Załącznik Nr 1

 do uchwały Nr 260/842/2023

 Zarządu Powiatu Wyszkowskiego

 z dnia 28 marca 2023 r.

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

**z wykonania budżetu Powiatu Wyszkowskiego za 2022 rok.**

Wyszków, marzec 2023 r.

Budżet powiatu na 2022 rok przyjęty przez Radę Powiatu w dniu 29 grudnia 2021 r. zamykał się po stronie dochodów kwotą 125 383 671,30 złotych, natomiast po stronie wydatków kwotą 145 373 477,34 złotych.

Po stronie dochodów składał się z:

- dochodów uzyskiwanych przez jednostki budżetowe - 14 205 505,30 zł

- udziału w podatku dochodowym (PIT, CIT) - 18 146 113,00 zł

- dotacji i środków przeznaczonych na zadania własne bieżące - 8 627 871,00 zł

- dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej - 8 697 957,00 zł

- subwencji ogólnej - 51 551 665,00 zł

- dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje - 24 154 560,00 zł

 w tym m. in.: Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg – 13 052 283,00 zł

 Program Inwestycji Strategicznych - Polski Ład – 4 310 402,00 zł

Po stronie wydatków obejmował kwoty:

- na realizację zadań inwestycyjnych - 42 630 430,00 zł

- na realizację zadań zleconych - 8 697 957,00 zł

- na realizację zadań własnych - 94 045 090,34 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 2022 roku budżet powiatu po stronie dochodów
zamykał się kwotą 141 770 315,38 złotych, natomiast po stronie wydatków kwotą 153 596 274,55 złotych.**

**DOCHODY**

**Dochody budżetu powiatu w 2022 r. wykonano w wysokości 140 927 202,09 złotych
tj. 99,41 % w stosunku do planu z tego:**

- dochody bieżące zostały wykonane w kwocie 122 338 437,99 zł tj. 99,74% dochodów planowanych,

- dochody majątkowe wykonano w wysokości 18 588 764,10 zł tj. 97,23% w stosunku
do planowanych.

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

**1. Dochody własne powiatu (w tym PIT i CIT) wykonano w kwocie 40 161 941,14 zł
na planowane 40 193 127,57 zł co stanowi 99,92 % do planu.**

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

* Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych - 23 717 502,20 zł,
* Udział w podatku dochodowym od osób prawnych - 505 217,86 zł,
* Dochody z najmu i dzierżawy - 344 844,90 zł,

CEZiU „Kopernik” w Wyszkowie – 204 671,90 zł,

I LO w Wyszkowie – 69 635,41 zł,

Zespół Szkół Nr 1 w Wyszkowie – 41 295,29 zł,

Starostwo Powiatowe - 18 000,00 zł.

DPS Brańszczyk – 9 258,52 zł,

SOSW w Wyszkowie – 1 983,78 zł.

* Dochody ze sprzedaży składników majątkowych - 1 685,50 zł,

Starostwo Powiatowe – 1 535,50 zł,

ZS Nr 1 w Wyszkowie – 150,00 zł .

* Dochody za zarząd (Domy dla Dzieci, PUP, DPS Brańszczyk) - 4 474,78 zł,
* Wpływy z opłaty komunikacyjnej - 1 260 082,75 zł,
* Wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy - 400 575,00 zł,
* Opłaty lokalne: w tym za zajęcia pasa drogowego - 746 220,77 zł,
* Opłat za wydanie koncesji i licencji - 12 512,00 zł,
* Wpłaty za zezwolenia, akredytacje, opłaty ewidencyjne - 27 490,00 zł,
* Wpływy z tytułu grzywien i kar pieniężnych - 253 609,83 zł,
* Wpływy z tyt. kosztów egzekucyjnych, sądowych ,

upomnień oraz innych opłat z tytułu postępowania sadowego,

prokuratorskiego i komorniczego - 4 321,99 zł,

* Dochody z usług ( odpłatność mieszkańców domu pomocy

społecznej, sprzedaż map, danych z ewidencji gruntów, usługi

 zakwaterowania i wyżywienia, szkolenia, dowóz uczniów - 11 176 950,86 zł,

i inne usługi) w tym:

DPS Brańszczyk - 8 992 059,81 zł,

Starostwo Powiatowe - 1 184 888,40 zł,

I LO w Wyszkowie - 590 302,65 zł,

CEZiU „Kopernik” - 270 347,00 zł,

SOSW w Wyszkowie - 92 218,00 zł,

ZSS w Brańszczyku - 47 135,00 zł.

* Pozostałe opłaty (opłaty za wyżywienie uczniów, opłaty - 252 360,97 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:

I LO w Wyszkowie - 107 254,00 zł,

PUP w Wyszkowie - 94 320,00 zł,

Starostwo Powiatowe - 50 268,97 zł,

CEZiU „Kopernik” w Wyszkowie - 362,00 zł,

ZS w Długosiodle - 156,00 zł.

* Odsetki: w tym od środków na rachunku bankowym - 381 759,14 zł,
* Wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych - 107 621,78 zł,

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

Starostwo Powiatowe - 105 755,13 zł,

CEZiU „Kopernik” w Wyszkowie - 1 844,65 zł,

SOSW w Wyszkowie – 22,00 zł.

* Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów - 63 658,29 zł

w tym:

ZS Nr 1 w Wyszkowie - 37 788,12 zł,

Starostwo Powiatowe – 22 378,52 zł,

I LO w Wyszkowie – 3 491,65 zł.

* Darowizny w postaci pieniężnej w tym: - 29 890,00 zł

ZS Nr 1 w Wyszkowie - 23 760,00 zł,

CEZiU „Kopernik” w Wyszkowie - 2 100,00 zł,

I LO w Wyszkowie - 1 520,00 zł,

Dom dla Dzieci Nr 1 - 1 255,00 zł,

Dom dla Dzieci Nr 2 - 1 255,00 zł.

* Pozostałe dochody własne - 348 943,14 zł

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

DPS Brańszczyk - 212 812,77 zł,

Starostwo Powiatowe -74 951,73 zł,

PCPR w Wyszkowie - 41 916,00 zł,

Zespół Szkół Specjalnych w Brańszczyku - 7 204,99 zł,

SOSW w Wyszkowie - 5 360,67 zł,

 ZS Nr 1 w Wyszkowie - 2 427,98 zł,

CEZiU „Kopernik” - 1 864,00 zł,

I LO w Wyszkowie - 1 421,00 zł,

PPP w Wyszkowie - 354,00 zł,

ZS w Długosiodle - 218,00 zł,

PCUW w Wyszkowie - 207,00 zł

Dom dla Dzieci Nr 2 - 127,00 zł,

Dom dla Dzieci Nr 1 - 78,00 zł.

* Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają w upływem roku budżetowego - 46 690,34 zł,
* Dochody uzyskiwane w związku z realizacją zadań zleconych - 475 529,04 zł.

**2. Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (bieżące) plan 684 897,79 zł, wykonanie 801 511,88 zł – 117,03 % do planu.**

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

* „Dobre kompetencje - lepszy start” – 402 796,00 zł,
* „Akredytowane projekty na rzecz mobilności osób uczących się i kadry w sektorze kształcenia i szkolenia zawodowego” – 203 563,10 zł,
* „Z Erasmusem+ po rozwój zawodowy” – 128 984,99 zł,
* „Wykonanie zadań z zakresu dostępności dla osób ze szczególnymi potrzebami
w Starostwie Powiatowym w Wyszkowie” – 66 167,79 zł.

**3. Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat – plan 9 638 886,42 zł, wykonanie 9 603 886,68 zł tj. 99,64 % planu.**

W 2022 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 - 88 913,37 zł,
* na prace i opracowania geodezyjne i kartograficzne - 114 060,00 zł,
* na bieżące funkcjonowanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego
w Wyszkowie w kwocie - 588 250,93 zł,
* na wynagrodzenie i pochodne pracowników zatrudnionych w Starostwie wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej - 214 410,36 zł,
* na wydatki związane z przeprowadzeniem kwalifikacji wojskowej - 20 214,96 zł,
* na bieżące funkcjonowanie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej
w Wyszkowie w kwocie - 5 866 725,24 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 - 35 640,00 zł,
* na wyposażenie szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe -26 337,45 zł,
* na składki na ubezpieczenie zdrowotne za uczniów i wychowanków przebywających
w placówkach opiekuńczo - wychowawczych nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego - 1 108 997,60 zł,
* na pokrycie bieżących kosztów prowadzenia Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy w Wyszkowie - 1 019 919,20 zł,
* na wydatki bieżące Zespołu do spraw orzekania o niepełnosprawności, koszty legitymacji dla osób niepełnosprawnych wydawanych przez Powiatowy Zespół
do spraw Orzekania o niepełnosprawności - 322 417,57 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 737 819,00 zł zrealizowano 737 746,50 zł tj. 99,99 % planu.**

Są to środki na:

* realizację zadań związanych z przeprowadzeniem kwalifikacji wojskowej - 14 488,80 zł,
* wyposażenie Oddziału Przygotowania Wojskowego w III LO w CEZiU „Kopernik”
 w Wyszkowie - 69 280,00 zł,
* realizację programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem” realizowanego przez Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Wyszkowie na lata 2022 - 2026 - 277 177,70 zł,
* realizację programu „Poznaj Polskę” ramach przedsięwzięcia Ministra Edukacji Narodowej – 48 000,00 zł,
* realizację zadań związanych z zapewnieniem opieki i schronienia cudzoziemcom przybywającym z objętej konfliktem wojennym Ukrainy – 328 800,00 zł.

**5. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu na plan 7 143 078,00 zł, wykonano 7 143 078,00 zł tj. w 100 %.**

 Są to dotacje na:

* funkcjonowanie domów pomocy społecznej 7 095 500,00 zł,
* realizację zadań w zakresie przedszkoli specjalnych – 19 578,00 zł,
* 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” 28 000,00 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
237 748,00 zł, wykonanie 237 746,70 zł tj. 100% 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 329 184,00 zł, wykonanie 105 768,00 zł tj. 32,13 % 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 352 400,00 zł, wykonanie 352 400,00 zł zł tj. 100 % planu.**

Są to środki otrzymane z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 z przeznaczeniem
na 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 – 352 400,00 zł.

**9. Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t. - plan w wysokości 131 700,00 zł zrealizowano w kwocie
156 750,00 zł tj. 119,02 %.**

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 - 156 750,00 zł.

**10. Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych – plan 57 252,00 zł, wykonanie 57 252,00 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. „Naprawa pawęży łodzi Qicksilver 500 SF” – 3 370,00 zł,
* realizację zadania pn. „Zakup umundurowania i środków ochrony indywidualnej dla strażaków” – 6 000,00 zł,
* realizację zadania pn. „Zakup elementów umundurowania dla strażaków” –
12 882,00 zł,
* realizację zadania pn. „Zakup przedmiotów odzieży specjalnej i środków ochrony indywidualnej dla funkcjonariuszy” – 25 000,00 zł,
* wydatki bieżące – 10 000,00 zł.

**11. Środki otrzymane od pozostałych jednostek sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących – plan 330 718,68 zł, wykonano w kwocie 327 119,61 zł tj. 98,91 %.**

Są to środki pochodzące z:

* ARiMR na wypłatę ekwiwalentów pieniężnych dla rolników za zalesianie gruntów porolnych - 227 587,76 zł,
* dopłaty z ARiMR do gruntów rolnych – nieruchomości położone w Dębinkach i DPS
w Brańszczyku – 13 624,41 zł,
* rekompensaty z Urzędu Marszałkowskiego z tytułu stosowania ustawowych uprawnień do ulgowych przejazdów na przejazdy autobusowe publicznego transportu zbiorowego - 1 532,64 zł,
* Uniwersytetu Śląskiego w Katowicach na realizację „Projektu innowacyjno-wdrożeniowego w zakresie oceny funkcjonalnej” - 84 374,80 zł.

**12. Środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenie społeczne pracowników powiatowego urzędu pracy - planowaną kwotę 356 784,00 zł zrealizowano w wysokości 356 784,58 co stanowi 100 % 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 306 362,70 zł wykonano w kwocie 216 861,60 zł tj. 70,79 % 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 – 31 383,58 zł,
* pomocy finansowej otrzymanej z Gminy Somianka z przeznaczeniem
na realizację zadań pn.: „Aktywizacja mieszkańców Gminy Somianka poprzez organizację kursu prawo jazdy kat. C” i „Aktywni Razem” – 25 344,70 zł,
* utworzenia miejsca pracy w Powiatowym Centrum Promocji i Dziedzictwa Kulturowego Rybołówstwa – 5 518,33 zł,
* organizacji Powiatowych Igrzysk Sportowych Szkół Podstawowych – 35 394,21 zł,
* pomocy finansowej z budżetu województwa mazowieckiego z przeznaczeniem
na realizację zadania pn. „Remont Sali gimnastycznej w I Liceum Ogólnokształcącym im. Cypriana Kamila Norwida w Wyszkowie” – 119 220,78 zł.

**14. Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego
na dofinansowanie zadań bieżących – plan 1 476 308,00 zł wykonano w kwocie
1 648 074,82 zł, tj. 111,63 % 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 – 865 273,01 zł,
* rodziny zastępcze – 782 801,81 zł.

**15. Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości - plan 0 zł wykonanie w kwocie 12 716,07 zł.**

Są to środki zwrócone przez Stacjonarną Policealną Szkołę Medyczną „Pascal” i Zaoczną Policealną Szkołę Medyczną „Pascal” – 12 716,07 zł.

**16. Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących
w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy – plan 5 447 708,61 zł, wykonanie 5 187 878,92 zł, tj. 95,23% planu.**

Są to środki z Funduszu Pomocy na realizację zadań wynikających z ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

**17. Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych
w paragrafie 625 – plan 0 zł wykonanie 222 630,00 zł.**

Są to środki na realizację programu „Cyfrowy Powiat” – 222 630,00 zł.

**18. Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego - plan 0 zł, wykonanie 117 631,64 zł.**

Są to środki z PFRON-u na realizację zadania pn. „Wykonanie zadań z zakresu dostępności dla osób ze szczególnymi potrzebami w Starostwie Powiatowym w Wyszkowie” – 117 631,64 zł.

**19. Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych - plan w kwocie 30 900,00 zł został wykonany w 100 %.**

Są to środki jakie wpłynęły na rachunek Powiatu z Funduszu Wsparcia PSP na realizację
na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Zakup silnika zaburtowego do łodzi wraz z wyposażeniem” – 30 900,00 zł.

**20. Dotacje celowe na pomoc finansową udzielaną między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych - plan 4 309 581,56 zł wykonano w kwocie 4 029 193,86 zł tj. 93,49 % 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 drogi powiatowej Nr 4408W ul. Daszyńskiego w Wyszkowie” -
**1 568 889,56 zł,**

- „Przebudowa DP nr 4406W poprzez budowę chodnika w m. Kamieńczyk -
**163 370,34 zł,**

* **Gmina Długosiodło:**
* - „Przebudowa drogi powiatowej Nr 4402W na odcinku Nowa Pecyna - Długosiodło - Etap I” – **242 530,67 zł,**

- „Przebudowa drogi powiatowej Nr 4402W na odcinku Nowa Pecyna - Długosiodło - Etap II” – **149 135,00 zł,**

* **Gmina Rząśnik** - „Budowa drogi powiatowej Nr 4408W w miejscowości Porządzie” – **1 087 543,10 zł,**
* **Gmina Zabrodzie** - **„**Budowa DP nr 4421W od węzła "Mostówka” na DK S-8 do działki ew. nr 10/1 położonej w m. Mostówka” – **619 545,19 zł,**
* **Województwo Mazowieckie -** „Przebudowa drogi powiatowej Nr 4402W na odcinku Nowa Pecyna - Długosiodło - Etap I – **198 180,00 zł.**

**21. Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie
lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych - plan 8 900 174,05 zł wykonano w kwocie 8 313 845,11 zł,
tj. 93,41 % do planu.**

Są to środki jakie wpłynęły na rachunek Powiatu z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację zadań inwestycyjnych:

* „Budowa drogi powiatowej Nr 4408W w miejscowości Porządzie” – **3 579 943,67 zł,**
* „Budowa DP nr 4421W od węzła "Mostówka” na DK S-8 do działki ew. nr 10/1 położonej w m. Mostówka” – **4 733 901,44 zł**.

**22. Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych – plan 5 631 750,00 zł wykonano w 100,00%.**

Są to środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład na realizacje zadanie pn. „Budowa hali sportowej przy Centrum Edukacji Zawodowej i Ustawicznej "Kopernik" w Wyszkowie” – 5 631 750,00 zł.

**23. Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne
z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat – plan 200 000,00 zł, wykonanie 199 799,98 zł, tj. 99,90%.**

Są to środki na realizację pilotażowego programu polegającego na zakupie sprzętu pływającego w celu doposażenia jednostek ochotniczych straży pożarnych z terenu województwa mazowieckiego – 199 799,98 zł.

**24. Subwencja ogólna w kwocie 55 273 935,00 zł wpłynęła do budżetu w 100% w stosunku do planu, i tak:**

* część oświatowa subwencji ogólnej w kwocie 48 784 970,00 zł,

tj. o kwotę 2 952 412,00 zł wyższą niż na etapie planowania budżetu w związku:

* ze zwiększeniem środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej
z przeznaczeniem na wsparcie szkół w zakresie zorganizowania dodatkowych
zajęć specjalistycznych z zakresu pomocy psychologiczno – pedagogicznej -
114 735,00 zł,
* z przekazaniem przez Ministra Finansów ostatecznej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej na 2022 r. w związku z realizacją podwyżek wynagrodzeń dla nauczycieli od 1 maja 2022 r. – zwiększenie o kwotę 2 155 934,00 zł
* ze zwiększeniem z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z zatrudnieniem nauczycieli pedagogów, pedagogów specjalnych, psychologów, logopedów lub terapeutów pedagogicznych od 1 września 2022 r. – 94 230,00 zł,
* ze zwiększeniem środków z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej w związku ze zmianami w zakresie średniego wynagrodzenia dotychczasowych nauczycieli stażystów i nauczycieli kontraktowych – 202 177,00 zł,
* ze zwiększeniem środków z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej z tytułu wzrostu zadań – 370 336,00 zł,
* ze zwiększeniem środków z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej z tytułu dofinansowania doposażenia pomieszczeń - 15.000,00 zł.
* część wyrównawcza subwencji ogólnej – 4 528 294,00 zł,
* część równoważąca subwencji ogólnej – 1 190 813,00 zł,
* uzupełnienie subwencji ogólnej w kwocie 769 858,00 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 – 769 858,00 zł.

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

* subwencja ogólna - 100,00 %
* dochody własne – 99,92 %
* dotacje celowe i środki przeznaczone na cele bieżące – 98,95 %
* dotacje celowe i środki przeznaczone na cele majątkowe – 97,24 %.

Realizację wykonania dochodów powiatu wg źródeł ich wpływu na dzień 31 grudnia 2022 r. przedstawia tabela Nr 1.

Szczegółowe wykonanie dochodów obrazuje tabela Nr 2.

**WYDATKI**

**Plan wydatków budżetowych uchwalony przez Radę Powiatu na dzień 31 grudnia 2022 r.
w wysokości 153 596 274,55 złotych został zrealizowany przez Zarząd Powiatu w wysokości 145 904 446,60 złotych, co stanowi 94,99 % wydatków zaplanowanych na 2021 r.**

Wydatki bieżące zostały zrealizowane w wysokości 111 254 955,92 zł tj. 95,58 %, a ich udział
w łącznej kwocie wydatków stanowi 76,25 %. Natomiast wydatki majątkowe zostały zrealizowane w wysokości 34 649 490,68 zł tj. w 93,16 % w stosunku do planu, a stanowiły 23,75 % 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 2022 r., poz. 1634 z późn. zm.).

Realizację wydatków przedstawia tabela Nr 3.

Realizację dochodów i wydatków na realizację zadań wynikających z ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa – Fundusz Pomocy przedstawia tabela nr 3a.

Realizację wydatków majątkowych 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
ponieważ wniosek Powiatu Wyszkowskiego o objęcie dopłatą został pozytywnie rozpatrzony dopiero w miesiącu kwietniu, umowa z Wojewodą została podpisana w połowie maja 2022 r. w związku z tym linia komunikacyjna „Udrzyn – Brańszczyk – Wyszków (przez Porębę, Budykierz)” została wznowiona od dnia 16 maja 2022 r., a pozostałe dwie linie dopiero od dnia 1 września 2022 r.

**Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe**

Realizacja wydatków 90,70% - planowane do realizacji wydatki na zadania bieżące zostały wykonane w 92,58%, natomiast wydatki inwestycyjne w wysokości 90,47% w stosunku do planu. Szczegółowe wykonanie zadań inwestycyjnych w zakresie budowy dróg przedstawiono w tabeli nr 4.

**Rozdział 60095 – Pozostała działalność**

Realizacja wydatków 71,00% - zadania w zakresie usuwania pojazdów zagrażających bezpieczeństwu na drogach powiatowych zostały zrealizowane.

**Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa**

**Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami**

Realizacja wydatków 53,34% - zaplanowane środki pochodzące z dotacji zostały wydatkowane w całości, natomiast wydatki zaplanowane ze środków własnych dotyczące postępowań sądowych ze względu na długotrwałe procedury wieczystoksięgowe dotyczące ujawnienia praw własnościowych gruntów pod drogę powiatową Nr 4405W Poręba Średnia – Udrzynek przeszły do realizacji na rok 2023.

**Dział 710 – Działalność usługowa**

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

Realizacja wydatków 79,07 % - środki z dotacji zostały wydatkowane w całości. Ze środków pochodzących z wypisów i wyrysów geodezyjnych zaplanowane zadania realizowane były na bieżąco z uwzględnieniem oszczędności w wydatkowaniu środków.

Zadanie z zakresu prowadzenia zasobu geodezyjnego i kartograficznego, ze względu na opóźnienie w realizacji umowy leżące po stronie wykonawcy, zostało rozliczone i zapłacone w roku 2023.

**Rozdział 71095 – Pozostała działalność**

Wykonanie wydatków 56,50%. Dotacja na realizację z Urzędem Marszałkowskim zadania inwestycyjnego pn. „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji” zaplanowana w wysokości 34 384,00 zł została przekazana w kwocie 19 425,91 zł (aneks do umowy) i zrealizowana w kwocie 16 425,07 zł.

**Dział 750 – Administracja publiczna**

 **Rozdział 75020 – Starostwa powiatowe**

Realizacja wydatków 90,53% - zaplanowane zadania realizowane były na bieżąco
 z uwzględnieniem oszczędności w wydatkowaniu środków.

**Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego**

Realizacja wydatków 87,67% - zaplanowane zadania realizowane były na bieżąco
 z uwzględnieniem oszczędności w wydatkowaniu środków.

**Dział 752 – Obrona narodowa**

**Rozdział 75212 – Pozostałe wydatki obronne**

Realizacja wydatków 0% - nie było potrzeby realizacji wydatków z zakresu obrony cywilnej i zarządzania kryzysowego.

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

**Rozdział 75495 – Pozostała działalność**

Realizacja wydatków 94,58 % - zaplanowane zadania z zakresu bezpieczeństwa publicznego realizowane były na bieżąco w miarę potrzeb. W 2022 r. w rozdziale tym realizowane było zadanie w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy.

**Dział 757 - Obsługa długu publicznego**

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

Wykonanie wydatków 76,11%. Są to środki zaplanowane na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek. Zobowiązania z tego tytułu zostały uregulowane.

**Dział 758 - Różne rozliczenia**

**Rozdział 75818 - Rezerwy ogólne i celowe**

Wykonanie wydatków 0%.

Na dzień 31 grudnia 2022 r. nierozdysponowana pozostała rezerwa ogólna w kwocie 145 000,00 zł oraz rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe w kwocie 195 000,00 zł.

Rezerwę celową na realizacje zadań własnych powiatu wykonywanych przez organizacje pozarządowe tzw. „małe granty” zaplanowaną w wysokości 40.000,00 zł, rozdysponowano
w całości.

**Dział 801 - Oświata i wychowanie**

**Rozdział 80146 – Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli**

Realizacja wydatków 58,96% - zaplanowane zadania realizowane były na bieżąco w miarę potrzeb.

**Rozdział 80195 – Pozostała działalność**

Wykonanie wydatków 71,28% do planu wynika m.in. ze zmian w harmonogramach realizacji projektów z udziałem środków unijnych.

Niewykorzystane zostały środki zaplanowane na zwrot części przyznanego dofinansowania na realizację projektu pn. „Otwarci na świat uczniowie i uczennice szkół i placówek powiatu wyszkowskiego szansą rozwoju dla województwa mazowieckiego” wynikające z decyzji Mazowieckiej Jednostki Wdrażania Programów Unijnych w związku z przedłużającą się procedurą odwoławczą.

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

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

Wykonanie wydatków 77,07 % 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 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza**

**Rozdział 85446 – Doskonalenia i dokształcanie nauczycieli**

Wykonanie wydatków 87,54% do planu – wydatki realizowane na bieżąco w miarę potrzeb.

**Rozdział 85495 – Pozostała działalność**

Wykonanie wydatków 0% - zaplanowane środki na pokrycie wzrostu wynagrodzeń nauczycieli oraz wzrostu cen energii nie zostały wykorzystane ponieważ nie było konieczności zwiększania planów finansowych jednostek oświatowych w tym zakresie.

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

Wydatki na ochronę środowiska w 2022 r. wykonano w 18,87 % 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);

W zakresie realizacji umów na sporządzanie uproszczonych planów urządzania lasów na terenie gminy Brańszczyk i Somianka (rozdział 90095) w związku z wydłużeniem terminu wydania opinii przez RDOŚ przedłużono termin sporządzenia planów do dnia 31 marca 2023r.

Pozostałe zaplanowane zadania realizowane były na bieżąco według potrzeb.

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

**Rozdział – 92195 – Pozostała działalność**

Realizacja wydatków 56,52% - zaplanowane zadania związane z bieżącą działalnością Powiatowego Centrum Promocji Dziedzictwa Kulturowego Rybołówstwa w Popowie Kościelnym realizowane były na bieżąco.

#### Dział 926 – Kultura fizyczna

**Rozdział – 92695 – Pozostała działalność**

Wykonanie 89,14 % - zaplanowano tu środki m.in. na organizację powiatowych zawodów sportowych dla uczniów szkół średnich i podstawowych. Zawody odbywały się zgodnie z harmonogramem.

**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 2022 r. ustalona została w wysokości 10 076 634,42 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 10 076 634,42 zł zarówno dochody jak i wydatki wykonane zostały
 w wysokości 10 041 433,36 zł, tj. 99,65% 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 2022 oraz stopień zaawansowania programów wieloletnich przedstawia tabela Nr 7 i 8.

**Na dzień 31 grudnia 2022 r.**

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

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

|  |
| --- |
| Wykonane przychody w 2022 roku wynosiły 28 669 226,46 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 – 10 067 161,07 zł.

Są to środki otrzymane w latach ubiegłych z:- Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na zadania inwestycyjne – 6 806 180,14zł w tym: 4 708 136,00 – SPZZOZ, 2 098 044,14 zł – Powiat, - rezerwy subwencji ogólnej na inwestycje drogowe – 130 466,56 zł,- Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na inwestycje drogowe – 3 130 514,37 zł.* niewykorzystane środki pieniężne na rachunku budżetu na realizację projektów z udziałem środków z UE – 873 814,04 zł, w tym:

- „Metoda projektu i nowoczesne narzędzia TIK” – 119 824,24 zł,- „Z Erasmusem+ po rozwój zawodowy” – 54 589,95 zł,- „Świat pracy wokół nas” – 97 736,33 zł,- „Dobre kompetencje – lepszy start” – 601 663,52 zł,* Wolne środki wynikające z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych – 6 899 803,19 zł,
* Spłaty pożyczki długoterminowej udzielonej dla SPZZOZ w Wyszkowie – 167 000,00 zł,
* kredyt długoterminowy zaciągnięty w Polskim Bank Spółdzielczym w Wyszkowie na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu – 1 000 000,00 zł,
* nadwyżka z lat ubiegłych 9 661 448,16 zł.
 |

**Rozchody budżetu to kwota 7 312 207,20 zł,** z tego: * spłata kredytów – 1 206 000,00 zł,
* spłata pożyczek – 29 600,00 zł,
* lokaty – 6 076 607,20 zł.

Wykonanie przychodów i rozchodów przedstawia tabela Nr 9.**Na dzień 31 grudnia 2022 r. Powiat ma zobowiązania:*** z tytułu zaciągniętych kredytów - 6 521 000,00 zł,
* z tytułu zaciągniętych pożyczek - 143 203,19 zł.

Powiat nie posiadał zobowiązań wymagalnych.Informację o zobowiązaniach powiatu przedstawia tabela Nr 10.W 2022 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.

W 2022 r. Zarząd Powiatu nie udzielał ulg w spłacie należności pieniężnych mających charakter cywilnoprawny, przypadających Powiatowi Wyszkowskiemu i powiatowym jednostkom organizacyjnym. |
|  |
|  |
|  |

 |  |
|  |  |
|  |  |