

Cześć opisowa dotycząca realizacji budżetu powiatu za 2019 rok

Rada Powiatu Siemiatyckiego Uchwałą Nr III/14/18 z dnia 21 grudnia 2018 roku zatwierdziła budżet powiatu na 2019 rok, ustalając:

- dochody budżetu powiatu w wysokości – **56.365.083,99 zł**
- wydatki budżetu powiatu w wysokości – **57.365.083,99 zł**
- deficyt budżetu powiatu w wysokości **1.000.000,00 zł**, planowany do pokrycia przychodami pochodzącymi z wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu powiatu wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 1.000.000,00 zł.

Po dokonaniu zmian w budżecie przez Radę Powiatu (7 uchwał) i Zarząd Powiatu (8 uchwał) plan dochodów i wydatków budżetowych na dzień 31 grudnia 2019 roku przedstawiał się następująco:

- dochody budżetu powiatu w wysokości – **62.425.877,02 zł**
- wydatki budżetu powiatu w wysokości – **71.578.877,02 zł**
- deficyt budżetu powiatu w wysokości **9.153.000,00 zł**, planowany do pokrycia przychodami pochodzącymi z wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu powiatu wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 8.400.000,00 zł oraz nadwyżką budżetową z lat ubiegłych w kwocie 753.000,00 zł.

Zmiany w budżecie dotyczyły w szczególności:

1. zwiększenia dochodów budżetowych o kwotę 6.060.793,03 zł, z tego:
 - dochody ze sprzedaży majątku - 97.629,25 zł
 - pozostałe dochody własne - 403.927,36 zł
 - dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej - 660.815,37 zł
 - dotacje celowe na zadania własne - - 3.278.465,07 zł
 - dotacje otrzymane z funduszy celowych - 6.740.643,37 zł
 - część oświatowa subwencji ogólnej dla jst - 809.858,00 zł
 - uzupełnienie subwencji ogólnej dla jst - 28.365,00 zł
 - dochody na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp - 598.019,75 zł
2. zwiększenia wydatków budżetowych o kwotę 14.213.793,03 zł w związku ze zwiększeniem dochodów (6.060.793,03 zł) oraz zwiększeniem deficytu budżetowego (8.153.000,00 zł), z tego w następujących działach:
 - Rolnictwo i łowiectwo - 1.281.889,69 zł
 - Leśnictwo - - 24.010,93 zł
 - Przetwórstwo przemysłowe - 725.213,95 zł
 - Transport i łączność - 4.205.159,88 zł
 - Turystyka - - 3.290,19 zł
 - Gospodarka mieszkaniowa - 105.328,81 zł
 - Działalność usługowa - 32.181,21 zł
 - Administracja publiczna - 169.467,26 zł
 - Obrona narodowa - 30.500,00 zł
 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa - 498.759,00 zł
 - Obsługa długu publicznego - - 708.223,35 zł
 - Różne rozliczenia - - 402.000,00 zł
 - Oświata i wychowanie - 322.279,87 zł
 - Ochrona zdrowia - 7.281.556,65 zł
 - Pomoc społeczna - 214.092,80 zł

- Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	-	215.414,45 zł
- Edukacyjna opieka wychowawcza	-	250.650,00 zł
- Rodzina	-	29.641,00 zł
- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	-	- 375,32 zł
- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	-	-3.661,75 zł
- Kultura fizyczna	-	- 6.780,00 zł

3. przeniesień planowanych wydatków między działami, rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej, które były skutkiem okresowych ocen przebiegu realizacji budżetu i analiz potrzeb społeczno-gospodarczych dokonywanych przez Radę Powiatu i Zarząd Powiatu.

W trakcie realizacji zadań w 2019 roku wykonano dochody budżetu powiatu w kwocie **64.025.508,58 zł** oraz zrealizowano wydatki w kwocie **69.450.293,49 zł**. W rezultacie na dzień 31 grudnia 2019 roku budżet powiatu zamknął się deficytem w wysokości 5.424.784,91 zł, który jest niższy o 3.728.215,09 zł od jego wartości planowanej na kwotę 9.153.000,00 zł.

Wydatki bieżące zrealizowano w wysokości 47.293.499,26 zł, natomiast dochody bieżące – w wysokości 51.230.277,09 zł, co wskazuje, że powiat osiągnął nadwyżkę operacyjną w wysokości 3.936.777,83 zł. Powyższe potwierdza, że zostały spełnione wymogi określone przepisem art. 242 ust. 2 ustawy o finansach publicznych, zgodnie z którym na koniec roku budżetowego wykonane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż wykonane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, z zastrzeżeniem, że mogą one być wyższe o kwotę związaną z realizacją wydatków bieżących z udziałem środków unijnych w przypadku, gdy środki te nie zostały przekazane w danym roku budżetowym.

Powiat spełnił relację wynikającą z art. 243 ustawy o finansach publicznych, jako jednego z elementów stanowiących podstawę do wyliczenia indywidualnego wskaźnika obciążeń budżetu powiatu w latach 2020-2023 z tytułu przypadających do spłaty rat kapitałowych pożyczek i kredytów długoterminowych i wykupu obligacji wraz z odsetkami oraz potencjalnych spłat zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji.

Realizacja dochodów budżetowych

Szczegółowe zestawienie dochodów budżetu powiatu za 2019 rok zawiera załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

Plan dochodów budżetowych w wysokości **62.425.877,02 zł** został zrealizowany w 2019 roku na kwotę **64.025.508,58 zł**, co stanowi **102,56%** planu rocznego.

Dane o zrealizowanych w 2019 roku dochodach powiatu, w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe, zawiera poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Plan na 2019 r. (po zmianach)	Wykonanie na dzień 31.12.2019 r.	Wykonanie %	Struktura wykonania %
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
Dochody ogółem	62.425.877,02	64.025.508,58	102,56	100,00
z tego:				
- dochody bieżące	50.616.459,99	51.230.277,09	101,21	80,02
- dochody majątkowe	11.809.417,03	12.795.231,49	108,35	19,98
w tym:				
- dochody ze sprzedaży majątku	437.629,25	439.642,26	100,46	0,69

Wykonanie dochodów budżetu powiatu za 2019 rok, według rodzaju realizowanych zadań, przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan na 2019 r. (po zmianach)	Wykonanie na dzień 31.12.2019 r.	Wykonanie %	Struktura wykonania %
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
Dochody ogółem	62.425.877,02	64.025.508,58	102,56	100,00
z tego:				
- dochody związane z realizacją zadań na mocy porozumień z AR	31.200,00	30.419,11	97,50	0,05
- dochody związane z realizacją zadań własnych	50.903.519,15	52.572.411,59	103,28	82,11
- dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych powiatowi odrębnymi ustawami	11.491.157,87	11.422.677,88	99,40	17,84

Zgodnie z powyższym zestawieniem najwyższy udział w strukturze zrealizowanych dochodów powiatu przypadają na dochody związane z realizacją zadań własnych, które zostały wykonane w wysokości **52.572.411,59 zł**, tj. w **103,28%** planu rocznego, a ich udział w łącznej kwocie dochodów stanowił **82,11%**.

Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zostały wykonane w kwocie **11.422.677,88 zł**, co stanowi **99,40%** ustalonego planu oraz **17,84%** ogółu zrealizowanych dochodów w tym okresie.

Najniższy udział w strukturze zrealizowanych dochodów powiatu przypadają na dochody związane z realizacją zadań na mocy porozumień z AR, które zostały wykonane w wysokości **30.419,11 zł**, co stanowi **97,50%** planu i **0,05%** wykonanych dochodów ogółem.

Wykonanie dochodów według działów klasyfikacji budżetowej, określających rodzaj działalności społeczno-gospodarczej realizowanej przez powiat, przedstawia poniższe zestawienie:

Dz.	Wyszczególnienie	Plan na 2019 r. (po zmianach)	Wykonanie na dzień 31.12.2019 r.	Wykonanie (%)	Struktura wykonania (%)
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
010	Rolnictwo i łowiectwo	6.200.832,07	5.787.992,52	93,34	9,04
020	Leśnictwo	161.313,50	139.113,10	86,24	0,22
150	Przetwórstwo przemysłowe	2.403.336,41	2.884.304,00	120,01	4,50
600	Transport i łączność	11.042.138,90	12.027.953,36	108,93	18,79
700	Gospodarka mieszkaniowa	582.768,71	582.651,08	99,98	0,91
710	Działalność usługowa	995.183,44	953.854,89	95,85	1,49
750	Administracja publiczna	130.030,58	135.180,79	103,96	0,21
752	Obrona narodowa	30.500,00	30.500,00	100,00	0,05
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochr.ppoż.	4.048.389,00	4.048.443,04	100,00	6,32
755	Wymiar sprawiedliwości	132.000,00	131.997,38	100,00	0,21
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycz. i od innych jednostek	7.474.152,06	8.133.343,62	108,82	12,70
758	Różne rozliczenia	22.226.913,67	22.316.965,97	100,41	34,86
801	Oświata i wychowanie	2.520.446,72	2.410.597,56	95,64	3,76
851	Ochrona zdrowia	725.293,45	709.540,61	97,83	1,11
852	Pomoc społeczna	2.649.216,00	2.643.612,04	99,79	4,13
853	Pozostałe zadania-polityka społeczna	538.679,46	540.916,32	100,42	0,84
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	56.00,00	56.914,11	101,63	0,09
855	Rodzina	471.169,00	472.959,68	100,38	0,74
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	37.500,00	18.654,46	49,75	0,03
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	14,05	14,05	100,00	0,00
	Ogółem:	62.425.877,02	64.025.508,58	102,56	100,00

W 2019 roku najwyższy udział w strukturze zrealizowanych dochodów powiatu przypadają na działy: Różne rozliczenia (34,86%), Transport i łączność (18,79%) oraz Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej (12,70%).

Razem dochody z tych trzech działów stanowiły 66,35% łącznej kwoty zrealizowanych przez powiat dochodów w tym okresie.

Najwyższy stopień realizacji dochodów za 2019 rok, w odniesieniu do planu rocznego, nastąpił w działach: Przetwórstwo przemysłowe (120,01%), Transport i łączność (108,93%), Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej (108,82%).

Szczegółowa analiza realizacji dochodów według działów przedstawia się następująco:

Dochody związane z realizacją zadań na mocy porozumień z AR

Dział 801 – Oświata i wychowanie

W rozdziale 80195-pozostała działalność, wpłynęła dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, wynikających z programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem” w wysokości **30.419,11 zł**, co stanowi 97,50% ustalonego planu.

Dochody związane z realizacją zadań własnych

Dział 010 – Rolnictwo i leśnictwo

W rozdziale 01005-prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa zaplanowano dochody w wysokości 411.137,00 zł na pokrycie kosztów przeprowadzenia postępowania scaleniowego gruntów, którymi dysponuje Wspólnota Leśno-Gruntowa „Dębitka i inne”. Brak wpływów w 2019 roku.

W rozdziale 01095-pozostała działalność zaplanowane dochody ze sprzedaży nieruchomości rolnych w wysokości **353.805,38 zł** zostały wykonane w 100,00% planu rocznego.

Dział 020 – Leśnictwo

W rozdziale 02001-gospodarka leśna zaplanowane dochody w wysokości 135.456,50 zł zostały zrealizowane w kwocie **113.256,10 zł**, co stanowi 83,61% planu rocznego, z tego:

- środki przekazane przez Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa w Warszawie, z przeznaczeniem na wypłatę ekwiwalentów za wyłączenie gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych – 113.256,10 zł,
- środki z funduszu leśnego na dofinansowanie sporządzenia uproszczonego planu urządzenia lasu – brak wpływów w 2019 roku z planowanej kwoty w wysokości 22.200,40 zł.

Dział 150 – Przetwórstwo przemysłowe

W rozdziale 15013-rozwoj kadr nowoczesnej gospodarki i przedsiębiorczości planowane dofinansowanie w wysokości 2.403.336,41 zł, na realizację projektów w ramach **Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego 2014-2020**, wpłynęło w kwocie **2.884.304,00 zł**, tj. 120,01% ustalonego planu, z tego:

- projekt „*Kompleksowy system rozwijania kompetencji i umiejętności osób dorosłych zgodnie z potrzebami regionalnej gospodarki 3.2.1 RPO*” – 2.109.924,00 zł, w tym: płatność ze środków europejskich – 2.000.912,62 zł, dotacja celowa z budżetu krajowego – 109.011,38 zł,
- projekt „*Kompleksowy system rozwijania kompetencji i umiejętności osób dorosłych zgodnie z potrzebami regionalnej gospodarki 3.2.2 RPO*” – 774.380,00 zł, w tym: płatność ze środków europejskich – 736.856,78 zł, dotacja celowa z budżetu krajowego – 37.523,22 zł.

Dział 600 – Transport i łączność

W rozdziale 60014-drogi publiczne powiatowe zaplanowano dochody w wysokości 11.042.138,90 zł zrealizowano w kwocie **12.027.953,36 zł** (108,93%), z tego:

- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – 2.013,01 zł,
- dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst – 4.394.295,93 zł,
- środki pozyskane z funduszu leśnego – 479.904,56 zł,
- dofinansowanie z Funduszu Dróg Samorządowych – 7.151.739,86 zł.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Planowane dochody w rozdziale 70005-gospodarka gruntami i nieruchomościami, związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami powiatowymi w wysokości 447.739,90 zł, zrealizowano w kwocie **457.172,21 zł**, tj. w 102,11%, z tego:

- wpływy z opłat za trwałe zarząd (dps) – 9.129,51 zł,
- wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości (garaże) – 3.424,67 zł,
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych powiatu oraz innych umów o podobnym charakterze – 288.697,96 zł,
- wpływy ze sprzedaży nieruchomości – 46.410,87 zł,
- wpływy z tytułu odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego – 35.990,24 zł,
- pozostałe odsetki – 447,83 zł,
- wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych – 384,38 zł,
- wpływy z kar pieniężnych od osób fizycznych – 150,00 zł,
- wpływy z różnych dochodów – 704,73 zł,
- 25% uzyskanych przez powiat dochodów z tytułu gospodarowania mieniem Skarbu Państwa – 71.832,02 zł.

Dział 710 – Działalność usługowa

W rozdziale 71012-zadania z zakresu geodezji i kartografii zaplanowane dochody na kwotę 455.000,00 zł, z wpływów ze sprzedaży map, danych z ewidencji gruntów i budynków oraz innych materiałów i informacji z zasobów powiatowych, a także z opłat za czynności związane z prowadzeniem tych zasobów i uzgadnianiem usytuowania projektowanych sieci uzbrojenia terenu, zostały zrealizowane w wysokości **444.465,37 zł**, co stanowi 97,68% planu rocznego. Ponadto wpłynęła kwota **2,23 zł** ze zwrotu niewykorzystanej dotacji przez Związek Powiatów Województwa Podlaskiego.

W rozdziale 71015-nadzór budowlany zaplanowano dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w wysokości 100,00 zł. Brak wpływów w 2019 roku.

Dział 750 – Administracja publiczna

W rozdziale 75020-starostwa powiatowe zaplanowane dochody na kwotę 99.769,58 zł zostały zrealizowane w wysokości **104.919,79 zł**, co stanowi 105,16% planu rocznego, z tego:

- wpływy z tytułu zwrotu kosztów upomnień – 46,40 zł,
- wpływy z różnych opłat – 3.400,00 zł,
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – 1.016,26 zł,
- wpływy z pozostałych odsetek – 2,45 zł,
- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 50.265,29 zł,
- wpływy z różnych dochodów – 800,00 zł,
- dofinansowanie ze środków europejskich na realizację projektu *Kompleksowa termomodernizacja budynku administracyjnego Starostwa Powiatowego w Siemiatyczach* w ramach RPOWP na lata 2014-2020 (końcowe rozliczenie projektu) – 49.389,39 zł.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W rozdziale 75411-komendy powiatowe PSP wykonano nieplanowane dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w kwocie **54,04 zł**.

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej

W rozdziale 75618-wpływy z innych opłat stanowiących dochody j.s.t. na podstawie ustaw zaplanowane dochody w wysokości 1.308.678,06 zł zostały zrealizowane w kwocie **1.357.514,81 zł** (103,73%), z tego:

- wpływy z opłaty komunikacyjnej – 935.375,50 zł,
- wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego – 261.007,42 zł,
- wpływy z opłat za odholowanie i parkowanie usuniętych z drogi pojazdów – 9.813,00 zł,
- wpływy z tytułu kar pieniężnych – 10.663,40 zł,
- wpływy z opłat za koncesje i licencje – 2.049,00 zł,
- wpływy z opłat za zezwolenia – 10.875,00 zł,

- wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy – 126.810,00 zł,
- wpływy z różnych opłat – 500,00 zł,
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu opłat – 421,49 zł.

W rozdziale 75622-udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa ustalony plan w wysokości 6.165.474,00 zł został zrealizowany na kwotę **6.775.828,81 zł**, co stanowi 109,90% planu rocznego, z tego:

- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) – 6.587.162,00 zł (109,32%),
- udział w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) – 188.666,81 zł (134,76%).

Dział 758 – Różne rozliczenia

Subwencja ogólna zaplanowana w wysokości **22.116.014,00 zł** została wykonana w 100,00% planu rocznego, z tego:

- rozdz. 75801-część oświatowa subwencji ogólnej dla j.s.t. – 12.560.200,00 zł (100,00%),
- rozdz. 75802-uzupełnienie subwencji ogólnej dla j.s.t. – 28.365,00 zł (100,00%),
- rozdz. 75803-część wyrównawcza subwencji ogólnej dla powiatów – 5.596.294,00 zł (100,00%),
- rozdz. 75832-część równoważąca subwencji ogólnej dla powiatów – 3.931.155,00 zł (100,00%).

W rozdziale 75814-różne rozliczenia finansowe zaplanowane dochody na kwotę 110.899,67 zł, zostały wykonane w wysokości **200.951,97 zł**, tj. 181,20% planu rocznego, z tego:

- odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych (lokowano wolne środki budżetowe na 13 terminowych lokatach bankowych) – 199.953,98 zł,
- wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych – 945,98 zł,
- wpływy z różnych dochodów – 52,01 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

W rozdziale 80102-szkoły podstawowe specjalne wpłynęły następujące środki:

- dotacja celowa z budżetu państwa w wysokości **14.000,00 zł**, z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z Rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych na lata 2017-2019 – „*Aktywna tablica*”,
- środki otrzymane z WFOŚiGW w Białymstoku w kwocie **5.100,00 zł**, na dofinansowanie zadania *Projekt Ekologiczny „Trzy żywioły”*.

W rozdziale 80115-technika ustalone dochody w wysokości 1.153.879,63 zł zostały zrealizowane na kwotę **1.173.853,13 zł**, co stanowi 101,73% planu, z tego poszczególne źródła dochodów wyniosły odpowiednio:

- wpływy z opłat za wydawanie świadectw i ich duplikatów – 156,00 zł,
- wpływy z różnych opłat – 9,00 zł,
- wpływy z usług – 12.556,48 zł,
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – 406,50 zł,
- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 570,46 zł,
- wpływy z różnych dochodów – 99.891,90 zł,
- dofinansowanie na realizację projektu „*Dziś stażysta jutro pracownik*” w ramach **RPOWP na lata 2014-2020**, realizowanego przez Zespół Szkół Technicznych w Czartajewie – 200.000,00 zł (w tym: budżet państwa – 21.021,33 zł, środki europejskie – 178.978,67 zł),
- dofinansowanie ze środków europejskich na realizację projektu *Kompleksowa termomodernizacja budynków Zespołu Szkół Rolniczych w Czartajewie* w ramach **RPOWP na lata 2014-2020** (końcowe rozliczenie projektu) – 160.576,80 zł,
- dofinansowanie ze środków europejskich na realizację projektu *Kompleksowa modernizacja pracowni zawodowych w Powiecie Siemiatyckim* w ramach **RPOWP na lata 2014-2020** – 699.685,99 zł.

W rozdziale 80120-licea ogólnokształcące planowane dochody w wysokości 275.638,20 zł zostały wykonane na kwotę **274.209,37 zł** (99,48%), z tego:

- wpływy z opłat za wydawanie świadectw i ich duplikatów – 286,00 zł,

- wpływy z różnych opłat – 117,00 zł,
- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 567,17 zł,
- wpływy z różnych dochodów – 8.081,00 zł,
- dofinansowanie ze środków europejskich na realizację projektu *Kompleksowa termomodernizacja budynków Zespołu Szkół w Siemiatyczach* w **ramach RPOWP na lata 2014-2020** (końcowe rozliczenie projektu) – 265.158,20 zł.

W rozdziale 80148-stołówki szkolne ustalone dochody w wysokości 358.000,00 zł, z wpływów z usług żywieniowych, zostały zrealizowane na kwotę **352.979,46 zł**, co stanowi 98,60% planu.

W rozdziale 80195-pozostała działalność ustalone dochody w wysokości 675.339,63 zł, zostały zrealizowane na kwotę **552.747,23 zł**, co stanowi 81,85% planu, z tego poszczególne źródła dochodów wyniosły odpowiednio:

- dofinansowanie na realizację projektu „*Mobilność osób uczących się i kadry w ramach kształcenia zawodowego*” zrealizowanego przez Zespół Szkół Technicznych w Czartajewie w ramach **Programu ERASMUS+** Akcji: Mobilność edukacyjna, Działania: staże osób uczących się w zagranicznych przedsiębiorstwach (refundacja) – 48.970,07 zł,
- dofinansowanie na realizację projektu „*Dobry start gwarancją sukcesu*” realizowanego przez Zespół Szkół Rolniczych w Ostrożanach w ramach **Programu ERASMUS+** Akcji: Mobilność edukacyjna, Działania: staże osób uczących się w zagranicznych przedsiębiorstwach – 503.777,16 zł,
- dofinansowanie na realizację projektu „*Ponadnarodowa mobilność uczniów i absolwentów oraz kadry kształcenia zawodowego*” zrealizowanego przez Zespół Szkół Rolniczych w Ostrożanach w ramach **Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020**, Osi Priorytetowej 4: Innowacje społeczne i współpraca ponadnarodowa, Działania 4.2: Programy mobilności ponadnarodowej (refundacja) – brak wpływu w 2019 roku należnego dofinansowania w kwocie 122.592,40 zł (w tym: budżet państwa – 7.000,01 zł, środki europejskie – 115.592,39 zł).

Dział 851 – Ochrona zdrowia

W rozdziale 85117-zakłady opiekuńczo-lecznicze i pielęgnacyjno-opiekuńcze planowane wpływy z wpłat gmin w wysokości 12.360,00 zł, na współfinansowanie pobytu dziecka w zakładzie opiekuńczo-leczniczym, zostały zrealizowane w kwocie **12.911,61 zł**, co stanowi 104,46% ustalonego planu.

Dział 852 – Pomoc społeczna

W rozdziale 85202-domy pomocy społecznej planowane dochody w wysokości 2.619.711,00 zł, zostały zrealizowane w kwocie **2.616.844,04 zł** (99,89%), z tego:

- wpływy z odpłatności za pobyt pensjonariuszy w Powiatowym Domu Pomocy Społecznej w Siemiatyczach – 2.233.290,04 zł,
- dotacja celowa z budżetu państwa na funkcjonowanie dps – 383.554,00 zł.

W rozdziale 85232-centra integracji społecznej zaplanowano dochody w wysokości 22.737,00 zł, w związku z przystąpieniem do realizacji projektu „*Regionalne Innowacje Społeczne – Centra Integracji Społecznej województwa podlaskiego*” w ramach **Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020**. Dofinansowanie ze środków europejskich wpłynęło w kwocie **20.000,00 zł**, co stanowi 87,96% ustalonego planu.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

W rozdziale 85311-rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych wpłynęły dotacje celowe z Powiatu Łosickiego i Powiatu Bielskiego w wysokości **6.333,77 zł**, na pokrycie kosztów rehabilitacji dwóch uczestników Warsztatów Terapii Zajęciowej w Dołubowie, w części nieobjętej dofinansowaniem ze środków PFRON.

W rozdziale 85321-zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności wpłynęły dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w kwocie **82,65 zł**, co stanowi 165,30% ustalonego planu.

W rozdziale 85324-PFRON odpis środków PFRON na pokrycie kosztów obsługi zadań ustawowych z zakresu rehabilitacji zawodowej i społecznej wyniósł **57.252,70 zł**, co stanowi 104,10% ustalonego planu.

W rozdziale 85333-powiatowe urzędy pracy wpłynęły środki z Funduszu Pracy w wysokości **259.500,00 zł** (100,00%), z przeznaczeniem na finansowanie w 2019 roku:

- kosztów wynagrodzeń oraz składek na ubezpieczenia społeczne pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Siemiatyczach pełniących funkcje doradców klienta – 176.600,00 zł,
- kosztów nagród specjalnych oraz składek na ubezpieczenia społeczne pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Siemiatyczach – 82.900,00 zł.

Ponadto PUP w Siemiatyczach pobrał dochody w kwocie **3.960,00 zł**, wynikające z realizacji zadań związanych z legalizacją pracy cudzoziemców, w tym z tytułu:

- wpłat związanych z wydawaniem zezwoleń na pracę sezonową – 1.485,00 zł,
- przyjmowania i rejestracji oświadczeń o powierzeniu wykonywania pracy cudzoziemcowi – 2.475,00 zł.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

W rozdziale 85410-internaty i bursy szkolne, wpływy z opłat za zakwaterowanie bez wyżywienia w internatach prowadzonych przez ZST w Czartajewie i ZSR w Ostrożanach wyniosły **56.914,11 zł**, co stanowi 101,63% planu rocznego.

Dział 855 – Rodzina

W rozdziale 85508-rodziny zastępcze, planowane dochody w wysokości 171.856,00 zł, zostały zrealizowane w kwocie **181.036,62 zł** (105,34%), z tego:

- wpływy od rodziców z tytułu opłaty za pobyt dziecka w pieczy zastępczej – 800,00 zł,
- wpływy z usług – 8.928,00 zł,
- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 54,51 zł,
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadania publicznego w ramach „Programu asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej na rok 2019” – 33.453,48 zł,
- wpływy z wpłat gmin na współfinansowanie pobytu dzieci w rodzinach zastępczych – 137.800,63 zł.

W rozdziale 85510-działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych zostały zrealizowane dochody w wysokości **129.776,32 zł**, z tego:

- wpływy od rodziców z tytułu opłaty za pobyt dziecka w pieczy zastępczej – 800,00 zł,
- wpływy z tytułu wpłat gmin na współfinansowanie pobytu dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych – 128.976,32 zł.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W rozdziale 90019-wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska planowane dochody w wysokości 37.500,00 zł zostały zrealizowane w kwocie **18.654,46 zł** (49,75%).

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W rozdziale 92195-pozostała działalność wpłynęły odsetki w łącznej kwocie 14,05 zł, przekazane przez Stowarzyszenie „Klub Literacki”, w związku z rezygnacją z realizacji zadania publicznego pod nazwą „Festiwal poezji lokalnej”.

Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych powiatowi odrębnymi ustawami

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

W rozdziale 01005-prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa wpłynęły dotacje celowe na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat w wysokości **5.434.187,14 zł** (99,97%), z tego:

- dotacje celowe z budżetu państwa na współfinansowanie projektu z udziałem środków Unii Europejskiej (PROW 2014-2020) – 1.963.729,86 zł (w tym: obiekt scaleniowy Perlejewo – 881.231,92 zł, obiekt scaleniowy Osmola – 1.082.497,94 zł),
- dotacje celowe z budżetu środków europejskich (PROW 2014-2020) – 3.435.582,27 zł (w tym: obiekt scaleniowy Perlejewo – 1.541.731,79 zł, obiekt scaleniowy Osmola – 1.893.850,48 zł),
- dotacje celowe z budżetu państwa na obsługę projektów realizowanych w ramach PROW 2014-2020 – 15.526,08 zł,
- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące – 19.348,93 zł.

Dział 020 – Leśnictwo

Planowana w rozdziale 02001-gospodarka leśna dotacja celowa z budżetu państwa w kwocie **25.857,00 zł**, na zadania związane z przeklasyfikowaniem gruntów rolnych na leśne, wpłynęła do budżetu powiatu w 100,00% planu rocznego.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Planowane w rozdziale 70005-gospodarka gruntami i nieruchomościami dotacje celowe z budżetu państwa w wysokości 135.028,81 zł, na zadania związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami Skarbu Państwa, zrealizowano w kwocie **125.478,87 zł**, tj. w 92,93% planu rocznego.

Dział 710 – Działalność usługowa

Planowana dotacja celowa w rozdziale 71012-zadania z zakresu geodezji i kartografii w wysokości 209.126,21 zł, wpłynęła w kwocie **178.432,29 zł**, co stanowi 85,32% planu rocznego.

Dotacja celowa przyznana z budżetu państwa w rozdziale 71015-nadzór budowlany na działalność Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Siemiatyczach w kwocie **330.955,00 zł** została wykonana w 100,00% planu rocznego.

Dział 750 – Administracja publiczna

W rozdziale 75011-urzędy wojewódzkie wpłynęła dotacja celowa z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat w kwocie **2.261,00 zł**, co stanowi 100,00% planu rocznego.

Planowana dotacja celowa z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat w rozdziale 75045-kwalifikacja wojskowa w kwocie **28.000,00 zł** została zrealizowana w 100,00% planu rocznego.

Dział 752 – Obrona narodowa

W rozdziale 75295-pozostała działalność zaplanowano dotację celową z budżetu państwa na kwotę **30.500,00 zł**, na realizację przez Państwową Straż Pożarną zadań wynikających z ustawy z dnia 15 grudnia 2016 r. o ustanowieniu „Programu modernizacji Policji, Straży Granicznej, Państwowej Straży Pożarnej i Służby Ochrony Państwa w latach 2017-2020” (Dz. U. poz. 2140 z późn. zm.), która została zrealizowana w 100,00% planu rocznego.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Zaplanowana w rozdziale 75411-komendy powiatowe PSP dotacja celowa z budżetu państwa na kwotę **4.038.389,00 zł**, na finansowanie działalności Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Siemiatyczach, została zrealizowana w 100,00% planu rocznego.

Zaplanowana w rozdziale 75478-usuwanie skutków klęsk żywiołowych dotacja celowa z budżetu państwa w wysokości **10.000,00 zł**, z przeznaczeniem na doposażenie techniczne oraz wymianę zużytego lub wyeksploatowanego sprzętu wykorzystywanego podczas działań ratowniczych, prowadzonych przez komendę powiatową Państwowej Straży Pożarnej, związanych z przeciwdziałaniem i usuwaniem skutków klęsk żywiołowych takich jak powódzie, silne wiatry, trąby powietrzne, intensywne opady deszczu, osuwiska ziemi, została zrealizowana w 100,00% planu rocznego.

Dział 755 – Wymiar sprawiedliwości

W rozdziale 75515-nieodpłatna pomoc prawna dotacja celowa z budżetu państwa zaplanowana na kwotę 132.000,00 zł na finansowanie zadania polegającego na udzielaniu nieodpłatnej pomocy prawnej, świadczeniu nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego oraz edukacji prawnej, została zrealizowana w wysokości **131.997,38 zł**, tj. w 100,00% planu rocznego.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

W rozdziale 80153-zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych wpłynęła dotacja celowa z budżetu państwa na wyposażenie szkoły w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz sfinansowanie kosztu ich zakupu w wysokości **7.289,26 zł**, co stanowi 100,00% ustalonego planu.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

W rozdziale 85156-składki na ubezpieczenie zdrowotne zaplanowana dotacja celowa z budżetu państwa w kwocie 711.034,58 zł, na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego, została wykonana w wysokości **694.730,13 zł**, tj. w 97,71% ustalonego planu.

W rozdziale 85195-pozostała działalność zaplanowana dotacja celowa z budżetu państwa w kwocie **1.898,87 zł**, z przeznaczeniem na transport sanitarny z ratownikiem osoby psychicznie chorej, została wykonana w 100,00% ustalonego planu.

Dział 852 – Pomoc społeczna

W rozdziale 85205-zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie planowana dotacja celowa z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat w wysokości **6.768,00 zł**, została wykonana w 100,00% ustalonego planu.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

W rozdziale 85321-zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności przyznana dotacja celowa z budżetu państwa na prowadzenie Zespołu do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności w kwocie 182.145,45 zł została przekazana przez PUW w Białymstoku w wysokości **182.085,20 zł**, co stanowi 99,97% planu rocznego.

W rozdziale 85334-pomoc dla repatriantów wpłynęła dotacja celowa z budżetu państwa w kwocie **20.362,00 zł**, na realizację pomocy dla repatriantów, co stanowi 100,00% planu rocznego.

W rozdziale 85395-pozostała działalność wpłynęła dotacja celowa z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat w kwocie **11.340,00 zł**, co stanowi 100,00% planu rocznego.

Dział 855 – Rodzina

W rozdziale 85504-wspieranie rodziny zaplanowano dotację celową z budżetu państwa w kwocie 9.300,00 zł, na realizację rządowego programu „Dobry start”, tj. na wypłatę świadczenia dobry start oraz koszty jego obsługi, o których mowa w §33 rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 30 maja 2018 r. w sprawie szczegółowych warunków realizacji rządowego programu „Dobry start” (Dz. U. z 2018 r. poz. 1061), która wpłynęła w kwocie **8.990,00 zł**, co stanowi 96,67% planu rocznego.

W rozdziale 85508-rodziny zastępcze zaplanowana dotacja celowa z budżetu państwa w kwocie 163.013,00 zł, na realizację Programu Rodzina 500 Plus, została wykonana w wysokości **153.156,74 zł**, tj. w 93,95% ustalonego planu.

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań określonych ustawą Prawo ochrony środowiska

W 2019 roku wpłynęły środki z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w wysokości **18.654,46 zł**, co stanowi 49,75% planu rocznego.

Na realizację zaplanowanych zadań z zakresu ochrony środowiska zostały wykorzystane środki w wysokości **11.624,67 zł**, z tego:

- wykonanie planów zagospodarowania lasów w ramach rozwoju polityki ekologicznej – brak wydatków,
- edukacja ekologiczna oraz propagowanie działań proekologicznych i zasady zrównoważonego rozwoju – akcja „Sprzątanie Świata” – 1.124,68 zł,
- sporządzenie programu ochrony środowiska dla Powiatu Siemiatyckiego na lata 2020-2024 z perspektywą na 2025-2028 – kwota 10.499,99 zł.

Niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu w kwocie **7.029,79 zł**, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań określonych ustawą Prawo ochrony środowiska, zostaną wykorzystane na realizację zadań w 2020 roku.

Informację tabelaryczną z wykonania wpływów i wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska za 2019 rok przedstawia załącznik nr 6 do niniejszej uchwały.

Realizacja wydatków budżetowych

Szczegółowe zestawienie wydatków budżetu powiatu za 2019 rok zawiera załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

Planowane w budżecie powiatu na 2019 rok wydatki, po dokonanych zmianach, wyniosły na dzień 31 grudnia 2019 roku 71.578.877,02 zł. W 2019 roku zostały zrealizowane wydatki na łączną kwotę **69.450.293,49 zł**, co stanowi **97,03%** planu rocznego.

Dane o zrealizowanych w 2019 roku wydatkach powiatu według głównych kierunków rozdysponowania przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Plan na 2019 r. (po zmianach)	Wykonanie na dzień 31.12.2019 r.	Wykonanie %	Struktura wykonania %
1	2	3	4	5
Wydatki ogółem	71.578.877,02	69.450.293,49	97,03	100,00
<i>z tego:</i>				
- wydatki bieżące	49.098.253,74	47.293.499,26	96,32	68,10
<i>z tego:</i>				
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	26.371.100,53	26.096.809,72	98,96	37,58
- wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych	10.116.329,42	9.120.126,47	90,15	13,13
- dotacje na zadania bieżące	1.523.218,78	1.324.578,80	86,96	1,91
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	1.369.666,99	1.351.577,68	98,68	1,95
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	9.499.861,37	9.212.966,93	96,98	13,26
- wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	18.076,65	0,00	0,00	0,00
- obsługa długu	200.000,00	187.439,66	93,72	0,27
- wydatki majątkowe	22.480.623,28	22.156.794,23	98,56	31,90
<i>z tego:</i>				
- inwestycje i zakupy inwestycyjne	22.480.623,28	22.156.794,23	98,56	31,90
<i>w tym:</i>				
- programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1.505.560,00	1.505.560,00	100,00	2,17
- zakup i objęcie akcji i udziałów	0,00	0,00	x	0,00
- wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	0,00	0,00	x	0,00

Wykonanie wydatków budżetu powiatu w 2019 roku według rodzaju realizowanych zadań przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan na 2019 r. (po zmianach)	Wykonanie na dzień 31.12.2019 r.	Wykonanie %	Struktura wykonania %
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
Wydatki ogółem	71.578.877,02	69.450.293,49	97,03	100,00
<i>z tego:</i>				
- wydatki związane z realizacją zadań na mocy porozumień z AR	31.200,00	30.419,11	97,50	0,04
- wydatki związane z realizacją zadań w drodze umów lub porozumień między jst	11.992,50	11.992,50	100,00	0,02
- wydatki związane z realizacją zadań własnych	60.044.526,65	57.985.204,00	96,57	83,49
- wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych powiatowi odrębnymi ustawami	11.491.157,87	11.422.677,88	99,40	16,45

Zgodnie z powyższym zestawieniem najwyższy udział w strukturze zrealizowanych wydatków powiatu przypadają na wydatki związane z realizacją zadań własnych, które zostały wykonane w wysokości **57.985.204,00 zł**, tj. w **96,57%** planu rocznego, a ich udział w łącznej kwocie wydatków stanowił **83,49%**.

Najniższy udział w strukturze zrealizowanych wydatków powiatu przypadają na wydatki związane z realizacją zadań w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego, które zostały wykonane w wysokości **11.992,50 zł**, co stanowi **100,00%** planu i **0,02%** wykonanych wydatków ogółem.

Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zostały wykonane w kwocie **11.422.677,88 zł**, co stanowi **99,40%** ustalonego planu oraz **16,45%** ogółu zrealizowanych wydatków w tym okresie.

Wydatki związane z realizacją zadań na mocy porozumień z AR zostały wykonane w wysokości **30.419,11 zł**, tj. w **97,50%** planu rocznego, a ich udział w łącznej kwocie wydatków stanowił **0,04%**.

Wykonanie wydatków według działów klasyfikacji budżetowej, określających rodzaj działalności społeczno-gospodarczej realizowanej przez powiat, przedstawia poniższe zestawienie:

Dz.	Wyszczególnienie	Plan na 2019 r. (po zmianach)	Wykonanie na dzień 31.12.2019 r.	Wykonanie (%)	Struktura wykonania (%)
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
010	Rolnictwo i łowiectwo	5.847.026,69	5.434.187,14	92,94	7,82
020	Leśnictwo	449.089,07	401.013,35	89,29	0,58
150	Przetwórstwo przemysłowe	3.161.084,62	2.881.678,56	91,16	4,15
600	Transport i łączność	16.843.314,43	16.826.815,55	99,90	24,23
630	Turystyka	1.709,81	1.709,81	100,00	0,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	487.028,81	426.071,43	87,48	0,61
710	Działalność usługowa	1.020.081,21	962.463,40	94,35	1,39
750	Administracja publiczna	5.505.345,50	5.306.651,88	96,39	7,64
752	Obrona narodowa	30.500,00	30.500,00	100,00	0,04
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochr.ppoż.	4.087.189,00	4.083.882,15	99,92	5,88
755	Wymiar sprawiedliwości	132.000,00	131.997,38	100,00	0,19
757	Obsługa długu publicznego	218.076,65	187.439,66	85,95	0,27
758	Różne rozliczenia	198.000,00	0,00	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	16.095.880,74	15.760.016,99	97,91	22,69
851	Ochrona zdrowia	8.743.756,65	8.402.723,15	96,10	12,10
852	Pomoc społeczna	3.065.992,80	3.058.049,67	99,74	4,40
853	Pozostałe zadania-polityka społeczna	1.887.601,45	1.861.081,17	98,60	2,68
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	2.419.875,66	2.345.342,83	96,92	3,38
855	Rodzina	1.304.641,00	1.268.502,94	97,23	1,83
900	Gospodarka kom. i ochr. środowiska	12.124,68	11.624,67	95,88	0,02
921	Kultura i ochrona dziedzic. narodowego	28.338,25	28.321,76	99,94	0,04
926	Kultura fizyczna	40.220	40.220,00	100,00	0,06
	Ogółem:	71.578.877,02	69.450.293,49	97,03	100,00

W strukturze działowej wykonanych wydatków powiatu przeważają wydatki na działy: Transport i łączność – 24,23%, Oświata i wychowanie – 22,69%, Ochrona zdrowia – 12,10%. W 2019 roku wydatki w tych trzech działach stanowiły łącznie 59,02% ogółu zrealizowanych wydatków powiatu.

Najwyższy stopień realizacji wydatków za 2019 rok, w odniesieniu do planu rocznego, nastąpił w działach: Turystyka (100,00%), Obrona narodowa (100,00%), Wymiar sprawiedliwości (100,00%), Kultura fizyczna (100,00%).

Szczegółowa analiza realizacji wydatków według działów przedstawia się następująco:

Wydatki związane z realizacją zadań na mocy porozumień z AR

Dział 801 – Oświata i wychowanie

W rozdziale 80195-pozostała działalność, wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, wynikających z programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem”, wyniosły **30.419,11 zł**, co stanowi 97,50% ustalonego planu.

Wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych w drodze umów lub porozumień między j.s.t.

Dział 600 – Transport i łączność

W rozdziale 60095-pozostała działalność zaplanowana pomoc finansowa Gminie Perlejewo na realizację zadania pod nazwą „*Opracowanie koncepcji przeprawy mostowej przez rzekę Bug z drogami dojazdowymi do najbliższych dróg publicznych po obu stronach rzeki dla połączenia drogowego miejscowości Krzemień i Granne*” wraz z przygotowaniem kompletnego wniosku o dofinansowanie zadań dotyczących przygotowania dokumentacji niezbędnej do realizacji zadania polegającego na budowie przeprawy mostowej wraz z niezbędnymi drogami dojazdowymi w ramach Rządowego Programu Uzupelniania Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Drogowej „Mosty dla Regionów” w wysokości **11.992,50 zł** została zrealizowana w 100,00%.

Wydatki związane z realizacją zadań własnych

Dział 010 – Rolnictwo i leśnictwo

W rozdziale 01005-prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa zaplanowane wydatki w wysokości 411.137,00 zł, na pokrycie kosztów przeprowadzenia postępowania scaleniowego gruntów, którymi dysponuje Wspólnota Leśno-Gruntowa „Dębinka i inne”, nie były zrealizowane w 2019 roku.

Dział 020 – Leśnictwo

W rozdziale 02001-gospodarka leśna, na wypłatę ekwiwalentów dla właścicieli gruntów za wyłączenie tych gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych przeznaczona została kwota **113.256,10 zł**, co stanowi 100,00% planu rocznego.

Natomiast brak poniesionych wydatków na wykonanie uproszczonych planów urządzania i inwentaryzacji stanu nadzorowanych lasów (ustalony plan 48.075,72 zł).

W rozdziale 02002-nadzór nad gospodarką leśną zrealizowano wydatki w wysokości **261.900,25 zł** (100,00%). Ze środków tych opłacono nadzór nad gospodarką leśną w lasach nie stanowiących własności Skarbu Państwa, który był sprawowany na podstawie zawartych porozumień z Nadleśniczymi Nadleśnictw w Nurcu i Rudce.

Dział 150 – Przetwórstwo przemysłowe

W rozdziale 15013-rozwoj kadr nowoczesnej gospodarki i przedsiębiorczości poniesione zostały wydatki na projekty realizowane w ramach **Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020**, na wartość ogółem **2.881.678,56 zł** (91,16%), z tego:

- projekt „*Kompleksowy system rozwijania kompetencji i umiejętności osób dorosłych zgodnie z potrzebami regionalnej gospodarki 3.2.1 RPO*”, realizowany przez Starostwo Powiatowe w Siemiatyczach – kwota 2.197.872,96 zł,
- projekt „*Kompleksowy system rozwijania kompetencji i umiejętności osób dorosłych zgodnie z potrzebami regionalnej gospodarki 3.2.2 RPO*”, realizowany przez Starostwo Powiatowe w Siemiatyczach – kwota 683.805,60 zł.

Dział 600 – Transport i łączność

W rozdziale 60014-drogi publiczne powiatowe zrealizowano wydatki w wysokości **16.804.678,05 zł** (99,91%), które kształtowały się następująco:

- 1) 1.523.562,24 zł, tj. 9,07% - stanowią płace i pochodne Powiatowego Zarządu Dróg,
- 2) 204.551,04 zł, tj. 1,22% - pozostałe wydatki administracyjne Powiatowego Zarządu Dróg,
- 3) 1.606.668,10 zł, tj. 9,56% przeznaczono na zarządzanie siecią drogową, z tego:
 - a) materiały do prac interwencyjnych – 492.811,10 zł, z czego:
 - paliwo, oleje, części zamienne – 213.503,83 zł,
 - materiały drogowo-mostowe – 273.602,62 zł,
 - pozostałe środki trwałe – 5.704,65 zł,
 - b) usługi remontowe – 1.038.274,02 zł, z czego:
 - naprawa i konserwacja środków trwałych – 7.462,14 zł,
 - remonty i modernizacja dróg – 1.030.811,88 zł,
 - c) pozostałe usługi – 75.582,98 zł, z czego:
 - sprzątanie ulic – 32.130,00 zł,
 - zimowe utrzymanie – 7.641,00 zł,
 - pozostałe – 35.811,98 zł, w tym 28.782,00 zł na regulację stanu prawnego,
- 4) 13.450.781,17 zł, tj. 80,04% – zadania inwestycyjne, których szczegółowy wykaz zawarty jest w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały,
- 5) 19.115,50 zł, tj. 0,11% - dotacje celowe dla Gminy Mielnik z przeznaczeniem na:
 - a) odśnieżanie dróg w ramach zimowego utrzymania dróg powiatowych – 7.115,50 zł,
 - b) utrzymanie czystości nawierzchni jezdni i zieleni na ulicach Brzeskiej i Królewskiej – 7.000,00 zł,
 - c) utrzymanie poboczy dróg powiatowych na terenie Gminy Mielnik – 5.000,00 zł.

W rozdziale 60095-pozostała działalność zrealizowano wydatki w kwocie **10.145,00 zł**, związane z parkowaniem i holowaniem pojazdów usuniętych z drogi, co stanowi 92,23% ustalonego planu.

Dział 630 – Turystyka

W rozdziale 63095-pozostała działalność zaplanowane wydatki w kwocie **1.709,81 zł**, na promocję turystyki na terenie powiatu siemiatyckiego, zostały wykonane w 100,00% planu rocznego.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

W rozdziale 70005-gospodarka gruntami i nieruchomościami zaplanowane wydatki na kwotę 352.000,00 zł, związane z gospodarką mieniem powiatowym, zostały zrealizowane w wysokości **300.592,56 zł**, co stanowi 85,40% planu rocznego.

Dział 710 – Działalność usługowa

W rozdziale 71012-zadania z zakresu geodezji i kartografii zaplanowane wydatki w wysokości 480.000,00 zł zostały wykonane na kwotę **453.076,11 zł** (94,39%), z tego wykorzystano:

- na finansowanie zadań związanych z gromadzeniem, aktualizacją, uzupełnianiem, udostępnianiem i zabezpieczaniem zasobu geodezyjnego i kartograficznego oraz wyłączeniem materiałów z zasobu – 441.221,66 zł,
- na zabezpieczenie udziału powiatu w kosztach obsługi oraz kosztach realizacji projektu „*Udostępnianie zasobów publicznych rejestrów geodezyjnych – modernizacja ewidencji gruntów i*

budynków”, wykonywanego przez Związek Powiatów Województwa Podlaskiego w ramach RPO WP na lata 2014-2020 – 11.854,45 zł.

Dział 750 – Administracja publiczna

Zaplanowane wydatki w tym dziale na kwotę 5.475.084,50 zł zostały wykonane w wysokości **5.276.390,88 zł**, tj. w 96,37%. W ramach działu finansowano następujące zadania:

- 1) Rozdział 75019-rady powiatów. Uchwalony plan wydatków w wysokości 297.289,32 zł wykonano na kwotę **294.700,54 zł**, co stanowi 99,13% planowanej wielkości. Na wypłatę diet radnym wydatkowano kwotę 210.657,36 zł, tj. 71,48% wykonanego planu. Pozostałe wydatki związane z funkcjonowaniem Biura Rady wyniosły 84.043,18 zł.
- 2) Rozdział 75020-starostwa powiatowe. Uchwalony plan na kwotę 5.132.843,24 zł wykonano w wysokości **4.937.566,99 zł**, tj. w 96,20%. Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 3.639.776,02 zł, co stanowi 73,72% poniesionych wydatków. Wydatki inwestycyjne w wysokości 89.862,11 zł dotyczyły zakupu samochodu osobowego na potrzeby Starostwa.
- 3) Rozdział 75075-promocja jst. Wydatki związane z promocją powiatu wyniosły w 2019 roku **34.490,18 zł** i stanowiły 97,65% planu rocznego.
- 4) Rozdział 75095-pozostała działalność. W 2019 roku wydatkowano środki finansowe w wysokości **9.633,17 zł**, tj. 100,00% ustalonego planu, z przeznaczeniem na składki członkowskie przekazane do Związku Powiatów Polskich (7.633,17 zł) oraz Stowarzyszenia „Lokalna Grupa Działania – Tygiel Doliny Bugu” (2.000,00 zł).

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W rozdziale 75405-Komendy powiatowe Policji w budżecie powiatu zaplanowano wydatki w wysokości 31.100,00 zł, z przeznaczeniem na wpłaty na Fundusz Wsparcia Policji. Dofinansowanie zostało wykorzystane w kwocie **30.540,58 zł**, z tego na:

- zakup samochodu osobowego na potrzeby Komendy Powiatowej Policji w Siemiatyczach – kwota 29.000,00 zł,
- zakup latarek czołowych (2 szt.) oraz latarek ręcznych (6 szt.) na potrzeby funkcjonariuszy Komendy Powiatowej Policji w Siemiatyczach – kwota 1.540,58 zł.

W rozdziale 75414-obrona cywilna zrealizowano wydatki w wysokości **653,40 zł**, co stanowi 38,44% planu rocznego ustalonego na kwotę 1.700,00 zł.

W rozdziale 75421-zarządzanie kryzysowe zaplanowane wydatki na kwotę 2.000,00 zł zrealizowano w wysokości **1.299,71 zł**, tj. w 64,99% planu rocznego.

W rozdziale 75495-pozostała działalność w ramach ustalonego planu w wysokości 4.000,00 zł wydatkowano kwotę **2.999,46 zł** (74,99%), z przeznaczeniem na realizację zadań publicznych w zakresie ratownictwa i ochrony ludności, między innymi poprzez organizację turnieju wiedzy pożarniczej i turnieju w dwuboju pożarniczym.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

W budżecie powiatu na rok 2019 (po zmianach) zabezpieczono środki finansowe w wysokości 218.076,65 zł na obsługę długu publicznego. Zrealizowano wydatki w wysokości **187.439,66 zł** (85,95%) w związku z obsługą zaciągniętego kredytu długoterminowego.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Kwota 198.000,00 zł stanowi rezerwy budżetowe na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego (90.000,00 zł) oraz na nieprzewidziane wydatki (108.000,00 zł).

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Zaplanowane wydatki na kwotę 16.057.391,48 zł zrealizowano w 2019 roku w wysokości **15.722.308,62 zł**, co stanowi 97,91% planu rocznego.

Środki przeznaczone na zadania oświatowe zostały wykorzystane w następujący sposób:

Rozdział 80102-szkoły podstawowe specjalne. Zespół Szkół Specjalnych w Siemiatyczach zrealizował plan wydatków na kwotę **2.606.478,11 zł** (99,57%), z tego na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydano 2.224.911,03 zł, tj. 85,36% całości wykorzystanych środków finansowych.

Rozdział 80111-gimnazja specjalne. Zaplanowane wydatki na kwotę **179.887,79 zł** wykonano w 100,00% ustalonego planu.

Rozdział 80115-technika obejmuje wydatki Zespołu Szkół Technicznych w Czartajewie oraz Zespołu Szkół Rolniczych w Ostrożanach. Placówki te zrealizowały wydatki bieżące w wysokości ogółem **5.804.108,39 zł**, w tym na wynagrodzenia i składki od nich naliczane przeznaczona została kwota 4.680.577,02 zł.

Ponadto wykonano wydatki w związku z realizacją projektów, które otrzymały dofinansowanie w ramach **RPO WP na lata 2014-2020**, z tego:

- projekt „*Zawodowy sukces*” realizowany przez ZSR w Ostrożanach – wydatki w kwocie **93.556,64 zł**,
- projekt „*Dziś stażysta jutro pracownik*” realizowany przez ZST w Czartajewie – wydatki w kwocie **176.529,86 zł**,
- projekt „*Kompleksowa modernizacja pracowni zawodowych w Powiecie Siemiatyckim*” realizowany przez Starostwo Powiatowe w Siemiatyczach – wydatki w kwocie **823.160,00 zł**.

Starostwo Powiatowe dokonało zwrotu niewykorzystanych dotacji oraz płatności w kwocie ogółem **2.057,91 zł**, w związku z zakończeniem realizacji projektu „*Zawodowy sukces*” w ramach RPOWP na lata 2014-2020.

Wydatki inwestycyjne w kwocie **14.800,00 zł** przeznaczono na *Zakup samobieżnej kosiarki traktorowej na potrzeby ZST w Czartajewie*.

Rozdział 80116-szkoły policealne. Zaplanowane wydatki na kwotę **22.687,72 zł** wykonano w 100,00% ustalonego planu.

Rozdział 80117-branżowe szkoły I i II stopnia. Zaplanowane wydatki na kwotę 461.562,85 zł wykonano w kwocie **435.005,47 zł**, co stanowi 94,25% ustalonego planu.

Na działalność Branżowej Szkoły I Stopnia w Siemiatyczach (uczniowie realizujący obowiązek nauki szkolnej) prowadzonej przez Stowarzyszenia Wspierania Edukacji i Rynku Pracy w Łomży, Starostwo Powiatowe w Siemiatyczach przekazało dotacje celowe w wysokości 299.606,38 zł.

Rozdział 80120-licea ogólnokształcące. Zaplanowane w tym rozdziale wydatki bieżące Zespołu Szkół w Siemiatyczach zostały wykonane w 2019 r. na kwotę **2.555.442,37 zł**, co stanowi 84,96% ogólnych wydatków tego rozdziału. Największą ich część stanowiły wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 2.216.839,99 zł, co stanowi 86,75% ogólnej kwoty zrealizowanych wydatków tej jednostki.

Na działalność Liceum Ogólnokształcącego dla Dorosłych, prowadzonego przez Zakład Doskonalenia Zawodowego w Białymstoku, oraz Liceum Ogólnokształcącego (uczniowie realizujący obowiązek nauki szkolnej) prowadzonego przez Orły z Podlasia sp. z o.o. w Sokołowie Podlaskim, Starostwo Powiatowe w Siemiatyczach przekazało dotacje celowe w łącznej wysokości **452.346,39 zł**.

Rozdział 80130-szkoły zawodowe. Zaplanowane w tym rozdziale wydatki Zespołu Szkół w Siemiatyczach zostały wykonane w wysokości **373.714,49 zł**, w tym na wynagrodzenia i składki od nich naliczane przeznaczona została kwota 350.938,54 zł, a więc 93,91% wykonanego budżetu tej jednostki. Starostwo Powiatowe w Siemiatyczach przekazało do Stowarzyszenia Wspierania Edukacji i Rynku Pracy w Łomży dotacje podmiotowe w wysokości **145.139,20 zł** na działalność Branżowej Szkoły I Stopnia w Siemiatyczach (uczniowie realizujący obowiązek nauki szkolnej).

W rozdziale 80134-szkoły zawodowe specjalne zaplanowane wydatki na kwotę 369.144,27 zł wykonano w kwocie **368.495,32 zł**, co stanowi 99,82% ustalonego planu.

Rozdział 80146-dokształcanie i doskonalenie nauczycieli. Zgodnie z planem zatwierdzonym przez organ prowadzący placówki oświatowe zrealizowały wydatki w wysokości **47.498,66 zł**, związane z dokształcaniem i doskonaleniem zawodowym nauczycieli, co stanowi 96,46% planu rocznego.

Rozdział 80148-stołówki szkolne. Na utrzymanie stołówek szkolnych działających w Zespole Szkół w Siemiatyczach oraz w ZST w Czartajewie i ZSR w Ostrożanach, wydatkowano w 2019 roku **747.511,31 zł**, co stanowi 97,51% zaplanowanych środków na ten cel. Wynagrodzenia wraz z pochodnymi pochłonęły kwotę 350.256,07 zł, wydatki związane z realizacją statutowych zadań – 395.611,22 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 1.644,02 zł.

Rozdział 80152-realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży. Zaplanowane wydatki na kwotę 269.327,25 zł wykonano w kwocie **241.930,97 zł**, co stanowi 89,83% ustalonego planu.

Na działalność Liceum Ogólnokształcącego (uczniowie realizujący obowiązek nauki szkolnej) prowadzonego przez Orły z Podlasia sp. z o.o. w Sokołowie Podlaskim, w zakresie realizacji zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy, Starostwo Powiatowe w Siemiatyczach przekazało dotacje celowe w łącznej wysokości 28.975,56 zł.

W rozdziale 80195-pozostała działalność zaplanowane wydatki na kwotę 636.721,45 zł zostały zrealizowane w wysokości **631.958,02 zł**, tj. w 99,25%. W ramach rozdziału wykonano następujące zadania:

- projekt „*Dobry start gwarancją sukcesu*”, realizowany przez ZSR w Ostrożanach w ramach **Programu ERASMUS+** Akcji: Mobilność edukacyjna, Działania: staże osób uczących się w zagranicznych przedsiębiorstwach – 629.721,45 zł,
- wydatki bieżące Starostwa (nagrody, nagrody konkursowe, awans zawodowy nauczycieli) – 2.236,57 zł.

W budżecie powiatu na 2019 rok na realizację zadań oświatowych wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach ogólnodostępnych zaplanowano wydatki w wysokości 3.963.793,28 zł, które zostały wykonane w kwocie **3.871.890,30 zł**, tj. w 97,68%, czyli w wysokości nie mniejszej niż kwota na ten cel wynikająca z podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla powiatu siemiatyckiego na 2019 rok (3.551.560,00 zł).

Dział 851 – Ochrona zdrowia

W rozdziale 85111-szpitala ogólne zaplanowano dotacje celowe na rzecz SP ZOZ w Siemiatyczach w kwocie ogółem 8.000.000,00 zł, z przeznaczeniem na dofinansowanie realizowanych przez Zakład zadań inwestycyjnych. Na podstawie złożonych wniosków przekazano dotacje celowe w kwocie ogółem **7.676.170,95 zł**, co stanowi 95,95% zatwierzonego planu, z tego na realizację następujących zadań:

- *Poprawa stanu wyposażenia SP ZOZ w Siemiatyczach w nowoczesny sprzęt medyczny na potrzeby leczenia chorób układu kostno-stawowo-mięśniowego* w ramach RPO WP na lata 2014-2020 – 504.100,00 zł,
- *Poprawa jakości oraz zwiększenie zakresu usług na oddziale położniczo-ginekologicznym SP ZOZ w Siemiatyczach poprzez zakup specjalistycznego sprzętu i wyposażenia* w ramach RPO WP na lata 2014-2020 – 178.300,00 zł,
- *Rozbudowa, przebudowa i częściowa zmiana sposobu użytkowania istniejącego budynku SP ZOZ w Siemiatyczach* – 6.993.770,95 zł.

W rozdziale 85117-zakłady opiekuńczo-lecznicze i pielęgnacyjno-opiekuńcze zaplanowane wydatki na kwotę **25.823,20 zł** zrealizowano w 100,00% planu rocznego, z przeznaczeniem na pokrycie kosztów pobytu dzieci w Zakładzie Opiekuńczo-Lecznicznym w Bacikach Średnich.

W rozdziale 85195-pozostała działalność wydatki bieżące Starostwa w zakresie ochrony zdrowia wyniosły **4.100,00 zł**, co stanowi 82,00% ustalonego planu (realizacja programu „Różowa wstążeczka”, zakup nagród i nagród konkursowych, przewóz osób do Białegostoku na marsz „Rak to nie wyrok”).

Dział 852 – Pomoc społeczna

Zaplanowane wydatki na kwotę 3.059.224,80 zł zostały zrealizowane w wysokości **3.051.281,67 zł**, tj. w 99,74%. W ramach działu finansowano następujące zadania:

- 1) Rozdział 85202-domy pomocy społecznej. Plan wydatków Powiatowego Domu Pomocy Społecznej w Siemiatyczach na 2019 rok, ustalony ma kwotę 2.619.711,00 zł, został wykonany w kwocie **2.616.844,04 zł**, tj. w 99,89%. Z łącznej kwoty poniesionych wydatków 1.873.967,50 zł, tj. 71,61% stanowiły wydatki na wynagrodzenia i składki naliczane od wynagrodzeń. Na pozostałe wydatki przeznaczono kwotę 742.876,54 zł.
- 2) Rozdział 85205-zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie. W 2019 roku Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Siemiatyczach wydatkowało na ten cel środki finansowe w wysokości **46.797,22 zł** (100,00%).
- 3) Rozdział 85218-powiatowe centra pomocy rodzinie. Na działalność Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Siemiatyczach zaplanowano w budżecie powiatu na 2019 rok kwotę 333.349,75 zł. Zatwierdzony plan wykonano w wysokości **331.034,96 zł**, tj. w 99,31%. Na wynagrodzenia i pochodne wydatkowano 278.826,51 zł, co stanowi 84,23% wykonanego budżetu, natomiast pozostałe wydatki bieżące wyniosły 52.208,45 zł.
- 4) Rozdział 85220-jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej. Zadania "poradnictwa" były realizowane przez PCPR w Siemiatyczach. Wydatkowano kwotę **28.359,77 zł** (100,00%) na opłacenie umów zawartych z psychologiem, pedagogiem i radcą prawnym.
- 5) Rozdział 85232-centra integracji społecznej. Wydatkowano środki w wysokości **19.975,62 zł**, w związku z przystąpieniem do realizacji projektu „*Regionalne Innowacje Społeczne – Centra Integracji Społecznej województwa podlaskiego*” w ramach **Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020**.
- 6) Rozdział 85295-pozostała działalność. Wydatkowano kwotę **8.270,06 zł** (100,00%) na szkolenie i doskonalenie zawodowe kadr z ośrodków pomocy społecznej z terenu powiatu siemiatyckiego.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

W rozdziale 85311-rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych w 2019 roku przekazano z budżetu powiatu dotacje celowe w wysokości **158.173,10 zł** (98,33%), z przeznaczeniem na 10% dofinansowanie do kosztów utrzymania warsztatów terapii zajęciowej, z tego na rzecz:

- Zgromadzenia Sióstr Karmelitanek Dzieciątka Jezus Dom Zakonny w Siemiatyczach – 67.693,10 zł,
- Stowarzyszenia Pomocy Szansa z siedzibą w Witkowicach – 90.480,00 zł.

W rozdziale 85321-zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności zaplanowano wydatki finansowane ze środków własnych w wysokości 20.000,00 zł, związane z funkcjonowaniem Zespołu do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności. Brak poniesionych wydatków.

W rozdziale 85333-powiatowe urzędy pracy wydatkowano w 2019 roku środki finansowe w wysokości **1.489.120,87 zł**, z przeznaczeniem na działalność Powiatowego Urzędu Pracy w Siemiatyczach, co stanowi 99,75% planu rocznego.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Zaplanowane wydatki na edukacyjną opiekę wychowawczą na kwotę 2.419.875,66 zł zostały zrealizowane w wysokości **2.345.342,83 zł**, tj. w 96,92%. W ramach działu finansowano następujące zadania:

- 1) Rozdział 85401-światlice szkolne. Zespół Szkół Specjalnych w Siemiatyczach zrealizował plan wydatków na kwotę **387.772,43 zł** (99,72%), z tego na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydano 352.426,59 zł, tj. 90,88% całości wykorzystanych środków finansowych.

- 2) Rozdział 85404-wczesne wspomaganie rozwoju dziecka. Zaplanowane wydatki na kwotę 144.000,00 zł wykonano w kwocie **92.490,48 zł**, co stanowi 64,23% ustalonego planu. Zadania wczesnego wspomaganie rozwoju dziecka były realizowane przez Niepubliczną Poradnię Psychologiczno-Pedagogiczną IN PROGRES (przekazana dotacja).
- 3) Rozdział 85406-poradnie psychologiczno-pedagogiczne. Z zaplanowanych wydatków dla Powiatowej Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Siemiatyczach na 2019 rok w wysokości 894.840,48 zł została wykorzystana kwota **894.521,81 zł**, tj. 99,96% planu rocznego. Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 824.082,71 zł, tj. 92,13% zrealizowanego budżetu, na pozostałe wydatki bieżące – 70.439,10 zł.
- 4) Rozdział 85410-internaty i bursy szkolne. Na utrzymanie internatów przy ZST w Czartajewie i ZSR w Ostrożanach, wydatkowano w 2019 roku **906.924,60 zł**, co stanowi 97,75% zaplanowanych środków na ten cel. Wynagrodzenia wraz z pochodnymi pochłonęły kwotę 711.718,42 zł, co stanowi 78,48% zrealizowanych wydatków, pozostała kwota to wydatki związane z realizacją statutowych zadań w wysokości 163.070,23 zł oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych – 32.135,95 zł. W planie finansowym Starostwa zrealizowano wydatki w wysokości **57.800,00 zł** na *Opracowanie dokumentacji technicznej na modernizację części mieszkalnej internatu w ZST w Czartajewie*.
- 5) Rozdział 85446-dokształcanie i doskonalenie nauczycieli. Wydatki związane z dokształcaniem i doskonaleniem zawodowym nauczycieli wyniosły w 2019 roku **5.833,51 zł**, co stanowi 88,05% planu rocznego.

Dział 855 – Rodzina

W rozdziale 85508-rodziny zastępcze zaplanowano wydatki w kwocie 766.527,35 zł, wykorzystano środki finansowe w kwocie **740.555,55 zł**, tj. 96,61% planu rocznego, z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia i pochodne zatrudnionych koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej – 119.311,35 zł,
- korepetycje dla podopiecznych rodzin zastępczych – 10.192,40 zł,
- comiesięczna wypłata pomocy na utrzymanie dzieci w rodzinie zastępczej, kontynuowanie nauki przez pełnoletnich wychowanków rodzin zastępczych, usamodzielnienie wychowanków – 377.903,93 zł,
- comiesięczna opłata za pobyt dzieci z powiatu siemiatyckiego w rodzinnej pieczy zastępczej na terenie innego powiatu – 191.767,81 zł,
- organizacja warsztatów grupowych dla rodzin zastępczych, integracja rodzin zastępczych – 8.660,00 zł,
- pozostałe wydatki związane z obsługą zadania – 32.720,06 zł.

W rozdziale 85510-działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych zaplanowane wydatki w kwocie **365.800,65 zł**, z przeznaczeniem na pokrycie kosztów utrzymania dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych oraz świadczenia dla wychowanków placówek opiekuńczo-wychowawczych, zostały wykonane w 100,00% ustalonego planu.

Dział 900 – Gospodarka komunalna

W rozdziale 90005-pozostała działalność zrealizowano wydatki związane z ochroną środowiska w wysokości **11.624,67 zł**, z tego:

- przeprowadzenie akcji „Sprzątanie Świata” – kwota 1.124,68 zł,
- sporządzenie programu ochrony środowiska dla Powiatu Siemiatyckiego na lata 2020-2024 z perspektywą na 2025-2028 – kwota 10.499,99 zł.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Zaplanowane wydatki w tym dziale na kwotę 28.338,25 zł zostały zrealizowane w wysokości **28.321,76 zł**, tj. w 99,94% planu rocznego.

W ramach rozdziału 92116–biblioteki przekazano dotację celową na rzecz Miasta Siemiatycze w kwocie **12.000,00 zł**, z przeznaczeniem na wykonanie zadań powiatowej biblioteki publicznej przez Bibliotekę Publiczną w Siemiatyczach.

W rozdziale 92195-pozostała działalność w ramach ustalonego planu na kwotę 16.338,25 zł wykorzystano środki w wysokości **16.321,76 zł** (99,90%), z tego:

- 11.000,00 zł – dotacja celowa przekazana na rzecz Ochotniczego Szwadronu Kawalerii Siemiatycze na wsparcie realizacji zadania publicznego pod nazwą „*80 rocznica wybuchu II wojny światowej – upamiętnienie bohaterskiej wojny obronnej września 1939 r.*”,
- 3.000,00 zł – dotacja celowa przekazana na rzecz Stowarzyszenia Przyjaciół Szkoły Muzycznej I stopnia im. W. Kilara w Siemiatyczach „Wokaliza” na wsparcie realizacji zadania publicznego pod nazwą „*Stanisław Moniuszko – twórca polskiej opery narodowej, oczami akordeonistów*”,
- wydatki bieżące Starostwa (wykonanie zaproszeń „*Bitwa o Monte Cassino*”, ubezpieczenie uczestników biegu „*Tropem Wilczym*”, wykonanie wieńca dożynkowego) – 2.321,76 zł.

Dział 926 – Kultura fizyczna

Rozdział 92601-objekty sportowe. Zrealizowano wydatki w wysokości **15.220,00 zł** z przeznaczeniem na *Opracowanie dokumentacji technicznej na budowę boiska wielofunkcyjnego przy ZSR w Ostrożanach.*

W rozdziale 92605-zadania w zakresie kultury fizycznej wydatkowano kwotę **25.000,00 zł**, tj. 100,00% zaplanowanych środków na propagowanie rozwoju kultury fizycznej o zasięgu powiatowym, z tego:

- 1) 5.000,00 zł – dotacja celowa przekazana na rzecz Powiatowego Szkolnego Związku Sportowego w Siemiatyczach na wsparcie zadania publicznego pod nazwą „*Organizacja imprez sportowych adresowanych do uczniów szkół podstawowych, gimnazjalnych i ponadgimnazjalnych powiatu siemiatyckiego oraz realizacja całorocznego kalendarza imprez sportowych*”,
- 2) 2.000,00 zł – dotacja celowa przekazana na rzecz Katolickiego Klubu Sportowego „Orzeł” w Siemiatyczach na wsparcie realizacji zadania publicznego pod nazwą „*Realizacja zadań publicznych w zakresie wspierania i upowszechniania kultury fizycznej w 2019 r.*”,
- 3) 10.000,00 zł – dotacja celowa przekazana na rzecz Klubu Sportowego „Cresa” w Siemiatyczach na wsparcie zadania publicznego pod nazwą „*Organizacja wspierania oraz upowszechniania kultury fizycznej u dzieci i młodzieży z terenu powiatu siemiatyckiego*”,
- 4) 3.000,00 zł – dotacja celowa przekazana na rzecz Lekkoatletycznego Klubu Sportowego „Sprinter” w Siemiatyczach na wsparcie zadania publicznego pod nazwą „*Rozwój sportu, popularyzacja rekreacji ruchowej i aktywnych form spędzania czasu wolnego, głównie o charakterze otwartym dla mieszkańców powiatu*”,
- 5) 2.000,00 zł – dotacja celowa przekazana na rzecz Miejskiego Klubu Sportowego „Cresovia” w Siemiatyczach na wsparcie zadania publicznego pod nazwą „*Organizacja meczów piłkarskich*”,
- 6) 3.000,00 zł – dotacja celowa przekazana na rzecz Ludowego Uczniowskiego Klubu Sportowego „Błyskawica” w Czartajewie na wsparcie zadania publicznego pod nazwą „*Organizowanie i współorganizowanie zawodów, imprez sportowych i rekreacyjnych adresowanych do uczniów szkół podstawowych, gimnazjalnych i ponadgimnazjalnych i pozostałych mieszkańców powiatu siemiatyckiego*”.

Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych powiatowi odrębnymi ustawami

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

W rozdziale 01005-prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa zaplanowane wydatki na kwotę 5.435.889,69 zł zostały zrealizowane w wysokości **5.434.187,14 zł** (99,97%), z przeznaczeniem na realizację następujących zadań:

- *Scalania gruntów na obszarze gminy Perlejewo*, w ramach PROW 2014-2020 – kwota 2.422.963,71 zł,
- *Scalanie gruntów obiektu „Osmola i inne”*, w ramach PROW 2014-2020 – kwota 2.976.348,42 zł,
- obsługa projektów realizowanych w ramach PROW 2014-2020 – 15.526,08 zł,
- prace scaleniowe na obiekcie „Osmola i inne” – kwota 12.348,93 zł,
- wykonanie projektu wymiany gruntów rolnych położonych na terenie powiatów hajnowskiego i siemiatyckiego – 7.000,00 zł.

Dział 020 – Leśnictwo

W rozdziale 02001-gospodarka leśna, wykonano wydatki w wysokości **25.857,00 zł**, tj. 100,00% planu rocznego na zadania związane z przeklasyfikowaniem gruntów rolnych na leśne.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

W rozdziale 70005-gospodarka gruntami i nieruchomościami zaplanowane wydatki na kwotę 135.028,81 zł zostały zrealizowane w wysokości **125.478,87 zł**, co stanowi 92,93% planu, z tego sfinansowano:

- wynagrodzenie urzędników wykonujących zadania z zakresu gospodarki nieruchomościami Skarbu Państwa, wydatki rzeczowe oraz wydatki przeznaczone na obsługę organizacyjną, kadrową i finansową tych zadań – 83.091,45 zł,
- wydatki związane z gospodarką nieruchomościami Skarbu Państwa (określenie wartości nieruchomości, ogłoszenia prasowe, usługi notarialne, podatek od nieruchomości, podatek leśny, koszty postępowania sądowego) – 42.387,42 zł.

Dział 710 – Działalność usługowa

W rozdziale 71012-zadania z zakresu geodezji i kartografii zaplanowane wydatki na kwotę 209.126,21 zł zostały zrealizowane w wysokości **178.432,29 zł**, co stanowi 85,32% planu, z tego z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane urzędników wykonujących zadania z zakresu geodezji i kartografii – 159.126,21 zł,
- wykonanie prac geodezyjno-informatycznych mających na celu implementację, integrację i poprawę danych zawartych w bazie Kataster On Line – 19.306,08 zł.

W rozdziale 71015-nadzór budowlany Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Siemiatyczach zrealizował w 2019 roku wydatki na kwotę **330.955,00 zł**, co stanowi 100,00% planu rocznego, z tego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pochłonęły kwotę 293.434,73 zł, natomiast pozostałe wydatki bieżące – 37.520,27 zł.

Dział 750 – Administracja publiczna

Zaplanowane wydatki w tym dziale na kwotę **30.261,00 zł** zostały wykonane w 100,00% planu rocznego. W ramach działu finansowano następujące zadania:

- 1) Rozdział 75011-urzędy wojewódzkie. Zatwierdzony plan wydatków w wysokości **2.261,00 zł**, został zrealizowany w 100,00% planu rocznego na pokrycie kosztów obsługi organizacyjno-technicznej zadań zleconych z zakresu administracji rządowej.
- 2) Rozdział 75045-kwalifikacja wojskowa. Wydatki Powiatowej Komisji Poborowej i Lekarskiej w 2019 roku zamknęły się kwotą **28.000,00 zł**, co stanowi 100,00% zatwierzonego planu.

Dział 752 – Obrona narodowa

W rozdziale 75295-pozostała działalność zaplanowane wydatki na kwotę **30.500,00 zł**, na realizację przez Państwową Straż Pożarną zadań wynikających z ustawy z dnia 15 grudnia 2016 r. o ustanowieniu „Programu modernizacji Policji, Straży Granicznej, Państwowej Straży Pożarnej i Służby Ochrony Państwa w latach 2017-2020” (Dz. U. poz. 2140 z późn. zm.), zostały zrealizowane w 100,00% planu rocznego.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W rozdziale 75411-Komendy powiatowe PSP finansowana jest działalność Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Siemiatyczach. W 2019 roku Komenda dysponowała planem finansowym w wysokości **4.038.389,00 zł**, który zrealizowała w 100,00%, z tego na wynagrodzenia i składki od nich naliczane rozdysponowano kwotę 3.491.853,97 zł, natomiast pozostałe wydatki bieżące wyniosły 546.535,03 zł.

Zaplanowane w rozdziale 75478-usuwanie skutków klęsk żywiołowych wydatki w wysokości **10.000,00 zł**, z przeznaczeniem na doposażenie techniczne oraz wymianę zużytego lub wyeksploatowanego sprzętu wykorzystywanego podczas działań ratowniczych, prowadzonych przez komendę powiatową Państwowej Straży Pożarnej, związanych z przeciwdziałaniem i usuwaniem skutków klęsk żywiołowych takich jak

powodzie, silne wiatry, trąby powietrzne, intensywne opady deszczu, osuwiska ziemi, zostały zrealizowane w 100,00% planu rocznego.

Dział 755 – Wymiar sprawiedliwości

Rozdział 75515-nieodpłatna pomoc prawna. Zatwierdzony plan w wysokości 132.000,00 zł został wykonany w kwocie **131.997,38 zł**, tj. w 100,00%, z przeznaczeniem na zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej realizowane przez powiat polegające na udzielaniu nieodpłatnej pomocy prawnej, świadczeniu nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego oraz edukacji prawnej.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

W rozdziale 80153-zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych zrealizowano wydatki w wysokości **7.289,26 zł** (100,00%), finansowane dotacją celową z budżetu państwa, na wyposażenie ZSS w Siemiatyczach w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz sfinansowanie kosztu ich zakupu.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

W rozdziale 85156-składki na ubezpieczenie zdrowotne zaplanowana dotacja celowa z budżetu państwa w kwocie 711.034,58 zł, na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego, została wykorzystana w wysokości **694.730,13 zł**, tj. w 97,71%.

W rozdziale 85195-pozostała działalność powiat siemiatycki poniósł wydatki w 2019 roku w wysokości **1.898,87 zł**, co stanowi 100,00% planu rocznego, z przeznaczeniem na transport sanitarny z ratownikiem osoby psychicznie chorej do domu pomocy społecznej.

Dział 852 – Pomoc społeczna

W rozdziale 85205-zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie powiat siemiatycki poniósł wydatki w 2019 roku w wysokości **6.768,00 zł**, co stanowi 100,00% planu rocznego, z przeznaczeniem na programy korekcyjno-edukacyjne w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

W rozdziale 85321-zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności zaplanowano wydatki w wysokości 182.145,45 zł, związane z funkcjonowaniem Zespołu do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności, działającego przy PCPR w Siemiatyczach. Wydatki Zespołu za 2019 roku wyniosły **182.085,20 zł**, co stanowi 99,97% planu rocznego.

W rozdziale 85334-pomoc dla repatriantów zaplanowane wydatki w kwocie **20.362,00 zł** wykonano w 100,00% planu rocznego, z przeznaczeniem na pokrycie kosztów przejazdu i zagospodarowanie repatrianta.

Rozdział 85395-pozostała działalność. Zaplanowano wydatki w wysokości **11.340,00 zł**, na realizację zadań wynikających z ustawy o Karcie Polaka, wykonano w 100,00% planu rocznego.

Dział 855 – Rodzina

W rozdziale 85504-wspieranie rodziny zaplanowane wydatki w kwocie 9.300,00 zł, na realizację rządowego programu „Dobry start”, tj. na wypłatę świadczenia dobry start oraz koszty jego obsługi, zostały wykonane w wysokości **8.990,00 zł**, co stanowi 96,67% planu rocznego.

W rozdziale 85508-rodziny zastępcze zaplanowano wydatki w wysokości 163.013,00 zł, na wypłatę świadczeń związanych z realizacją programu „Rodzina 500 Plus”. Wydatki wyniosły **153.156,74 zł**, co stanowi 93,95% planu rocznego.

Realizacja przychodów i rozchodów budżetowych

Plan przychodów i rozchodów budżetowych, po dokonanych zmianach, na dzień 31 grudnia 2019 roku zakładał:

- przychody w wysokości **9.453.000,00 zł**, z tego:
 - wolne środki – 8.400.000,00 zł,
 - nadwyżka z lat ubiegłych – 1.053.000,00 zł,
- rozchody w wysokości **300.000,00 zł**, z tego:
 - spłata kredytu – 300.000,00 zł.

W 2019 roku wykonano przychody w wysokości 5.724.784,91 zł, pochodzące z wolnych środków, w celu pokrycia deficytu budżetowego (5.424.784,91 zł) oraz spłaty długu (300.000,00 zł).

W ramach rozchodów dokonano jednorazowej spłaty rat kredytowych przypadających na 2019 rok w łącznej wysokości 300.000,00 zł.

Informację tabelaryczną z wykonania planu przychodów i rozchodów budżetu powiatu za 2019 rok przedstawia załącznik nr 5 do niniejszej uchwały.