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych –** w 2021 roku na rachunek powiatu wpłynęły środki w kwocie 1.000.000,00 zł na dofinansowanie zadania inwestycyjnego „Budowa hali sportowej przy Centrum Edukacji Zawodowej i Ustawicznej „Kopernik” w Wyszkowie. W budżecie dochodów nie zaplanowano.

**16. Środki na inwestycje na drogach publicznych powiatowych i wojewódzkich oraz na drogach powiatowych, wojewódzkich i krajowych w granicach miast i na prawach powiatu - plan w kwocie 380.885,00 zł został wykonany w 100%.**

Są to środki przyznane z rezerwy subwencji ogólnej na dofinansowanie realizacji zadania pn. ”Rozbudowa mostu w m. Dudowizna”.

**17. Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych - plan w kwocie 41.500,00 zł został wykonany w 100%.**

Są to środki jakie wpłynęły na rachunek Powiatu z Funduszu Wsparcia PSP na realizację zadania pn. „Przebudowa ręcznego stanowiska do mycia pojazdów na otwartej przestrzeni na potrzeby Komendy Powiatowej PSP w Wyszkowie – 41.500,00 zł

**18. Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych - plan 544.000,00 zł wykonano w kwocie 406.910,80 zł tj. 74,80 % planu.**

Są to środki wynikające z podpisanych umów pomiędzy Powiatem Wyszkowskim, a innymi samorządami w zakresie partycypacji w kosztach realizowanych przez powiat zadań inwestycyjnych, i tak:

* **Miasto Wyszków** –„Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 4419W
w miejscowości Drogoszewo” – 108.486,00 zł
* **Gmina Brańszczyk -** „Rozbudowa mostu w miejscowości Dudowizna” **– 125.216,22 zł,**
* **Gmina Zabrodzie -** „Modernizacja odcinka drogi powiatowej Nr 4326W w m. Obrąb – etap II” **– 73.208,58 zł,**
* **Województwo Mazowieckie -** „Modernizacja odcinka drogi powiatowej Nr 4326W
w m. Obrąb – etap II” **– 100.000,00 zł,**

**19. Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych - plan 3.159.551,70 zł wykonano w 100,00% do planu.**

Są to środki jakie wpłynęły na rachunek Powiatu z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację zadań inwestycyjnych w 2021 i 2022 roku w tym:

* Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na przejściach dla pieszych
 w miejscowościach: Leszczydół Nowiny, Nowa Wieś, Długosiodło oraz Niegów – 362.325,28 zł;
* Budowa drogi powiatowej nr 4408W ul. Daszyńskiego w Wyszkowie -
 2.797.226,42 zł.

**20. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne
z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat – plan 16.113,00 zł, wykonanie 100,00% planu.**

Są to środki otrzymane z budżetu państwa na zakup i instalację urządzeń niezbędnych do zapewnienia cyfrowej łączności radiowej dla potrzeb SOR Szpitala Powiatowego w Wyszkowie

**21. Subwencja ogólna w kwocie 54.350.394,00 zł wpłynęła do budżetu w 100% w stosunku do planu, i tak:**

* część oświatowa subwencji ogólnej w kwocie 44.558.689,00 zł,

tj. o kwotę 227.167,00 zł niższą niż na etapie planowania budżetu w związku:

* z przekazaniem przez Ministra Finansów ostatecznej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej na 2020 r. – 44.378.243,00,00 zł - zmniejszenie o kwotę 407.613,00 zł,
* zwiększeniem środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej w związku ze wzrostem zadań szkolnych i pozaszkolnych – 42.246,00 zł
* zwiększeniem ze środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej na finansowanie zajęć wspomagających uczniów w opanowaniu i utrwalaniu wiadomości i umiejętności z wybranych obowiązkowych zajęć edukacyjnych
z zakresu kształcenia ogólnego oraz zajęć z języka mniejszości narodowej, języka mniejszości etnicznej i języka regionalnego – 123.200,00 zł
* zwiększeniem środków z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej na dofinansowanie kosztów doposażenia publicznych szkół i placówek oświatowych w zakresie pomieszczeń dla szkół rozpoczynających kształcenie w nowych zawodach – 15.000,00 zł,
* część wyrównawcza subwencji ogólnej –5.037.905,00 zł,
* część równoważąca subwencji ogólnej – 887.772,00 zł,
* uzupełnienie subwencji ogólnej w kwocie 3.866.028,00 zł przyznane Powiatowi z rezerwy subwencji ogólnej w związku z:

- realizacją bieżących zadań własnych z zakresu domów pomocy społecznej proporcjonalnie do wysokości udziału dotacji otrzymanych przez Powiat, w łącznej kwocie dotacji na ten cel otrzymanej przez wszystkie powiaty (Pismo MF ST3.4751.9.2021 z dnia 09.11.2021 r.) – 747.498,00 zł,

- przyznanej powiatowi pismem MF ST8.4751.10.2021 z dnia 29.10.2021 r. środków
z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej w kwocie 3.118.530,00 zł.

Analizując realizację dochodów pod względem głównych źródeł ich wpływu do budżetu należy stwierdzić, że kształtowały się następująco:

* subwencja ogólna – 100,00 %
* dochody własne - 108,23 %
* dotacje celowe i środki przeznaczone na cele bieżące – 99,19 %
* dotacje celowe i środki przeznaczone na cele majątkowe – 120,83%

Realizację wykonania dochodów powiatu według źródeł ich wpływu na dzień 31 grudnia 2021 r. przedstawia tabela Nr 1.

Szczegółowe wykonanie dochodów obrazuje tabela Nr 2.

**WYDATKI**

**Plan wydatków budżetowych uchwalony przez Radę Powiatu na dzień 31 grudnia 2021 r.
w wysokości 110.288.773,36 złotych został zrealizowany przez Zarząd Powiatu w wysokości 103.047.913,06 złotych, co stanowi 93,43 % wydatków zaplanowanych na 2021 r. (tabela Nr 3).**

Wydatki bieżące zostały zrealizowane w wysokości 98.117.610,54 zł tj. 93,88 %, a ich udział
w łącznej kwocie wydatków stanowi 95,22 %. Natomiast wydatki inwestycyjne zostały zrealizowane w wysokości 4.930.302,52 zł tj. w 85,31 % w stosunku do planu, a stanowiły 4,78 % łącznych wydatków powiatu.

Wykonane wydatki bieżące nie przekraczają wykonanych dochodów bieżących zgodnie z art. 242 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 305 z późn. zm.).

Realizację wydatków inwestycyjnych w podziale na zadania przedstawia tabela Nr 4.

Analizując tabelę obrazującą szczegółowe wykonanie wydatków widzimy, że w większości działów ich wykonanie jest zbliżone do 100 %, jednakże w kilku działach zrealizowano je znacznie poniżej planu, i tak:

**Dział 600 – Transport i łączność**

**Rozdział 60004 –Lokalny transport zbiorowy**

Realizacja wydatków 87,57% - zaplanowane zadania w zakresie organizacji przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej wykonano niżej niż planowano
w związku z późniejszym uruchomieniem połączeń autobusowych – połączenia linii autobusowej na trasie Udrzyn – Brańszczyk – Wyszków i Wyszków – Rząśnik – Wyszków uruchomiono od dnia 1 lutego 2021 r. natomiast linia autobusowa na trasie Wyszków – Somianka – Wyszków została uruchomiona od dnia 1 marca 2021 r.

**Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe**

Realizacja wydatków 85,86% - planowane do realizacji wydatki na zadania bieżące zostały wykonane w 95,99%, natomiast wydatki inwestycyjne w wysokości 72,26% w stosunku do planu. Szczegółowe wykonanie zadań inwestycyjnych w zakresie budowy dróg przedstawiono w tabeli nr 4.

**Rozdział 60095 – Pozostała działalność**

Realizacja wydatków 72,08% - zadania w zakresie usuwania pojazdów zagrażających bezpieczeństwu na drogach powiatowych zostały zrealizowane.

**Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa**

**Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami**

Realizacja wydatków 63,03% - zaplanowane zadania realizowane były na bieżąco
 z uwzględnieniem oszczędności w wydatkowaniu środków.

**Dział 710 – Działalność usługowa**

**Rozdział 71012 – Zadania z zakresu geodezji i kartografii**

Realizacja wydatków 86,80% - zaplanowane zadania realizowane były na bieżąco
 z uwzględnieniem oszczędności w wydatkowaniu środków.

**Rozdział 71095 – Pozostała działalność**

Wykonanie wydatków 0,00%. Zaplanowana dotacja na realizację z Urzędem Marszałkowskim zadania inwestycyjnego pn. „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji” została przekazana w kwocie 7.390,38 zł, jednakże w dniu 16.12.2021 r. została zwrócona na rachunek powiatu
w związku z brakiem realizacji wydatków, natomiast nie ogłoszono naboru na zadania bieżące w ramach tego projektu.

**Dział 750 – Administracja publiczna**

 **Rozdział 75020 – Starostwa powiatowe**

Realizacja wydatków 93,01% - zaplanowane zadania realizowane były na bieżąco
 z uwzględnieniem oszczędności w wydatkowaniu środków.

**Rozdział 75045 – Kwalifikacja wojskowa**

Realizacja wydatków 77,42% - zaplanowano tu środki na przygotowanie i przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej. Zadanie zostało zrealizowane i rozliczone.

**Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego**

Realizacja wydatków 82,12% - zaplanowane zadania realizowane były na bieżąco
 z uwzględnieniem oszczędności w wydatkowaniu środków.

**Dział 752 – Obrona narodowa**

**Rozdział 75212 – Pozostałe wydatki obronne**

Realizacja wydatków 61,54% - zaplanowane zadania na organizację szkolenia z zakresu spraw obronnych zostało zrealizowane, natomiast nie było potrzeby realizacji wydatków z zakresu obrony cywilnej i zarządzania kryzysowego.

**Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

**Rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe**

Realizacja wydatków 4,68% - zaplanowane zadania z zakresu zarządzania kryzysowego głównie wydatki związane z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych realizowane były na bieżąco w miarę potrzeb.

**Rozdział 75495 – Pozostała działalność**

Realizacja wydatków 57,02% - zaplanowane zadania z zakresu bezpieczeństwa publicznego realizowane były na bieżąco w miarę potrzeb.

**Dział 757 - Obsługa długu publicznego**

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

Wykonanie wydatków 32,98%. Są to środki zaplanowane na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek. Zobowiązania z tego tytułu zostały uregulowane, a niższe wykonanie wynika ze spadku stóp procentowych oprocentowania kredytów.

**Rozdział 75704 - Rozliczenie z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego**

Wykonanie wydatków 0%. Są to środki zaplanowane na wydatki związane z poręczeniem pożyczki zaciągniętej przez SP ZZOZ w Wyszkowie. Powiat w 2021 r. nie poniósł wydatków
z tytułu udzielonych poręczeń.

**Dział 758 - Różne rozliczenia**

**Rozdział 75818 - Rezerwy ogólne i celowe**

Wykonanie wydatków 0%.

Na dzień 31 grudnia 2021 r. nierozdysponowana pozostała rezerwa ogólna w kwocie 138.600,00 zł oraz rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe w kwocie 205.000,00 zł

Rezerwę celową na realizacje zadań własnych powiatu wykonywanych przez organizacje pozarządowe tzw. „małe granty” zaplanowaną w wysokości 30.000,00 zł, rozdysponowano
w całości.

**Dział 801 - Oświata i wychowanie**

**Rozdział 80146 – Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli**

Realizacja wydatków 76,10% - zaplanowane zadania realizowane były na bieżąco w miarę potrzeb. Z uwagi na utrzymujący się stan pandemii kształcenie nauczycieli (szkolenia, kursy, studia podyplomowe) organizowane były w ograniczonym zakresie.

**Rozdział 80195 – Pozostała działalność**

Wykonanie wydatków 41,19% do planu wynika m.in. ze zmian w harmonogramach realizacji projektów z udziałem środków unijnych. Z uwagi na stan pandemii część zadań planowanych do realizacji na rok 2021 nie była realizowana bądź zrealizowano je w mniejszym niż planowano zakresie, a część zadań została przesunięta na rok 2022.

**Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**

**Rozdział 85321 – Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności**

Wykonanie wydatków 76,86 % do planu - wydatki zaplanowane na działalność Powiatowego Zespołu do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności realizowane były na bieżąco według potrzeb. W związku ze zwiększeniem dotacji Wojewody nie angażowano zaplanowanych tu środków własnych.

**Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

Wydatki na ochronę środowiska w 2021 r. wykonano w 70,34 % do planu.

Niepełne lub brak wykonania wydatków spowodowane jest brakiem konieczności:

* zagospodarowania odpadów z wypadków drogowych i badania z zakresu gospodarki odpadami (rozdział 90002),
* opracowania badań z zakresu ochrony gleb i wód podziemnych oraz realizacji zapisów art. 400 a ust. 1 pkt 5 ustawy Prawo ochrony środowiska (rozdział 90006);
* wykonania pomiarów hałasu w ilości mniejszej niż planowano (rozdział 90007);

Pozostałe zaplanowane zadania realizowane były na bieżąco według potrzeb.

#### Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

**Rozdział – 92195 – Pozostała działalność**

Realizacja wydatków 52,51% - zaplanowane zadania bieżącą działalność Powiatowego Centrum Promocji Dziedzictwa Kulturowego Rybołówstwa w Popowie Kościelnym realizowane były na bieżąco.

#### Dział 926 – Kultura fizyczna

**Rozdział – 92695 – Pozostała działalność**

Wykonanie 57,73 % - zaplanowano tu środki m.in. na organizację powiatowych zawodów sportowych dla uczniów szkół średnich i podstawowych. Z uwagi na panującą epidemię realizacja zaplanowanych zadań była ograniczona.

**REALIZACJA ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ**

Dochody i wydatki dotyczące zadań z zakresu administracji rządowej są częścią składową budżetu powiatu. Wyodrębnione zostały w oddzielnie opracowanym załączniku do uchwały budżetowej. Ich wielkość w ciągu roku ulega zmianom zgodnie z otrzymywanymi
decyzjami Wojewody Mazowieckiego i ostatecznie w 2021 r. ustalona została w wysokości 9.949.367,61 zł.

Zadania z zakresu administracji rządowej związane są z wykonywaniem przez Powiat:

* gospodarowaniem gruntami i nieruchomościami Skarbu Państwa,
* zadań z zakresu geodezji i kartografii,
* obsługą kwalifikacji wojskowej,
* realizacją zadań z zakresu obrony narodowej,
* realizacją nieodpłatnej pomocy prawnej i nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego oraz edukacji prawnej,
* zapewnieniem uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych,
* wypłatą składek na ubezpieczenie zdrowotne dla osób nie objętych tym ubezpieczeniem,
* na wypłatę świadczeń pieniężnych dla posiadaczy Karty Polaka
* wypłat dodatku wychowawczego, o którym mowa w ustawie z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (500+).
* przekazywaniem środków na funkcjonowanie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej, Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego, Zespołu ds. orzekania o stopniu niepełnosprawności oraz Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy w Wyszkowie,

Na planowaną kwotę 9.949.367,61 zł zarówno dochody jak i wydatki wykonane zostały
 w wysokości 9.917.483,83 zł, tj. 99,68% do planu.

Wykonanie dochodów i wydatków zadań z zakresu administracji rządowej przedstawia tabela Nr 5 i 6.

Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków,
o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, dokonane w trakcie roku budżetowego 2021 oraz stopień zaawansowania programów wieloletnich przedstawia tabela Nr 7 i 8.

**Na dzień 31 grudnia 2021 r.**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|

|  |  |
| --- | --- |
|

|  |
| --- |
| Wykonane przychody w 2021 roku wynosiły 16.941.981,00 zł z tego: * niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach – 7.093.076,16 zł

Są to środki otrzymane w 2020 roku z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na zadania inwestycyjne w tym 6.000.000,00 – SPZZOZ, 1.092.958,00 zł – Powiat, 118,18 – odsetki od środków na rachunku bankowym RFIL.* niewykorzystane środki pieniężne na rachunku budżetu na realizację projektów z udziałem środków z UE – 722.725,83 zł, w tym:

- „Metoda projektu i nowoczesne narzędzia TIK” – 143.928,38 zł,- „Z Erasmusem+ po rozwój zawodowy” – 189.560,32 zł,- „Świat pracy wokół nas” – 260.630,20 zł,- „Nowe kompetencje inwestycją w przyszłość” – 128.606,93 zł,* Wolne środki wynikające z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych – 7.953.375,80 zł,
* Spłaty pożyczki krótkoterminowej udzielonej dla SPZZOZ w Wyszkowie – 1.000.000,00 zł,
* Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na zadanie pn. „Montaż instalacji fotowoltaicznej dla potrzeb Domu Pomocy Społecznej w Brańszczyku „ – 172.803,19 zł.
 |

**Rozchody budżetu to kwota 6.945.314,37 zł,** z tego: * spłata kredytów – 2.272.000,00 zł,
* spłata pożyczek – 42.800,00 zł,
* udzielona pożyczka krótkoterminowa dla SPZZOZ – 1.000.000,00 zł,
* udzielona pożyczka długoterminowa dla SPZZOZ – 500.000,00 zł,
* lokata ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg – 3.130.514,37 zł.

Wykonanie przychodów i rozchodów przedstawia tabela Nr 9.**Na dzień 31 grudnia 2021 r. Powiat ma zobowiązania:*** z tytułu zaciągniętych kredytów - 6.727.000,00 zł,
* z tytułu zaciągniętych pożyczek – 172.803,19 zł.

Powiat nie posiadał zobowiązań wymagalnych.Powiat był poręczycielem SP ZZOZ w Wyszkowie pożyczki z WFOŚiGW zaciągniętej w kwocie 1.178.606,00 zł na zadanie pn. „Termomodernizacja SPZZOZ w Wyszkowie” z terminem obowiązywania poręczenia do dnia 30.10.2021 r. Na dzień 31.12.2021 r. z tytułu poręczenia pozostało zobowiązanie w kwocie 34,23 zł z tytułu odsetek za IV kwartał 2021 r., których termin płatności upływa 31.01.2022 r.Informację o zobowiązaniach powiatu przedstawia tabela Nr 10.W 2021 r. Zarząd Powiatu nie korzystał z upoważnienia do:* zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu,
* lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu powiatu.
 |
|  |
|  |
|  |

 |  |
|  |  |
|  |  |