

Część I – ogólna

Zgodnie z art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.) Starosta Powiatu przedstawia organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego i Regionalnej Izbie Obrachunkowej sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Powiatu Łomżyńskiego zawierające zestawienie dochodów i wydatków wynikające z zamknięcia rachunków budżetu Powiatu, w szczególności nie mniejszej niż w uchwale budżetowej.

Podstawę gospodarki finansowej Powiatu Łomżyńskiego w 2015 roku stanowiła Uchwała Nr III/12/2014 Rady Powiatu Łomżyńskiego z dnia 29 grudnia 2014 roku w sprawie uchwalenia budżetu powiatu łomżyńskiego na rok 2015.

W ramach uchwalonego budżetu ustalono:

Dochody budżetu Powiatu	26 247 706,00 zł;
z tego:	
- dochody bieżące	25 673 905,00 zł;
- dochody majątkowe	573 801,00 zł.
 Wydatki budżetu Powiatu	 27 426 061,00 zł;
z tego:	
- wydatki bieżące	24 918 078,00 zł;
- wydatki majątkowe	2 507 983,00 zł;
 Deficyt budżetu Powiatu	 1 178 355,00 zł.

W trakcie 2015 roku zmiany do budżetu wprowadzono 10 Uchwałami Rady, 39 Uchwałami Zarządu oraz 49 Decyzjami Kierowników jednostek budżetowych. W wyniku prowadzonych zmian, plan dochodów i wydatków budżetu Powiatu na dzień 31 grudnia 2015 roku wynosił:

Dochody budżetu Powiatu	33 583 377,00 zł;
z tego:	
- dochody bieżące	29 174 546,00 zł;
- dochody majątkowe	4 408 831,00 zł;
 Wydatki budżetu Powiatu	 36 930 704,00 zł;
z tego:	
- wydatki bieżące	28 570 704,00 zł;
- wydatki majątkowe	8 360 000,00 zł;
 Deficyt budżetu Powiatu	 3 347 327,00 zł.

Plan wydatków z budżetu w podziale rodzajowym, wg uchwały budżetowej z uwzględnieniem zmian dokonanych do 31.12.2015 r. jest następujący:

SPRAWOZDANIE
o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Łomżyńskiego za 2015 rok

Określenie	Plan wydatków razem (w zł)	w tym:				
		bieżących	z tego:			majątkowych
			na wynagrodzenia i pochodne	dotacje dla innych podmiotów	na wszystkie inne potrzeby	
a) wg. uchwały budżetowej	27 426 061,00	24 918 078,00	9 718 195,00	3 178 064,00	12 021 819,00	2 507 983,00
b) skutki wynikające z dokonanych zmian	+ 9 504 643,00	+ 3 652 626,00	+ 62 629,00	+ 126 242,00	+ 3 463 755,00	+ 5 852 017,00
c) po zmianach dokonanych do 31.12.2015 r.	36 930 704,00	28 570 704,00	9 780 824,00	3 304 306,00	15 485 574,00	8 360 000,00

Wykonanie dochodów i wydatków Powiatu na dzień 31 grudnia 2015 roku przedstawia się następująco:

Dochody budżetu Powiatu 33 594 800,94 zł

z tego:

- dochody bieżące 29 323 830,11 zł

- dochody majątkowe 4 270 970,83 zł

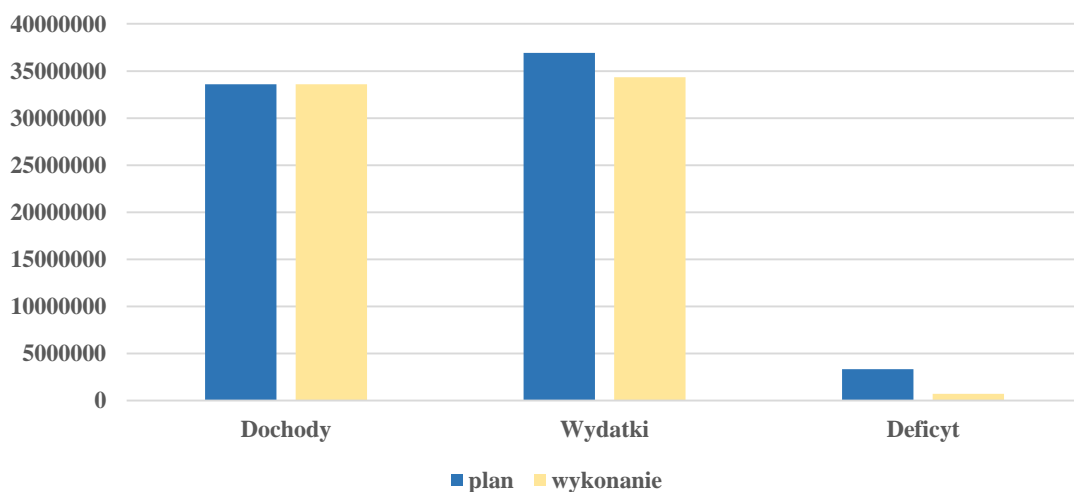
Wydatki budżetu Powiatu 34 336 898,49 zł

z tego:

- wydatki bieżące 27 107 161,40 zł

- wydatki majątkowe 7 229 737,09 zł

Deficyt budżetowy 742 097,55 zł.



	dochody	wydatki	deficyt
plan	33 583 377,00	36 930 704,00	3 347 327,00
wykonanie	33 594 800,94	34 336 898,49	742 097,55

Zasadnicze zmiany dochodów i wydatków budżetowych wprowadzone w trakcie roku budżetowego 2015 polegały na:

- 1) zmianach kwot dotacji udzielonych z budżetu państwa na bieżące zadania własne, dotacji na zadania zlecone w zakresie administracji rządowej oraz dotacji z gmin;
- 2) wprowadzeniu do realizacji zadania współfinansowanego środkami z UE „Trasy Rowerowe w Polsce Wschodniej - Województwo Podlaskie);
- 3) uzyskaniu dotacji z rezerwy celowej w ramach „Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych” na drogę nr 1966B Wizna – Sambory – Sieburczyn – Rutkowskie – Burzyn – Pluty na odcinku Mocarze – Chyliny;
- 4) otrzymaniu w ramach podziału środków na usuwanie skutków klęsk żywiołowych środków na remont drogi powiatowej nr 1917B Stary Cydzyn – Rządkowo – Wyrzyki – DK 64, na odcinku DK 64 – Wyrzyki (realizacja bieżących zadań własnych);
- 5) otrzymaniu dotacji celowej ze środków na usuwanie skutków klęsk żywiołowych na remont drogi powiatowej nr 1826B Gardoty – Grzymki;

W rozumieniu art. 7 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) ujemna różnica między dochodami a wydatkami jest deficytem sektora finansów publicznych.

Deficyt budżetu, który wg stanu na 1 stycznia 2015 r. zaplanowano na poziomie 1 178 355,00 zł, w trakcie roku został zwiększony do kwoty 3 347 327,00 zł. Ostatecznie w wyniku działań podjętych w trakcie roku budżet 2015 roku zamknął się deficytem w wysokości 742.097,55 zł.

Istotnym miernikiem kondycji finansowej jednostki samorządu terytorialnego jest nadwyżka operacyjna (różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi). Nadwyżka operacyjna za 2015 r. wynosi 2.216.668,71 zł. Należy podkreślić, iż w stosunku do wykonania 2014 r. (1.705.778,73 zł) nadwyżka operacyjna wzrosła o 510.889,98 zł, co stanowi wzrost o 30 %.

Skumulowana nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych wynosząca 2 348 198,24 zł, będzie mogła być źródłem sfinansowania deficytu w 2016 roku, czyli wydatków nieznajdujących pokrycia w planowanych dochodach.

Środki uzyskane z wpływów na podstawie ustawy o ochronie środowiska, które nie zostały zagospodarowane w całości w budżecie 2015 roku w kwocie 554 504,00 zł, przeznaczone będą jako środki celowe na wydatki związane z ochroną środowiska.

Realizacja dochodów Powiatu Łomżyńskiego za 2015 rok

L.p.	Treść	Plan wg uchwały budżetowej po zm.		Wykonanie za 2015 rok		% wyk. planu 5:3
		kwota	struktura %	kwota	struktura %	
1	2	3	4	5	6	7
A	dochody ogółem, z tego:	33 583 377,00	100,00	33 594 800,94	100,00	100,03
I	- dochody bieżące	29 174 546,00	86,87	29 323 830,11	87,29	100,51
II	- dochody majątkowe	4 408 831,00	13,13	4 270 970,83	12,71	96,87

SPRAWOZDANIE
o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Łomżyńskiego za 2015 rok

I	dochody bieżące, z tego:	29 174 546,00	86,87	29 323 830,11	87,29	100,51
1	Udziały w podatkach dochodowych od osób fizycznych i prawnych	3 980 000,00	11,91	4 481 005,00	13,43	112,59
		20 000,00		30 507,78		152,54
2	Wpływy z opłat	1 778 321,00	5,3	1 834 611,11	5,46	103,17
3	Wpływy z usług	1 156 912,00	3,44	1 200 652,33	3,57	103,78
4	Subwencja ogólna z tego:	8 806 159,00	26,22	8 806 159,95	26,21	100,01
a	część oświatowa	840 359,00	2,50	840 359,00	2,50	100,00
b	część wyrównawcza	5 172 879,00	15,40	5 172 879,00	15,40	100,00
c	część równoważąca	2 778 298,00	8,27	2 778 298,00	8,27	100,00
d	uzupełnienie subwencji ogólnej	14 623,00	0,04	14 623,00	0,04	100,00
5	Dotacje celowe z budżetu państwa:	8 283 323,00	24,66	7 762 069,49	23,10	93,71
a	na zadania własne	2 504 619,00	7,46	2 501 570,11	7,45	99,88
b	na zadania zlecone	5 778 704,00	17,21	5 260 499,38	15,66	91,03
c	na porozumienia	0	0	0	0	0
6	Dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	1 768 380,00	5,27	1 776 736,00	5,29	100,47
7	Pomoc finansowa gmin na zadania własne powiatu (drogi)	574 456,00	1,71	574 453,11	1,71	99,99
8	Dotacje i środki na finansowanie wydatków związanych z realizacją zadań współfinansowanych środkami europejskimi	1 282 869,00	3,82	1 260 310,75	3,75	98,24
9	Dotacje i środki z funduszy celowych	16 113,00	0,05	16 087,20	0,05	99,84
10	Pozostałe dochody bieżące	1 508 013,00	4,49	1 581 237,39	4,71	104,86
II	Dochody majątkowe	4 408 831,00	13,13	4 270 970,83	12,71	96,87
1	Dotacje celowe jako pomoc finansowa z gmin na zadania własne	664 758,00	1,98	664 756,95	1,98	99,99
2	Dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	0	0	0	0	0
3	Dotacja celowa z budżetu Państwa	776 480,00	26,16	776 479,64	2,31	99,99
4	Dochody ze sprzedaży majątku	14 206,00	0,04	14 206,86	0,04	100,01
5	Dotacje i środki na finansowanie wydatków majątkowych związanych z realizacją zadań współfinansowanych środkami europejskimi	2 833 387,00	8,44	2 698 777,38	8,03	95,25
6	Pozostałe dochody majątkowe	120 000,00	0,36	116,750	0,35	97,29

Realizacja wydatków Powiatu Łomżyńskiego za 2015 rok

L.p.	Treść	Plan wg uchwały budżetowej po zm.		Wykonanie za 2015 rok		% wyk. planu
		kwota	struktura %	kwota	struktura %	05:03
1	2	3	4	5	6	7
B	Wydatki ogółem	36 930 704,00	100,00	34 336 898,49	100,00	92,98
I	- wydatki bieżące:	28 570 704,00	77,36	27 107 161,40	78,94	94,88
II	- wydatki majątkowe:	8 360 000,00	22,64	7 229 737,09	21,06	86,48
I	Wydatki bieżące, z tego na realizację:	28 570 704,00	77,36	27 107 161,40	78,94	94,88
1	zadań własnych	18 621 258,00	50,42	17 751 023,60	51,70	95,33
2	zadań zleconych	5 658 704,00	15,32	5 143 749,38	14,98	90,90
3	zadań na porozumienia	2 661 304,00	7,21	2 609 632,02	7,60	98,06
4	wydatki bieżące związane z realizacją zadań współfinansowanych środkami europejskimi	1 629 438,00	4,41	1 602 756,40	4,67	98,36
II	Wydatki majątkowe - inwestycje	8 360 000,00	22,64	7 229 737,09	21,06	86,48
1	zadań własnych	5 229 549,00	14,16	4 237 144,63	12,34	81,02
2	zadań zleconych	120 000,00	0,32	116 750,00	0,34	97,29
3	zadania na porozumienia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	wydatki majątkowe związane z realizacją zadań współfinansowanych środkami europejskimi	3 010 451,00	8,15	2 875 842,46	8,38	95,53
C	Nadwyżka /Deficyt (A-B)	-3 347 327,00	X	-742 097,55	X	X

Z łącznej kwoty wydatków 34 336 898,49 zł co stanowi 92,98 % wykonania planu wydatków, na **wydatki majątkowe** (inwestycyjne) wykorzystano **7 229 737,09 zł**, tzn. 21,06 % planu wydatków. Zrealizowano je w następujących wysokościach:

- wydatki bieżące – wykonano 94,88 % planu wydatków bieżących,
- wydatki majątkowe zrealizowano w 86,48 % planu wydatków majątkowych.

W stosunku do 2014 r. udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem wzrósł z poziomu 12,19 % do poziomu 21,06 % w 2015 r.

Wydatki majątkowe w 2015 r.

L.p.	rozdział	paragraf	plan	wykonanie
1.	60014 – „Drogi publiczne powiatowe”	§ 6050	3 486 323,00	2 788 539,68
		§ 6060	1 100 000,00	1 094 865,20

SPRAWOZDANIE
o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Łomżyńskiego za 2015 rok

2.	63095 – „Pozostała działalność”	§ 6050	50 000,00	5 000,00
		§ 6057	2 135 003,00	2 125 718,05
		§ 6060	282 000,00	107 934,70
		§ 6067	206 363,00	81 042,00
3.	71012 – „Ośrodki dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej”	§ 6060	35 000,00	26 826,30
4.	72095 – „Pozostała działalność”	§ 6067	568 721,00	568 720,04
		§ 6069	100 364,00	100 362,37
5.	75020 – „Starostwa powiatowe”	§ 6060	48 000,00	44 166,36
6.	75818 „Różne rozliczenia”	§ 6800	26 349,00	0,00
7.	85111 „Szpitale ogólne ”	§ 6060	7 000,00	6 250,00
		§ 6220	70 000,00	69 984,00
8.	85203 – „Ośrodki wsparcia”	§ 6230	120 000,00	116 750,00
9.	85311 – „Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych”	§ 6230	17 800,00	17 800,00
10.	85333 – „Powiatowe Urzędy Pracy”	§ 6060	37 700,00	37 700,00
11.	90095 – „Pozostała działalność”	§ 6050	21 304,00	17 782,19
12.	92118 – „Muzea”	§ 6220	48 073,00	20 296,20
X	Razem wydatki majątkowe	X	8 360 000,00	7 229 737,09

Na sfinansowanie wydatków majątkowych wykorzystano środki pochodzące z dotacji celowych, pomocy finansowej udzielonych przez gminy, dotacji z budżetu państwa, środków własnych powiatu, środków europejskich oraz kredytu.

Na koniec roku zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

Należności wymagalne na koniec 2015 roku wynosiły 10.528,16 zł, z czego 7.824,50 zł są to sprawy skierowane do egzekucji komorniczej dotyczące kar z tytułu odstąpienia od umowy, natomiast kwota 1.914,64 zł jest to należność rozłożona na raty. Pozostałe należności dotyczą opłat za zajęcie pasa drogi.

W 2015 r. nie udzielono poręczeń i gwarancji.

W trakcie 2015 r. na sfinansowanie planowanego deficytu został zaciągnięty kredyt długoterminowy w wysokości 1.000.000,00 zł. Spłata rat kredytu zaplanowano na lata 2016-2020. Planowane koszty obsługi zadłużenia - 9.000,00 zł w 2015 r. poniesiono w kwocie 1.480,82 zł.

Zobowiązania niewymagalne na koniec 2015 r. dotyczyły dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi oraz bieżących wydatków zafakturowanych w miesiącu grudniu, które zostały opłacone w 2016 r.

Wydatki niewygasające

Rada Powiatu w dniu 29 grudnia 2014 roku podjęła Uchwałę Nr III/10/2014 w sprawie ustalenia wykazu wydatków niewygasających z upływem roku budżetowego 2014. Środki finansowe na wydatki ujęte w wykazie na kwotę 279.244,00 zł zostały przekazane na wyodrębniony rachunek bankowy powiatu.

Szczegółowe dane z wykonania planu wydatków niewygasających przedstawia poniższa tabela.

Wykonanie wydatków niewygasających w 2015 roku

L.p.	Nazwa zadania	Plan	Wykonanie
I	Wydatki bieżące	107.305,00	107.305,00
1.	Wykonanie modernizacji ewidencji gruntów i budynków, poprzez założenie ewidencji budynków i lokali dla części gminy Jedwabne (I część)	53.505,00	53.505,00
2.	Wykonanie modernizacji ewidencji gruntów i budynków, poprzez założenie ewidencji budynków i lokali dla części gminy Jedwabne (II część)	53.800,00	53.800,00
II	Wydatki majątkowe	171.939,00	171.938,05
1.	Przebudowa drogi pow. nr 1915B i 1914B - Budy Mikołajki na dł. odc. 1,33 km wraz z podziałem nieruchomości prywatnych do celów drogowych - gm. Piątnica	34.275,00	34.274,10
2.	Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 1950B dr. 677 - Zagroby - Żebry, gm. Śniadowo	49.664,00	49.663,95
3.	Opracowanie aktualizacji dokumentacji projektowej na przebudowę i rozbudowę drogi powiatowej nr 1937B Stara Łomża n/rz Siemień – Rybno – Pniewo na odc. ok. 7 km. gm. Łomża (III etap)	57.000,00	57.000,00
4.	Opracowanie dokumentacji projektowej wraz z niezbędnymi załącznikami pozwalającymi inwestorowi uzyskanie stosownych pozwoleń na przebudowę i rozbudowę drogi powiatowej nr 1919B w m. Jankowo Młodzianowo na długości ok. 1450 mb. gm. Nowogród wraz z rozwiązaniem problemu odwodnienia.	31.000,00	31.000,00
x	Razem I + II	279.244,00	279.243,05

Wydatki niewygasające do realizacji w 2016 roku

Rada Powiatu w dniu 29 grudnia 2015 roku podjęła Uchwałę Nr XII/65/2015 w sprawie ustalenia wykazu wydatków niewygasających z upływem roku budżetowego 2015. Środki finansowe na wydatki ujęte w wykazie na kwotę 197.946,20 zł zostały przekazane na wyodrębniony rachunek bankowy powiatu.

SPRAWOZDANIE
o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Łomżyńskiego za 2015 rok

L.p.	Nazwa zadania	Wartość brutto	Ostateczny termin dokonania wydatku
I	Wydatki bieżące	157 725,20	x
1.	Wykonanie modernizacji ewidencji gruntów i budynków, gm. Zbójna, gm. Śniadowo	136 825,20	30.06.2016
2.	Wykonanie modernizacji ewidencji gruntów i budynków, gm. Łomża	10 900,00	30.06.2016
3	Wykonanie dodatkowych prac przy modernizacji ewidencji gruntów, gm. Łomża	10 000,00	30.06.2016
II	Wydatki majątkowe	40 221,00	x
1.	Opracowanie dokumentacji projektowej na rozbudowę i przebudowę drogi powiatowej nr 1904B w obrębie wsi Jednaczewo o długości 1305 m., gm. Łomża	40 221,00	30.04.2016
x	Razem I + II	197 946,20	x

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Łomżyńskiego na lata 2015-2018 została przyjęta uchwałą Nr III/11/2014 Rady Powiatu Łomżyńskiego z dnia 29 grudnia 2014 roku i zmieniona została uchwałami:

- 1) Nr IV/17/2015 Rady Powiatu Łomżyńskiego z dnia 25 lutego 2015 r.,
- 2) Nr V/26/2015 Rady Powiatu Łomżyńskiego z dnia 29 kwietnia 2015 r.,
- 3) Nr VII/38/2015 Rady Powiatu Łomżyńskiego z dnia 26 czerwca 2015 r.

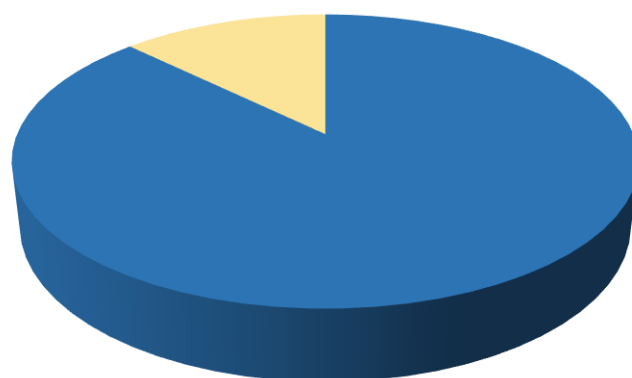
Programów wieloletnich powiat łomżyński nie realizuje.

Część II – dochody

Dochody budżetu Powiatu zostały określone po zmianach na 2015 rok w wysokości 33 583 377,00 zł, a realizacja ich wyniosła 33 594 800,94 zł tj. 100,03 %.

Zgodnie z przepisami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych wyodrębniono dochody bieżące, które wykonano na kwotę 29 323 830,11zł, tj. 100,51 % i dochody majątkowe, które ukształtowały się na poziomie 4 270 970,83zł, co daje 96,87 % planu rocznego.

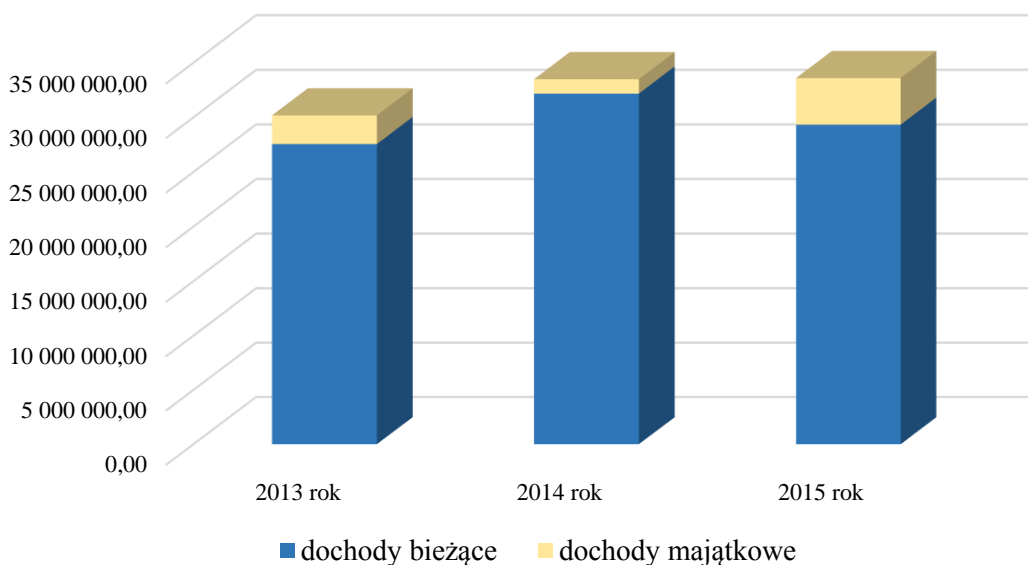
Dochody Powiatu w 2015 roku



■ dochody bieżące ■ dochody majątkowe

Dochody majątkowe osiągnięte w 2015 roku stanowią 311,5% dochodów uzyskanych w 2014r. Dane dotyczące wykonania dochodów budżetowych w latach 2013- 2015 przedstawiono w wykresie poniżej.

Wykonanie dochodów w latach 2013-2015



	2013 rok	2014 rok	2015 rok
dochody bieżące	27 551 903,92	31 174 520,01	29 323 830,11
dochody majątkowe	2 626 544,00	1 371 065,82	4 270 970,83

Szczegółowe dane o planowanych oraz wykonanych dochodach wykazane są w zestawieniu stanowiącym Załącznik Nr 1 do niniejszego sprawozdania z zachowaniem systematyki i określen obowiązuje klasyfikacji budżetowej.

W poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej dochody w podziale na zadania realizowane na podstawie porozumień, zadania własne powiatu oraz zadania zlecone ukształtowały się następująco:

II.A. Dochody uzyskane w związku z wykonywaniem zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego

Ogółem plan dochodów Powiatu z tytułu dotacji celowych otrzymanych na realizację zadań w ramach porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego wynosił 1 768 380,00, natomiast wykonanie 1 766 736,00, co stanowi 99,91% planu. W poszczególnych rozdziałach przedstawia się ona następująco

a) Dział 750, rozdział 75020

Starostwa powiatowe	Plan	Wykonanie	% wykonania
	321 750,00	321 750,00	100,00

- § 2320 – dotacja celowa wpłacona przez Miasto Łomża dotyczy powierzenia Starostwu wykonywania zadań z zakresu geodezji i kartografii dla gruntów i budynków położonych na terenie miasta Łomży.

b) Dział 853, rozdział 85311

Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	Plan	Wykonanie	% wykonania
	24 660,00	23 016,00	93,33

- § 2320 – zgodnie z porozumieniem z dnia 21 kwietnia 2015 r. zawartego pomiędzy Powiatem Łomżyńskim a Miastem Łomża, w sprawie pokrywania kosztów rehabilitacji uczestników Warsztatu Terapii Zajęciowej w Marianowie, Miasto Łomża zobowiązało się do pokrywania kosztów rehabilitacji 13 mieszkańców Miasta Łomży w WTZ w Marianowie. Koszt uczestnictwa jednego uczestnika w części nieobjętej dofinansowaniem PFRON (10%) wynosi 1 664,00 zł rocznie. Całkowity koszt rehabilitacji 13 mieszkańców Miasta Łomży w WTZ w Marianowie w części nieobjętej dofinansowaniem PFRON w roku 2015 wyniósł 21 372,00 zł. Zgodnie z Porozumieniem z dnia 28 kwietnia 2015 r. zawartego pomiędzy powiatem Łomżyńskim a Powiatem Kolneńskim, Powiat Kolneński zobowiązał się do ponoszenia

kosztów uczestnictwa na zajęciach WTZ w Marianowie jednego uczestnika pochodzącego z terenu Powiatu Kolneńskiego.

c) Dział 853, rozdział 85333

Powiatowe urzędy pracy	Plan	Wykonanie	% wykonania
	1 421 970,00	1 421 970,00	100,00

- § 2320 – dotacja otrzymana z Miasta Łomża dotyczy współfinansowania kosztów utrzymania Powiatowego Urzędu Pracy w Łomży.

II.B. Dochody z tytułu dotacji związanych z wykonywaniem zadań własnych

Dział 600

Transport i łączność	Plan	Wykonanie	% wykonania
	3 880 359,00	3 896 618,29	100,42

a) Dział 600, rozdział 60014

Drogi publiczne powiatowe	Plan	Wykonanie	% wykonania
	1 792 423,00	1 808 682,43	100,91

- § 0580 – 23 874,46 – są to grzywny i kary pieniężne z tytułu odstąpienia od umowy oraz nieterminowego wykonania umowy;
 - § 0870 – 14 206,86 zł z tytułu sprzedaży złomu ze zlikwidowanego majątku;
 - § 0920 – 1 829,74 zł z tytułu odsetek od środków na rachunku bankowym ZDP;
 - § 0970 – 8 700,53 - z wpływów z różnych rozliczeń uzyskanych przez ZDP (wynagrodzenie płatnika, rozliczenie refundacji wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych);
 - § 2710 – 323 834,25 – środki pozyskane z gmin w ramach porozumienia, podane w tabeli poniżej:

l.p.	Gmina	zadanie	kwota
1.	Wizna	Janczewo – Bronowo – Bożejewo	115 590,03
2.	Wizna	Wizna – Srebrowo – Mrówki – Nieławice	83 996,38
3.	Jedwabne	Orlikowo – Olszewo Góra	76 365,24
4.	Piątница	Górki – Dobrzyjałowo	24 132,60
5.	Piątница	Stary Cydzyn – Rządkowo – Wyrzyki	3 750,00
6.	Łomża	Szczepankowo – Jarnuty	20 000,00
x	x	Ogółem	323 834,25

- § 6300 – 659 756,95 zł – wpłaty uzyskane z budżetów gmin na podstawie porozumień na pokrycie kosztów dokumentacji oraz materiałów potrzebnych do przebudowy na ich terenie nawierzchni dróg powiatowych:
 - 411 424,02 zł – UM Jedwabne;
 - 34 870,50 zł – Gm. Łomża;
 - 23 450,00 zł – Gm. Piątnica;
 - 190 012,43 zł – Gm. Wizna.
- § 6430 – 776.479,64 zł – na podstawie decyzji Ministra Finansów z dnia 28.04.2015 w ramach rezerwy celowej została przyznana dotacja na dofinansowanie zadań realizowanych w ramach programu wieloletniego „Narodowy program przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Bezpieczeństwo – Rozwój” na realizację zadania „przebudowa Drogi Powiatowej Nr 1966B Wizna – Sambory – Sieburczyn ...”.

b) Dział 600, rozdział 60078

Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	Plan	Wykonanie	% wykonania
	2 087 936,00	2 087 935,86	100,00

- § 2130 - Na podstawie decyzji Ministerstwa Administracji i Cyfryzacji z dnia 08.10.2015 oraz Ministra Finansów z 08.07.2015 w ramach podziału środków na usuwanie skutków klęsk żywiołowych Powiat otrzymał dotacje w wysokości 1 837 317,00 zł na realizację zadań remont dróg powiatowych Nr 1917B Stary Cydzyn – Rządkowo – Wyrzyki w kwocie 688.000,00 zł oraz Nr 1826B Gardoty-Grzymki na kwotę 1.149.317,00 zł.
- § 2710 – 250 618,86 zł - dotacja celowa otrzymana z Gminy Piątnica jako udział we współfinansowaniu remontu drogi powiatowej Nr 1917B Stary Cydzyn – Rządkowo – Wyrzyki.

Dział 630, rozdział 63095

Pozostała działalność	Plan	Wykonanie	% wykonania
	2 341 366,00	2 206 760,05	94,25

- § 6637 – W ramach projektu „Program Operacyjny Rozwój Polski Wschodniej na lata 2007-2013” zostało przyznane dofinansowanie w kwocie 2 206 760,05 zł na realizację zadania „Trasy rowerowe w Polsce Wschodniej – województwo podlaskie”.

Dział 700, rozdział 70005

Gospodarka gruntami i nieruchomościami	Plan	Wykonanie	% wykonania
	25 090,00	23 844,80	95,04

- § 0470 – 23.797,05 zł tytułem opłat za wykorzystywanie gruntów powiatu przez Zarząd Dróg Powiatowych w Łomży, Regionalny Ośrodek Kultury i Powiatowy Urząd Pracy w Łomży oraz osoby fizyczne,
- § 0920 – 47,75 zł – pozostałe odsetki.

Dział 710

Działalność usługowa	Plan	Wykonanie	% wykonania
	640 000,00	712 308,89	111,30

a) Dział 710, rozdział 71015

Nadzór budowlany	Plan	Wykonanie	% wykonania
	0,00	106,24	0,00

- § 0920 – Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego uzyskał dochody z tytułu oprocentowania środków na rachunku bankowym oraz zwrot kosztów upomnienia.

b) Dział 710, rozdział 71095

Pozostała działalność	Plan	Wykonanie	% wykonania
	640 000,00	712 202,65	111,28

- § 0830 - uzyskano dochody z tytułu usług i wpływów ze sprzedaży map, danych z ewidencji gruntów i budynków oraz innych materiałów i informacji z zasobów powiatowych, z opłat za czynności związane z prowadzeniem zasobów i uzgadnianiem usytuowania projektowanych sieci zbrojenia terenu, a także innych wpływów. Wykonanie dochodów w stosunku do roku 2014 jest wyższe o 54 942,94 zł. W stosunku do lat ubiegłych następuje systematyczny wzrost dochodów z tego tytułu.

Dział 720

Informatyka	Plan	Wykonanie	% wykonania
	518 778,00	518 773,59	100,00

W 2015 r. Powiat kontynuował realizację zadania „Wdrożenie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego – część II, administracja samorządowa”. Uzyskana dotacja celowa na zadania bieżące stanowiła kwotę 26 756,26 zł, oraz na wydatki majątkowe kwotę 492 017,33 zł. Realizacja projektu została zakończona w 2015 r.

Dział 750

Administracja publiczna	Plan	Wykonanie	% wykonania
	2 285 376,00	2 382 714,26	104,26

a) Dział 750, rozdział 75020

Starostwa powiatowe	Plan	Wykonanie	% wykonania
	2 285 376,00	2 382 714,26	104,26

- § 0420 – 1 216 047,40 zł – wpłaty pobrane za wydane tablice rejestracyjne, prawa jazdy, czasowe pozwolenia i inne dokumenty związane z dopuszczeniem pojazdów i osób do uczestnictwa w ruchu drogowym;
- § 0490 – 49 162,00 zł – opłaty z tytułu usunięcia i przechowywania na parkingu strzeżonym pojazdów usuniętych na koszt właściciela;
- § 0580 – 430,40 zł – wpływy z grzywny i innych kar pieniężnych;
- § 0690 – 4 411,20 zł – wpływy z różnych opłat;
- § 0750 – 306 504,24 zł – opłaty za czynsz za wynajem pomieszczeń w budynku Starostwa;
- § 0920 – 56 863,87 zł – dochody z oprocentowania środków pieniężnych przechowywanych na rachunkach bieżących Starostwa;
- § 0970 – 686 670,15 zł – wpływy z lat ubiegłych (wpłata z tytułu zawartego porozumienia z Urzędem Gminy Piątnica 559 413,41 zł; rozliczenie projektu „W tygłu transgranicznych kultur Polski i Litwy” 71 127,09 zł; zwrot VAT z Muzeum Przyrody w Drozdowie 30 262,02 zł; refundacja z PUP wynagrodzenia 14 641,54 zł oraz inne;
- § 2360 – 62 625,00 zł - dochody uzyskane przez Powiat z tytułu realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami dotyczących działalności Wydziału Geodezji, Kartografii, Katastru i Gospodarowania Nieruchomościami (25% dochodów Skarbu Państwa).

Dział 756

Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	Plan	Wykonanie	% wykonania
	4 347 741,00	4 872 641,63	112,07

a) Dział 756, rozdział 75618

Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	Plan	Wykonanie	% wykonania
	347 741,00	361 128,85	103,85

- § 0490 – 360 490,28 zł – wpłaty za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym oraz opłaty za zajęcie pasa drogi uzyskane przez ZDP w Łomży;
- § 0690 – 127,60 zł – wpływy z różnych opłat, zwrot kosztów upomnienia;
- § 0910 – 510,97 zł – odsetki za nieterminowe dokonanie wpłat za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym.

b) Dział 756, rozdział 75622

Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	Plan	Wykonanie	% wykonania
	PIT – 3 980 000,00	4 481 005,00	112,59
	CIT – 20 000,00	30 507,78	152,54

Rozdział obejmuje rozrachunki budżetu państwa z budżetem powiatu z tytułu udziału we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych (§ 0010) oraz od osób prawnych (§0020). Plan w tym zakresie został wykonany w następujący sposób:

- § 0010 udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – 4 481 005,00 zł. Rzeczywistych wpłat z powyższego tytułu na dzień 30 listopada 2015 roku było 3 711 039,00 zł. Udziały przypisane ostatecznie do roku budżetowego w wysokości 761 614,00 zł wpłynęły na rachunek budżetu powiatu w dniach: 8 grudnia – 423 119,00 zł i 17 grudnia – 338 495,00 zł oraz zwiększono ogólną wartość udziałów o kwotę 8 352,00 zł (o różnicę między wpłatą z stycznia 2015 roku, która dotyczyła 2014 roku, oraz wpłatą ze stycznia 2016 roku, a dotyczącą 2015 roku). Po rozliczeniu udziały wykonane za 2015 roku zgodne są z danymi podanymi na stronie Ministerstwa Finansów.

- § 0020 - udział w podatku dochodowym od osób prawnych – 30 507,78 zł (37 862,14 zł w 2014 roku)

Zgodnie z przepisami ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze powiatu wynosi 10,25%.

Natomiast udział Powiatu we wpływach budżetu państwa z podatku dochodowego od osób prawnych, od podatników tego podatku, posiadających siedzibę na obszarze powiatu wynosi 1,40%.

Dział 758

Różne rozliczenia	Plan	Wykonanie	% wykonania
	8 806 159,00	8 806 159,95	100,01

Wielkości te obejmują trzy rodzaje subwencji ogólnej: oświatową, wyrównawczą, równoważącą oraz kwotę uzupełniającą dochody powiatu. Zgodnie z pismem Ministra Finansów z dnia 6.02.2015 r., które określało ostateczne kwoty subwencji Powiat Łomżyński otrzymał:

- subwencję oświatową w wysokości 840 359,00 zł,
- subwencję równoważącą, która ustalana jest z uwzględnieniem wydatków na rodziny zastępcze oraz według długości dróg powiatowych, w wysokości 2 780 597,00 zł, która w trakcie roku została skorygowana do kwoty 2 778 298,00 zł,
- subwencję wyrównawczą 5 172 879,00 zł, która liczona jest na podstawie udziału we wpływach z PIT i CIT,
- uzupełnienie subwencji ogólnej w kwocie 14 623,00 zł zostało przyznane w ramach podziału rezerwy subwencji ogólnej z przeznaczeniem dla Domów Pomocy Społecznej w Łomży i Tykocinie.

a) Dział 758, rozdział 75814

Różne rozliczenia finansowe	Plan	Wykonanie	% wykonania
	0,00	0,95	0,00

W ramach rozdziału 75814 Różne rozliczenia finansowe na 2015 rok wystąpiły dochody z tytułu niezrealizowanych wydatków niewygasających.

Dział 801, rozdział 80195

Pozostała działalność	Plan	Wykonanie	% wykonania
	537 272,00	514 720,91	95,80

- § 2007, 2009 – Wpływy zaplanowano w związku z przystąpieniem powiatu do realizacji projektu pn. „Przygotowanie i pilotażowe wdrożenie programu kompleksowego wspomagania szkół i przedszkoli z powiatu łomżyńskiego podporządkowanego ich potrzebom” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki Priorytet III, Działania 3.5 Kompleksowe

wspomaganie rozwoju szkół w ramach EFS. Są to środki europejskie (85%) i środki z budżetu państwa (15%) przeznaczone na realizację w/w projektu. Zadanie realizowane przez Starostwo powiatowe. Projekt zakończono w 2015 r.

Dział 851, rozdział 85111

Szpital ogólne	Plan	Wykonanie	% wykonania
	5 000,00	5 000,00	100,00

- § 6300 – jest to dotacja celowa otrzymana z Gminy Śniadowo z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu spirometru dla Szpitala Wojewódzkiego w Łomży.

Dział 852

Pomoc społeczna	Plan	Wykonanie	% wykonania
	1 191 319,00	1 159 498,47	97,33

a) Dział 852, rozdział 85201

Placówki opiekuńczo – wychowawcze	Plan	Wykonanie	% wykonania
	54 736,00	58 785,33	107,40

- § 0830 – wpływy z tytułu odpłatności gmin na utrzymanie dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych:

- Zbójna - 20 919,30 zł
- Łomża - 11 220,16 zł
- Piątnica - 24 709,44 zł
- Śniadowo - 1 936,43 zł.

b) Dział 852, rozdział 85202

Domy pomocy społecznej	Plan	Wykonanie	% wykonania
	652 302,00	649 285,00	99,54

- § 2130 – Dotacje celowe otrzymane z Budżetu Państwa na dofinansowanie bieżącej działalności Domów Pomocy Społecznej w Łomży i Tykocinie.

c) Dział 852, rozdział 85204

Rodziny zastępcze	Plan	Wykonanie	% wykonania
	483 176,00	450 632,46	93,26

Dochody wykazano z tytułu:

- § 0680 – 6 000,00 zł – odpłatności rodziców biologicznych za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych;
- § 0830 – 429 664,35 zł – odpłatności powiatów i gmin za utrzymanie dzieci w rodzinach zastępczych;
- § 2130 – 14 968,11 zł – dotacja otrzymana od Wojewody Podlaskiego na dofinansowanie wynagrodzenia koordynatora rodzinnej pieczy zastępczej.

Dzieci z innych powiatów umieszczone na terenie naszego powiatu – odpłatność 100%

Nazwa jednostki	Kwota	w tym na:	
		świadczenia	wynagrodzenia
Miasto Łomża	62 036,22	55 307,63	6 728,59
Zambrów	39 438,81	23 967,75	15 471,06
Miasto Gdańsk	5 280,00	5 280,00	0,00
Kolno	79 223,59	59 754,84	19 468,75
Miasto Warszawa	41 240,00	41 240,00	0,00
Wysokie Mazowieckie	40 559,86	40 559,86	0,00
Ełk	36 000,00	36 000,00	0,00
Sokółka	19 600,13	12 000,00	7 600,13
Grajewo	15 600,00	15 600,00	0,00
Węgorzewo	5 733,33	5 733,33	0,00
Miasto Ruda Śląska	7 920,00	7 920,00	0,00
Powiat Bielsk Podlaski	1 847,72	1 266,67	581,05
razem	354 479,66	304 630,08	49 849,58

Odpłatność gmin za dzieci pochodzące z ich terenu w 1 roku pobytu 10%, w 2 roku 30%, w 3 roku 50% kosztów za utrzymanie dzieci w pieczy zastępczej.

Gmina	Odpłatność
Wizna	2 716,13
Łomża	14 256,84
Zbójna	19 505,66
Miastkowo	18 600,00
Nowogród	10 600,00
Przytuły	2 609,20
Śniadowo	6 896,86
razem	75 184,69

c) Dział 852, rozdział 85218

Powiatowe centra pomocy rodzinie	Plan	Wykonanie	% wykonania
	1 105,00	795,68	72,01

Wpływy z tytułu odsetek naliczonych przez bank od środków na rachunkach bankowych oraz pozostałych dochodów Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Łomży.

Dział 853

Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	Plan	Wykonanie	% wykonania
	1 287 718,00	1 287 469,70	99,98

Uchwałą budżetową ustalono plan dochodów w wysokości 1 234 623,00 zł, które w trakcie roku uległy zwiększeniu o kwotę 53 095,00 zł. Ostatecznie plan dochodów został zrealizowany na poziomie 99,98%.

a) Dział 853, rozdział 85324

Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	Plan	Wykonanie	% wykonania
	21 000,00	21 643,00	103,06

- § 0970 – wpływy z realizacji zadań z zakresu rehabilitacji zawodowej i społecznej w wysokości 2,5% kwoty wydatków z PFRON na współfinansowanie kosztów obsługi prowadzonych spraw osób niepełnosprawnych przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Łomży w 2015 r.

c) Dział 853, rozdział 85333

Powiatowe urzędy pracy	Plan	Wykonanie	% wykonania
	531 765,00	530 905,92	99,84

Wpływy uzyskano w rozbięciu na poszczególne kwoty:

- § 0920 – 2 105,92 zł – wpływy z tytułu oprocentowania środków na rachunku bieżącym PUP;

- § 2690 – 528 800,00 zł – dotacja ze środków Funduszu Pracy na dofinansowanie kosztów wynagrodzeń i obowiązkowych składek opłacanych przez PUP w Łomży. Dochody uzyskane w 2015 roku były niższe w stosunku do dochodów z roku 2014 o kwotę 133 100,00 zł.

d) Dział 853, rozdział 85395

Pozostała działalność	Plan	Wykonanie	% wykonania
	734 953,00	734 920,78	99,99

W ciągu roku plan dochodów dotyczył dotacji otrzymanych na realizację projektów unijnych w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki wg. załączonej poniżej tabeli:

L.p.	Nazwa	Plan wg. uchwały budżetowej	Zmiany w planie	Plan na 30.12.2015 r.	Wykonanie do 30.12.2015 r.	w tym:	
			Zwiększenia / zmniejszenia			środki europejskie § 2007 lub za pośrednictwem Lidera § 2327	wkład własny budżetu państwa, z budżetu innego powiatu lub powiatu § 2009

SPRAWOZDANIE
o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Łomżyńskiego za 2015 rok

							§ 2329
1.	„Razem ku samodzielności – Integracja społeczna i zawodowa osób zagrożonych wykluczeniem społecznym” - PCPR	105 284,00	-98 508,00	6 776,00	-19 368,93	-23 347,98 (zwrot środków)	3 979,05
2.	„Twoje życie – twój wybór” – PUP	427 274,00	0,00	427 274,00	420 354,27	357 301,15	63 053,12
3.	„Aktywni i efektywni” – PUP	197 400,00	165 947,00	363 347,00	289 428,56	210 908,69	83 364,07
4.	„Podniesienie jakości usług rynku pracy” – PUP	0,00	26 270,00	26 270,00	26 252,48	26 252,48	0,00
5.	„Nowe Otwarcie – Centrum Integracji Społecznej w Łomży”	0,00	2 200,00	2 200,00	2 167,20	1 842,12	325,08
X	Razem projekty w ramach POKL	729 958,00	95 909,00	825 867,00	718 833,58	572 956,46	150 721,32

- § 2710 – 16 087,20 – środki z Krajowego Funduszu Szkoleniowego na podniesienie kwalifikacji.

Plan dochodów określony w powyższej tabeli w trakcie roku ulegał zmianom stosownie do zadań realizowanych w ramach poszczególnych projektów.

Dział 854, rozdział 85406

Poradnie psychologiczno – pedagogiczne	Plan	Wykonanie	% wykonania
	115,00	479,44	416,90

- § 0920 i 0970 - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna Nr 1 w Łomży uzyskała dochody z tytułu terminowego przekazywania zaliczek na podatek dochodowy od wynagrodzeń pracowników Poradni oraz pozostałych odsetek.

Dział 900, rozdział 90019

Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	Plan	Wykonanie	% wykonania
	170 000,00	180 575,58	106,22

Powyższe dochody budżetu powiatu stanowią wpływy z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska. Według dyspozycji art. 403 ust. 1 i 2 ustawy Prawa Ochrony Środowiska wydatki na finansowanie celów, z art. 400a ust. 1 Prawa Ochrony Środowiska nie mogą być niższe niż wpływy z opłat i kar pieniężnych z art. 402 ust.4-6 wspomnianej ustawy pomniejszone o nadwyżki środków wpłacanych do Wojewódzkiego FOŚiGW z art. 404 ustawy. Z przepisu wynika, iż powiat w każdym roku powinien finansować działania z katalogu celów ochrony środowiska w kwotach nie mniejszych niż wpływy z opłat i kar powiększone o tego rodzaju środki niewydatkowane z roku

SPRAWOZDANIE
o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Łomżyńskiego za 2015 rok

ubiegłego. Środki bieżące oraz kwoty nadwyżek budżetowych lat ubiegłych mogą być uruchomione tylko na zadania wynikające z zapisów Ustawy Prawo Ochrony Środowiska.

Rozliczenie środków z wpływów z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w/g wymogu ustawowego przedstawiono poniżej.

Osiągnięte wpływy za rok budżetowy 2015 są wyższe od wpływów osiągniętych w 2014 roku o kwotę 1 893,58 zł.

L.p.	Wyszczególnienie		Wartość w pełnych zł
1.	2.		3.
1	Stan środków budżetu powiatu na dzień 1 stycznia 2015 r.		411 304,00
2	Wpływy ogółem		180 575,58
	z tego:	z tytułu opłat	180 575,58
		z tytułu kar	0
3	Wydatki ogółem		37 376,00
	z tego na:	jednostki sektora finansów publicznych	19 594,00
		jednostki nienależące do sektora finansów publicznych	17 782,00
4	z tego:	ochronę powietrza atmosferycznego i klimatu	1 812,00
		gospodarkę odpadami	0
		pozostałe dziedziny	35 564,00
5	Stan środków na koniec okresu sprawozdawczego		554 503,58

II.C. Dochody z tytułu dotacji związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej innych zadań zleconych powiatowi łomżyńskiemu

Dotacje celowe na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone ustawami realizowane przez powiat zostały określone w piśmie Wojewody podlaskiego z dnia 16.02.2015 r. nr FB-II.3111.33.2015 i ustalone na poziomie 5 625 600,00 zł. Po wprowadzonych zmianach decyzjami Wojewody podlaskiego ostatecznie plan ukształtował się w wysokości 5 778 704,00 zł.

Dział 010, rozdział 01005

Prace geodezyjno-urzędniowe na potrzeby rolnictwa	Plan	Wykonanie	% wykonania
	7 000,00	6 888,00	98,40

Z przeznaczeniem na opracowanie dokumentacji geodezyjnej na grunty leśne przekazywane w zarząd administracji leśnej oraz wykonanie ekspertyz.

Dział 700, rozdział 70005

Gospodarka gruntami i nieruchomościami	Plan	Wykonanie	% wykonania
	114 326,00	113 740,67	99,49

Dotacja otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej z przeznaczeniem na wykonanie zadań w zakresie gospodarki gruntami nieruchomościami Skarbu Państwa.

Dział 710

Działalność usługowa	Plan	Wykonanie	% wykonania
	377 890,00	377 620,00	99,93

Plan dochodów po zmianach ustalono w kwocie 377 890,00 zł z wyznaczonych z budżetu państwa dotacji w dwóch rozdziałach:

a) Dział 710, rozdział 71013

Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjnie)	Plan	Wykonanie	% wykonania
	88 000,00	87 730,00	99,69

Plan dochodów z tytułu dotacji celowej dotyczy środków finansowych przekazanych przez organ dotujący na prace i opracowania geodezyjne związane ze zmianami w bazie ewidencji gruntów i budynków Skarbu Państwa (kataster nieruchomości).

b) dział 710, rozdział 71015

Nadzór budowlany	Plan	Wykonanie	% wykonania
	289 890,00	289 890,00	100,00

Dotacja na bieżące wydatki związane z działalnością Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Łomży.

Dział 750

Administracja publiczna	Plan	Wykonanie	% wykonania
	131 100,00,00	131 066,71	99,97

a) Dział 750, rozdział 75011

Urzędy wojewódzkie	Plan	Wykonanie	% wykonania
	104 100,00	104 100,00	100,00

Plan dochodów został wykonany w 100% z tytułu dotacji przeznaczonej na sfinansowanie kosztów zadań zleconych z zakresu prawa geodezyjnego.

b) Dział 750, rozdział 75045

Kwalifikacja wojskowa	Plan	Wykonanie	% wykonania
-----------------------	------	-----------	-------------

SPRAWOZDANIE
o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Łomżyńskiego za 2015 rok

	27 000,00	26 966,71	99,88

Organ dotujący przekazywał dotację celem zabezpieczenia środków finansowych na przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej w 2015 roku. Dotacja została przekazana dla powiatu w wysokości 26 966,71 zł.

Dział 851, rozdział 85156

Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	Plan	Wykonanie	% wykonania
	4 219 000,00	3 715 000,00	88,05

Dane te obrazują rozrachunek budżetu państwa z powiatem łomżyńskim z tytułu dotacji na finansowanie składek ubezpieczenia zdrowotnego oraz dla świadczenia osób nie objętych takim ubezpieczeniem (z grona bezrobotnych).

Dział 852

Pomoc społeczna	Plan	Wykonanie	% wykonania
	929 388,00	916 184,00	98,58

a) Dział 852, rozdział 85203

Ośrodki wsparcia	Plan	Wykonanie	% wykonania
	914 388,00	908 570,00	99,36

Z budżetu Państwa zostały przyznane dotacje celowe na realizację zadań bieżących o majątkowych z przeznaczeniem na prowadzenie Powiatowego Ośrodka Wsparcia w Kownatach.

b) Dział 852, rozdział 85205

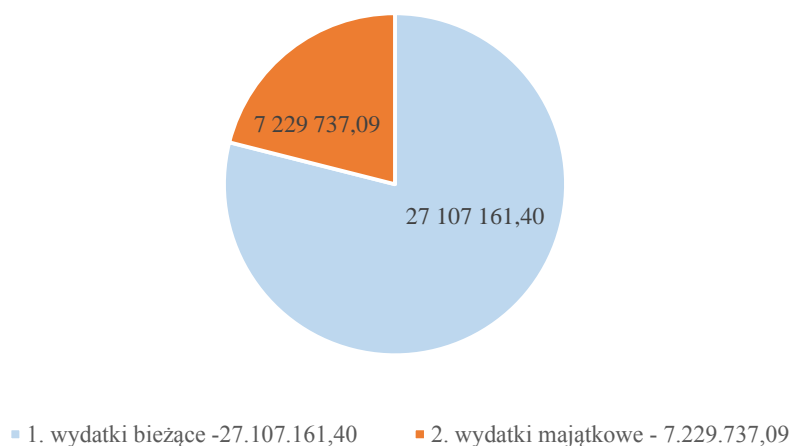
Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	Plan	Wykonanie	% wykonania
	15 000,00	7 614,00	50,76

Wpływy tytułem dotacji powiat otrzymał w wysokości 7.614,00 zł na realizację programów korekcyjno-edukacyjnych dla sprawców przemocy w rodzinie.

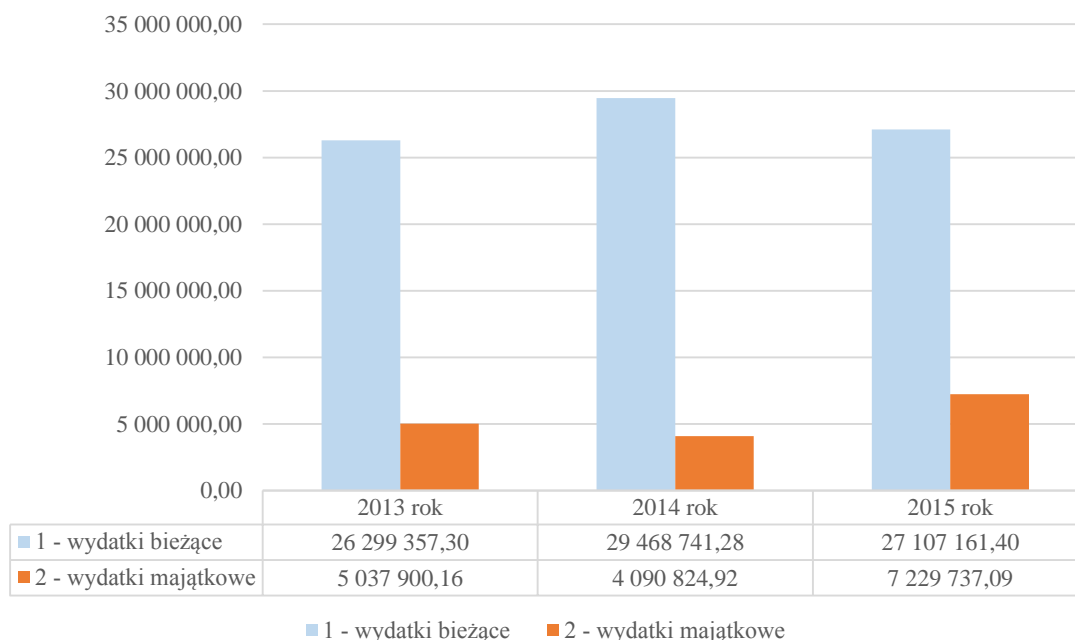
Część III - wydatki

W budżecie powiatu łomżyńskiego na 2015 rok zaplanowano wydatki w wysokości 36.930.704,00 zł, których wykonanie ukształtowało się na poziomie 34.336.898,49 zł, tj. 92,98%. Wydatki bieżące zostały zrealizowane w kwocie 27.107.161,40 zł, czyli 94,88%, zaś wydatki majątkowe w wysokości 7.229.737,09 zł, tj. 86,48 % planu.

Struktura wykonania wydatków powiatu ogółem w 2015 roku.



Porównanie realizacji wydatków bieżących i majątkowych w latach 2013-2015



Zmiana wysokości wydatków bieżących w stosunku do 2014 r. związana była z wyższą realizacją zadań finansowanych środkami z Unii Europejskiej (wydatki bieżące w 2014 r. – 4.461.909,82 zł a w 2015 r. – 1.603.645,06 zł natomiast wydatki majątkowe w 2014 r. – 472.518,99 zł a w 2015 r. – 2.875.842,46 zł).

SPRAWOZDANIE
o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Łomżyńskiego za 2015 rok

Struktura zrealizowanych ogółem wydatków w 2015 roku przedstawiona została w tabeli poniżej.

L. p.	Wyszczególnienie	Plan wg uchwały budżetowej po zmianie	Wykonanie za 2015 rok	% wyk. 4:3	Struktura wyk. %
1	2	3	4	5	6
I	Wydatki bieżące, z tego:	28 570 704,00	27 107 161,40	94,88	78,94
1	Wynagrodzenia wraz z pochodnymi	9 780 824,00	9 543 017,35	97,57	27,79
2	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 216 342,00	1 178 816,82	96,91	3,43
3	Remonty	3 085 640,00	3 030 407,56	98,21	8,83
4	Dotacje podmiotowe	1 135 000,00	1 135 000,00	100,00	3,31
5	Dotacje celowe	2 169 306,00	2 139 546,44	98,63	6,23
6	Programy finansowane z udziałem środków europejskich	1 629 438,00	1 603 645,06	98,42	4,67
7	Składka na ubezpieczenia zdrowotne	4 219 000,00	3 715 000,00	88,05	10,82
8	Pozostałe wydatki bieżące	5 335 154,00	4 761 728,17	89,25	13,87
II	Wydatki majątkowe, z tego:	8 360 000,00	7 229 737,09	86,48	21,06
1	Wydatki inwestycyjne	3 557 627,00	2 811 321,87	79,02	8,19
2	Wydatki na zakupy inwestycyjne	1 509 700,00	1 317 742,56	87,29	3,84
3	Dotacje celowe - inwestycyjne	255 873,00	224 830,20	87,87	0,65
4	Programy finansowane z udziałem środków europejskich	3 010 451,00	2 875 842,46	95,53	8,38
5	Pozostałe wydatki inwestycyjne	26 349,00	0,00	0,00	0,00
x	Wydatki ogółem	36 930 704,00	34 336 898,49	92,98	100

W zestawieniu stanowiącym Załącznik Nr 2 do niniejszego sprawozdania przedstawiono kompletne dane liczbowe o planie i wykonanych wydatkach usystematyzowane według obowiązującej klasyfikacji budżetowej.

W poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej realizacja wydatków w 2015 r. z podziałem na wydatki związane z zadaniami realizowanymi na podstawie porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego (część III.A.), zadaniami własnymi (III.B.) i zadaniami zleconymi (część III.C.) ukształtowała się następująco:

III.A. Wydatki związane z wykonywaniem zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 2015 r. wyniosły 2.609.632,02 zł

1. Dział 750

Administracja publiczna	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	323 750,00	323 750,00	100,00

W ramach porozumień w danym dziale wydatki rozdysponowano w dwóch rozdziałach:

a) Rozdział 75020

Starostwa powiatowe	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	321 750,00	321 750,00	100,00

W danym rozdziale wydatkowano środki do wysokości dotacji przekazanej z Miasta Łomża w kwocie 321.750,00 zł przeznaczonej na pokrycie kosztów poniesionych przez Wydział Geodezji i Kartografii na funkcjonowanie Starostwa Powiatowego. Na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi (w paragrafach – 4010, 4040, 4110, 4120, 4170 i 4440) wykorzystano środki finansowe w wysokości 290.172,00 zł, zaś na wydatki rzeczowe – 31.578,00 zł. Wydatki poniesiono na dofinansowanie zakupu materiałów i wyposażenia, szkolenia pracowników, opłaty telekomunikacyjne, wyjazdy służbowe.

b) Rozdział 75023

Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	2 000,00	2 000,00	100,00

§ 2710 - dotację 2.000,00 zł przeznaczono na ufundowanie nagrody pieniężnej w ramach Międzynarodowego Festiwalu Teatralnego „Walizka”, organizowanego przez Teatr Lalki i Aktora w Łomży (dotacja dla Urzędu Miasta Łomży).

2. Dział 852

Pomoc społeczna	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	846 073,00	806 920,03	95,37

W tym dziale zrealizowano wydatki w dwóch rozdziałach klasyfikacji budżetowej, tj. 85201 i 85204, i tak:

a) Rozdział 85201

Placówki opiekuńczo – wychowawcze	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	500 942,00	489 289,95	97,67

§ 2320 - poniesiono wydatki na pokrycie kosztów utrzymania 15 dzieci z terenu powiatu łomżyńskiego w placówkach opiekuńczo-wychowawczych prowadzonych przez inne jednostki samorządu terytorialnego. Ogółem wydatkowano **489.289,95 zł**, w tym:

- a) na 9 dzieci w Placówce Opiekuńczo-Wychowawczej w Łomży – 281.542,72 zł,
- b) na 6 dzieci w Zespole Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Zambrowie – 166.684,90 zł,
- c) na 1 dziecko w Domu Dziecka w Supraślu – 21.698,00 zł,
- d) na 1 dziecko w Domu Dziecka w Krasnem – 19.364,33 zł.

b) Rozdział 85204

Rodziny zastępcze	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	345 131,00	317 630,08	92,03

- § 2320 - 13.000,00 zł przeznaczono na realizację zadań dotyczących pieczy zastępczej dla Centrum Pieczy Zastępczej w Łomży w oparciu o podpisane porozumienie,
- § 3110 i § 3119 – 304.630,08 zł zostało przekazane na utrzymanie dzieci pochodzących z innych powiatów a umieszczonych w rodzinach zastępczych zamieszkałych na terenie działania naszego powiatu w oparciu o podpisane stosowne porozumienia,

4. Dział 853

Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	1 432 962,00	1 432 961,99	100,00

Wydatki zostały zrealizowane w dwóch rozdziałach: 85311 i 85333:

a) Rozdział 85311

Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	10 992,00	10 991,99	100,00

Powiat Łomżyński na podstawie podpisanego porozumienia z Prezydentem Miasta Łomża z 16 kwietnia 2015 roku, zobowiązał się sfinansować udział 5 uczestników z terenu naszego powiatu w zajęciach w WTZ „Bona” w Łomży. Ponadto zostało podpisane porozumienie z Powiatem Zambrowskim na utrzymanie uczestnika w Warsztatach Terapii Zajęciowej w Szumowie. Do 31 grudnia 2015 r. przekazano na utrzymanie uczestników w WTZ BONA w Łomży – **9.347,99 zł** oraz na utrzymanie uczestnika w WTZ w Szumowie – **1.644,00 zł**.

b) Rozdział 85333

Powiatowe urzędy pracy	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	1 421 970,00	1 421 970,00	100,00

Na podstawie zawartego porozumienia środki zostały przekazane jako dotacja z Miasta Łomża na współfinansowanie zadań Powiatowego Urzędu Pracy w Łomży.

Zrealizowane w 2015 r. wydatki finansowane w ramach dotacji zostały przeznaczone na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi (w paragrafach – 4010, 4040, 4110, 4120, 4170 i 4440) wykorzystano środki finansowe w wysokości 1.312.179,00 zł, zaś na wydatki rzeczowe – 109.791,00 zł. Środki te zostały przeznaczone głównie na zakup materiałów i usług oraz na

dofinansowanie remontów: wymiana okien, malowanie klatki schodowej, zakup mebli, generalny remont ławek przed budynkiem, okresowe przeglądy stanu budynku, instalacji elektrycznej, wodno-kanalizacyjnej oraz przeglądu PPOŻ i BHP, bieżące zakupy artykułów biurowych.

4) Dział 854, rozdział 85417

Szkolne schroniska młodzieżowe	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	12 519,00	0,00	0,00

§ 2310 - Zadaniem szkolnych schronisk młodzieżowych jest upowszechnianie wśród dzieci i młodzieży krajoznawstwa, prowadzenie poradnictwa w zakresie informacji turystycznej, a także zapewnienie dzieciom, młodzieży i ich opiekunom tanich miejsc noclegowych w schroniskach. W roku 2015 nie została przyznana dotacja na rzecz schronisk młodzieżowych w Drozdowie i Wiźnie.

5. Dział 921, rozdział 92116

Biblioteki	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	46 000,00	46 000,00	100,00

§ 2320 - w 2015 roku Miejska Biblioteka Publiczna na działalność bieżącą otrzymała z budżetu Powiatu dotację celową w wysokości 46.000,00 zł tj. 100%.

W ramach przekazanej dotacji na realizację zadań biblioteki powiatowej - Miejska Biblioteka Publiczna w Łomży poniosła następujące wydatki na:

- 1) podróże służbowe – 1.554,50 zł;
- 2) zakup paliwa – 2.089,13 zł;
- 3) zakup materiałów biurowych – 1.328,95 zł;
- 4) remont i ubezpieczenie samochodu – 1.722,53 zł;
- 5) rozmowy telefoniczne i korespondencja – 1.320,59 zł;
- 6) zakup zbiorów książek – 29.821,74 zł;
- 7) szkolenia – 2.763,54 zł;
- 8) konkursy, spotkania autorskie – 5.399,02 zł.

W części III B przedstawiono wydatki poniesione na realizację zadań własnych powiatu – 26.466.767,09 zł

1. Dział 020, rozdział 02002

Nadzór nad gospodarką leśną	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	182 000,00	181 310,00	99,62

Plan wydatków utworzony jest tylko w jednym rozdziale ze środków własnych powiatu na zapłatę Nadleśnictwom wynagrodzenia za sprawowanie przez nie nadzoru (powierzono na podstawie porozumień) nad lasami, niestanowiącymi własności Skarbu Państwa. Nadleśnictwo

Łomża otrzymało wynagrodzenie za nadzór w wysokości 164.680,00 zł za 16.468 ha, zaś Nadleśnictwo Nowogród – 16.630,00 zł za 1.663 ha.

2. Dział 600

Transport i łączność	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	12 087 636,00	11 221 099,51	92,83

W tym dziale realizowane były wydatki w ramach trzech rozdziałów i tak:

a) Rozdział 60014

Drogi publiczne powiatowe	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	9 513 499,00	8 653 472,98	90,96

Na zadania związane z utrzymaniem i eksploatacją dróg powiatowych na terenie powiatu wydatkowano 8.653.472,98 zł, co stanowi 25,20 % ogólnych wydatków budżetu powiatu z tego:

- **na wydatki majątkowe – 3.883.404,88 zł**,
(Informacja szczegółowa dotycząca między innymi zadań inwestycyjnych drogowych przedstawiona została w formie załącznika Nr 3 do niniejszego sprawozdania),
- **na wydatki bieżące** związane z kosztami utrzymania dróg powiatowych i funkcjonowaniem Zarządu Dróg Powiatowych w Łomży – **4.770.068,10 zł**.

Poniesione wydatki:

- **§ 3020 - Plan: 61 000 zł, wykonanie 58 736,51 zł**, co stanowi 96,29 % wykonania planu.
Wydatki dotyczą zakupu posiłków profilaktycznych, napoi, odzieży roboczej oraz ekwiwalentu za pranie odzieży roboczej,
- **§ 4010 – Plan 1 565 700 zł, wykon. 1 565 092,14 zł**, co stanowi 99,96 % wykon. planu
Wydatki dotyczą wypłaty wynagrodzenia 46 pracowników (w tym 11 zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych) za 2015r.,
- **§ 4040 - Plan 129 000 zł, wykon. 128 767,58 zł**, co stanowi 99,82 % wykonania planu.
Wydatki dotyczą wypłaty dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2014r.
- **§ 4110 – Plan 302 000 zł, wykon. 288 121,10 zł**, co stanowi 95,40 % wykonania planu.
Wydatki dotyczą składek na ubezpieczenia społeczne pracowników w 2015r.,
- **§ 4120 – Plan 36 000 zł, wykon. 29 410,79 zł**, co stanowi 81,70 % wykonania planu.
Wydatki dotyczą składek na Fundusz Pracy za 2015r.,
- **§ 4140 - Plan 30 000 zł, wykonanie 23 703,00 zł**, co stanowi 79,01 % wykonania planu -
wpłata składek na Państwowy Fundusz Rehabilitacyjny Osób Niepełnosprawnych za 2015r.,
- **§4170 – Plan 54 000 zł, wykonanie 54 000,00 zł**, co stanowi 100 % wykonania planu.
Wydatki dotyczą wypłaty wynagrodzenia z tytułu umowy zlecenia dotyczącej czynności z zakresu obsługi prawnej Zarządu Dróg Powiatowych na kwotę 12 000 zł (zlecenie przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na zadanie pn: Budowa ścieżki pieszo-rowerowej w pasie drogi powiatowej nr 1937B na odcinku Stara Łomża N/RZ-Siemień w ramach Projektu „Trasy rowerowe w Polsce Wschodniej – województwo podlaskie” na kwotę 6 000,00 zł oraz zlecenie przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na zadanie pn: Dostawa fabrycznie nowego sprzętu z podziałem na

poszczególne części zamówienia na kwotę 6 000,00 zł) Ponadto zlecono wykonanie opracowania dokumentacji projektowej na zadanie pn: „Remont drogi powiatowej nr 1952B – odc. II Jakać Dworna-Stara Jakać-Szabły Młode w km 0+015-1+230 oraz remont drogi powiatowej nr 1952B – odc.III Stare Szabły – Jakać Borki w km 5+185-7+135 na kwotę 30 000 zł.

- § 4210 – Plan 1 882 612,00 zł, wykonania 1 846 319,77 zł, co stanowi 98,07 % wykonania planu.

1. Wydatki dotyczą zakupu materiałów i wyposażenia w tym materiałów niezbędnych do bieżącego utrzymania i remontów dróg, chodników na kwotę 1 248 599,45, w tym:

- cement (2 192,35zł),
- znaki drogowe, elementy zabezpieczające, mocujące, bariery oraz słupki drogowe (86 378,12zł),
- słupki (5 350,50zł),
- rura PP fi 400x5900 z kielichem 20 szt. (9.557,10 zł),
- płyty żurowe o wymiarach 60x40x10 3850szt. (32 722,31zł),
- mieszanka kruszywa łamanego (0-31,5mm) 6 900t (307 361,00zł),
 - pospółka 1000 t (17 220,00zł),
 - piasek płukany do piaskarki – 1000 t (12 050,00zł),
 - emulsja asfaltowa (129 150,00zł),
 - masa mineralno asfaltowa na zimno 160t (84 624,00 zł),
 - farba drogowa 768 kg (7 434,31zł),
 - mikrokule 250 kg 725,70 zł,
 - rozcieńczalnik do farby 30 l (332,10 zł),
 - Grys bazaltowy, płukany 930 t (141.548,40 zł),
 - Grys polodowcowy, płukany (98 769,00zł),
 - Emulsja asfaltowa kationowa szybkorozpadowa (184 524,60 zł),
 - Tarcica (5 236,00 zł),
 - Krawężniki drogowe (6.857,30 zł),
 - Trylinka sześciokątna (852,40 zł),
 - Obrzeża (1 888,00 zł),
 - Kostka (22.308,08 zł),
 - Podsypka cementowo-piaskowa (9 756,40 zł),
 - Beton (5 798,98 zł),
 - Sól drogowa (75 962,80 zł).

2. Pozostałe wydatki na zakupy materiałów w **kwocie 597 720,32 zł, w tym:**

- zakup paliwa, olei na **kwotę 467 153,44zł** w ilości:

- Olej napędowy - 86 642,13L,
- Etylina - 12 055,12L,
- Olej EKO Lotos - 1 275L,
- Olej STIHL - 50l,
- Olej hydrauliczny HYDROL - 285l,
- Olej przekładniowy HIPOL - 215l,
- Olej silnikowy TURDUS LOTOS - 590L,
- Płyn do chłodziń GLIXOL - 350L,
- Olej BOXOL - 15 l,
- Smar ŁT - 45kg,
- Płyn hamulcowy - 5,5 l,
- Platinum MULTI – 60L,
- PLATINUM CLASSIC - 29 L,
- Płyn do spryskiwaczy- 170L,

- Olej Husqvarna - 60l,
- Olej GULF HT - 20l,
- zakup niezbędnych części do napraw sprzętu i pojazdów, opon **na kwotę 84 834,54zł,**
- zakup niezbędnych urządzeń biurowych, materiałów biurowych, wyposażenia, art. piśmiennych, narzędzi i itp. **na kwotę 45 732,34 zł,**
- § 4260 - **Plan 40 000 zł, wykonanie 30 349,37 zł,** co stanowi 75.87 % wykonania planu
Wydatki dotyczą zakupu energii elektrycznej, gazu oraz wody,
- § 4270 – **Plan 433 963,00 zł, wykonanie 401 290,40 zł,** co stanowi 92,47 % wykonania planu.
Wydatki dotyczą:
 - konserwacji istniejącego systemu alarmowego w budynkach ZDP i telewizji dozorowej, konserwacji centrali telefonicznej, usługa stałego nadzoru konserwacyjnego wózka widłowego - **4 959,09 zł,**
 - usługi naprawcze sprzętu zlecane na zewnątrz - **61 556,57 zł,**
 - wykonanie remontu drogi powiatowej nr 1947B na odcinku Jarnuty- Szczepankowo polegające na obustronnym uzupełnieniu poboczy kruszywem naturalnym na długości odcinka ok.5000m, szerokości 0,4m i średniej grubości 4cm - **9 840 zł,**
 - wykonanie remontu drogi powiatowej nr 1952B na odcinku Śniadowo-Truszki o dł.ok.1 km, 1951B-odc.Śniadowo-Zalesie Wypychy o dł.ok.1,5 km, 1942B –odc.Koziki-dr.677(przejazd kolejowy) o dł.1km, polegający na obustronnym uzupełnieniu poboczy kruszywem naturalnym - **10 504,20 zł,**
 - opracowanie dokumentacji projektowej na zadanie pn.: Remont drogi powiatowej nr 1917B Stary Cydzyn-Rządkowo-Wyrzyki - **7 500 zł,**
 - wykonanie naprawy przepustu na drodze powiatowej nr 1934B Piątница-Wizna w miejscowości Niwkowo - **22 755,00 zł,**
 - wykonanie naprawy przepustu przez Ciek bez nazwy k/m Wypychy droga powiatowa nr 1835B - **12 300 zł,**
 - wykonanie remontu drogi powiatowej nr 1962B Wizna Srebrowo-Mrówki-Nieławice-Kokoszki Guty-Kownaty na odcinku Srebrowo-Mrówki - **83 996,38 zł,**
 - wykonanie remontu drogi powiatowej nr 1964B na odcinku Janczewo - Bronowo - Bożejewo - **149 996,16 zł,**
 - renowacja rowu przydrożnego na drodze powiatowej nr 1968B - **37 884,00 zł;**
- § 4280 – **Plan 5 000zł, wykonanie 3 585,00 zł,** co stanowi 71,70 % wydatki z zakresu medycyny pracy obejmujące badania wstępne, okresowe i profilaktyczne pracowników.
- § 4300 – **Plan 227 000,00zł, wykonanie 193 939,31 zł** co stanowi 85,44 % wykonania planu
Zakup usług pozostałych, w tym:
 - wykonanie podziału nieruchomości – działka nr 574 we wsi Tranowo gm. Miastkowo zajętej częściowo pod drogę powiatową nr 1953B **na kwotę 4 305,00 zł,**
 - wykonanie podziału nieruchomości prywatnej – działka nr 37/1 i 37/2 we wsi Stryjaki gmina Jedwabne częściowo zajętej pod drogę powiatową nr 1920B **na kwotę 4 305,00zł,**
 - wyznaczenie granicy drogi powiatowej nr 1932B w obrębie drogi powiatowej nr 1932B w obrębie m. Kąty (działka nr 188 i 190) gmina Jedwabne **na kwotę 9 840,00 zł,**
 - wykonanie operatu szacunkowego dotyczącego określenia wartości gruntowej, przewidzianej do ustanowienia na części działki 445 we wsi Niewodowo oraz wartości nasadzeń drzew, krzewów ozdobnych **na kwotę 738,00 zł,**
 - wznowienie znaków granicznych drogi powiatowej nr 1919B na odcinku 1 km Orlikowo-Olszewo Góra - **5 500 zł,**
 - wznowienie znaków granicznych w m. Siestrzanki, Nadbory **na kwotę 4000 zł,**
 - wykonanie przeglądów mostów w ciągach dróg powiatowych **na kwotę 19 188,00 zł,**

- monitoring i ochrona obiektu w systemie dyskretnego ostrzegania w budynku ZDP, monitorowanie lokalnego systemu telewizji obserwacyjnej na bazie ZDP oraz abonament za świadczenie usług monitorowania obiektu ruchomego – **15 704,67 zł**,
- wykonanie pomiarów dźwięku i natężenia drgań - **1 981,53 zł**,
- pozostałe wydatki to badania techniczne sprzętu i transportu, dozór techniczny sprzętu, przeglądy gwarancyjne sprzętu, usługi pocztowe, kurierskie, kserograficzne, wywóz nieczystości płynnych i stałych, usługi informatyczne, zakup licencji na oprogramowania, odnowienie certyfikatu kwalifikowalnego, zakup aktualizacji do programów, ogłoszenia w prasie, skanowanie dokumentów, wydruki kopi map zasadniczych oraz usługi tokarsko - frezarskie i szlifierskie, które nie są możliwe do wykonania we własnym zakresie - **66 856,20 zł**,
- wynajem transportu w celu uprzątnięcia kamieni z pasa drogowego celem poprawy bezpieczeństwa ruchu - **37 884,00 zł**,
- wynajem transportu do prac związanych z powierzchniowym (podwójnym, potrójnym) utrwaleniem nawierzchni - **23 636,91 zł**.
- § 4360 – **Plan 14 000 zł, wykonanie 11 174,02 zł**, co stanowi 79,81 % wykonania Planu - wydatki dotyczą opłat za rozmowy telekomunikacyjne stacjonarna, komórkowe i dostępu do sieci internet.
- § 4390- **Plan 6 000 zł wykonanie 5 404,40 zł**, co stanowi 90,07 % wykonania planu.
Wydatki dotyczą:
 - wykonania opinii w sprawie proponowanej lokalizacji zjazdu indywidualnego z drogi powiatowej nr 1934B na działkę nr ewid.563/15 w m. Piątnica Włościańska - na kwotę 1 845,00 zł.
 - wykonanie badań laboratoryjnych dotyczących kanalizacji sanitarnej ciśnieniowej i grawitacyjno-tłocznej w pasie drogi powiatowej nr 1934B na odcinku Kalinowo-Drozdowo - 959,40zł.
 - zlecenie wykonania badań laboratoryjnych dotyczących badań składu uziarnienia oraz zawartości asfaltu dla warstwy wiążącej i warstwy ścieralnej, wykonanie odwiertów przez warstwy bitumiczne, określenie grubości warstw bitumicznych itp. dotyczących remontu drogi powiatowej nr 1962B Wizna-Srebrowo-Mrówki-Nieławice-Kokoszki-Guty-Kownaty oraz remontu drogi powiatowej nr 1964B na odcinku Janczewo - Bronowo - Bożejewo na kwotę - 2 600 zł.
- § 4410 – **Plan 1000,00 zł, wykonanie 180,00 zł**, co stanowi 18,00 % wykonania planu, tytułem wyjazdów służbowych, delegacji,
- § 4430 – **Plan 48 000 zł, wykonanie 46 839,00 zł**, co stanowi 97,58 % wykonania planu - wydatki dotyczą ubezpieczenia AC, OC od ognia i kradzieży mienia ZDP w Łomży,
- § 4440 – **Plan 49 500 zł, wykonanie 49 288,82zł**, co stanowi 99,57 % wykon. planu – naliczenie ZFŚS na rok 2015,
- § 4480- **Plan 10 000 zł, wykonanie 8 954,00 zł**, co stanowi 89,54 % wykonania planu - opłata podatku od nieruchomości za 2015 rok,
- § 4500 – **Plan 9 000 zł, wykonanie 8 478,00 zł**, co stanowi 94,20 % wykonania planu - opłata podatku środków transportowych za 2015 r.,
- § 4520 – **Plan 11 000 zł, wykonanie 6 317,39 zł**, co stanowi 57,43 % wykonania planu.
Wydatki dotyczą:
 - opłat za wprowadzanie zanieczyszczeń do środowiska za 2014r. - 3 960 zł,
 - rocznej opłaty z tytułu trwałego zarządu nieruchomością za 2015r. - 2 357,39 zł.
- § 4610- **Plan 2 000 zł, wykonanie 1 628,00 zł**, co stanowi 81,40 % wykonania planu
Poniesione wydatki:
 - koszty postępowania rozgraniczeniowego - Stare Chojny w celu konieczności ustalenia granic na kwotę 1 230,00 zł.

- opłacenie kosztów procesowych dotyczących wniesienia pozwu o zapłatę kar z tytułu odstąpienia od umowy w stosunku do PWK Wyrwiński Zielona Góra na kwotę 398,00zł.
- § 4700 – **Plan 10 401 zł, wykonanie 8 489,50 zł**, co stanowi 81,62 % wykonania planu.
Wydatki dotyczą szkoleń pracowników w zakresie zamówień publicznych, ZUS, Prawa Pracy, podatku dochodowego od osób fizycznych, rachunkowości, kierowania ruchem drogowym oraz gospodarki odpadami,
- § 6050 - **Plan 3 486 323,00 zł, wykonanie 2 788 539,68 zł**,
Wydatki dotyczą zadań według załącznika Nr 3.
W 2015 roku nie zostało zrealizowane zadania „Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej Nr 1937B Stara Łomża n/rz – Siemień – Rybno”. W ramach tego zadania została wyodrębniona budowa ścieżki pieszo – rowerowej, która została sfinansowana w ramach PO RPW na lata 2007-2013. Finansowanie powyższej inwestycji zaplanowano w ramach środków z ochrony środowiska, dlatego też nie mogły one zostać wykorzystane do realizacji innych zadań inwestycyjnych. Zadanie „Przebudowa odwodnienia drogi powiatowej w miejscowości Niewodowo” nie zostało zrealizowane ze względów technicznych (brak zgody właścicieli działek na ułożenie kanału odwadniającego).
- § 6060 – **Plan 1 100 000zł, wykonanie 1 094 865,20 zł**.
W ramach planu poniesiono wydatki na zakup sprzętu niezbędnego do odnowienia bazy technicznej Zarządu Dróg Powiatowych. Zrealizowano:
 - zakup przyczepy rolniczej na kwotę 35 000 zł,
 - zakup samochodów osobowych Punto używanych na kwotę 16 251 zł,
 - zakup ciągnika rolniczego na kwotę 356 700 zł,
 - zakup samochodu ciężarowego Kamaz na kwotę 327 795 zł,
 - zakup posypywarki na kwotę 69 495 zł,
 - zakup ścinarki do poboczy na kwotę 263 958 zł,
 - wykup nieruchomości pod drogę powiatowa nr 1937B nad Rzeką - Siemień – Rybno - Pniewo gm. Łomża na kwotę 25 666,20

b) Rozdział 60078

Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	2 566 145,00	2 559 667,53	99,75

§ 4270 – w ramach środków przyznanych na podstawie decyzji Ministerstwa Administracji i Cyfryzacji z dnia 08.10.2015 oraz Ministra Finansów z 08.07.2015 w ramach podziału środków na usuwanie skutków klęsk żywiołowych powiat łomżyński realizował dwa zadania inwestycyjne:

- wykonanie remontu drogi powiatowej nr 1826B Gardoty-Grzymki w km 0+000-2+250 gmina Przytuły - **1 590 445,46zł**.
- remont drogi powiatowej nr 1917B Stary Cydzyn – Rządkowo – Wyrzyki - **969 222,07 zł**.
Zadania zrealizowano przy udziale środków gmin.

c) Rozdział 60095

Pozostała działalność	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	7 992,00	7 959,00	99,59

§ 4700 - wydatki dotyczą sfinansowania kosztów kształcenia ustawicznego pracowników z Krajowego Funduszu Szkoleniowego (80% koszty z KFSZ, 20% koszty pracodawcy):

- kurs: spawacz spoin pachwinowych elektrodą otuloną MMA-111 na kwotę 1 800zł,
- kurs: prawa jazdy kat. C+E na kwotę 2 305,00zł,
- kurs: Jesienna Akademia Prawa Pracy cz. I i II na kwotę 1 200 zł,
- kurs: Operator piły mechanicznej do ścinki drzew na kwotę 2 654,00.

3. Dział 630

Turystyka	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	2 679 366,00	2 325 691,25	86,80

Plan został ustalony w kwocie 2.679.366,00 z w dwóch rozdziałach:

a) Rozdział 63003

Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	6.000,00	5.996,50	99,94

Środki własne powiatu w **§ 2830** w kwocie **5.996,50 zł** zostały wydatkowane na promocję i rozpowszechnianie turystyki w formie dotacji na podstawie przepisów ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie, w ramach Otwartego Konkursu Ofert na realizację zadań w zakresie upowszechniania turystyki. Dotację otrzymały cztery organizacje pozarządowe:

- 1) Fundacja Sztuki i Dialogu – 2.500,00 zł;
- 2) Stowarzyszenie Przyjaciół Łomżyńskiego Parku Krajobrazowego Doliny Narwi – 1.996,50zł;
- 3) JA i TY „Stowarzyszenie Ludzi Aktywnie Naznaczonych” – 1.000,00 zł;
- 4) Lokalna Organizacja Turystyczna Ziemia Łomżyńska – 500,00 zł.

b) Rozdział 63095

Pozostała działalność	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	2 673 366,00	2 319 694,75	86,77

Środki wydatkowano na realizację inwestycji w ramach projektu „Trasy rowerowe w Polsce Wschodniej – województwo podlaskie” współfinansowanej z Programu Operacyjnego Rozwój Polski Wschodniej na lata 2007-2013:

- § 6057 – 9.685,02 zł - oznakowanie szlakowe w ciągu dróg powiatowych stanowiących element trasy rowerowej,
- § 6057 – 2.116.033,03 zł budowa ścieżki pieszo - rowerowej w pasie drogi powiatowej 1937B na odcinku Stara Łomża Nad Rzeką - Siemień o długości 2,246 km, gm. Łomża,
- § 6050 na kwotę 5.000,00 zł – sporządzenie opinii prawnych, pism oraz innych dokumentów,
- § 6060 na kwotę 107.934,70 zł wykup nieruchomości,
- § 6067 na kwotę 81.042,00 zł – wykup nieruchomości przy realizacji zadania.

4. Dział 700, rozdział 70005

Gospodarka gruntami i nieruchomościami	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	25 000,00	17 408,87	69,64

Środki finansowe własne z budżetu powiatu wydatkowane zostały w wysokości:

- § 4210 - 138,35 zł - koszty związane z utrzymaniem budynku byłego ośrodka zdrowia w Gaci, zakup materiałów do remontu,
- § 4300 - 288,44 zł - koszt umieszczenia w prasie ogłoszeń o przetargach na sprzedaż nieruchomości zabudowanej położonej w obrębie Gać - były ośrodek zdrowia w Gaci,
- § 4610 - 16.982,08 zł - koszt sporządzenia aktu notarialnego – darowizna na rzecz Powiatu Łomżyńskiego nieruchomości położonych w obrębie ewidencyjnym Dobrzyjałowo (1.482,08 zł) oraz koszt regulacji w księgach wieczystych stanu prawnego nieruchomości nabytych na własność Powiatu Łomżyńskiego (15.500,00 zł).

5. Dział 710

Działalność usługowa	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	327 000,00	277 755,79	84,94

Wydatki zaplanowane i finansowane są ze sprzedaży map, danych z ewidencji gruntów i budynków oraz innych materiałów i informacji z zasobów powiatowych. Zadania ze środków własnych powiatu w zakresie działalności usługowej realizowane były w dwóch rozdziałach i tak:

a) Rozdział 71012

Ośrodki dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	152 000,00	102 834,59	67,65

Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej jest częścią Wydziału Geodezji, który realizuje zadania powiatowej służby geodezyjnej i kartograficznej oraz wykonuje prace geodezyjne i kartograficzne związane z podziałami nieruchomości stanowiących własność Powiatu i Skarbu Państwa.

W zakresie realizacji zakupów inwestycyjnych, materiałów i wyposażenia (licencji) szkolenia oraz usług pozostałych – **dział 710, rozdział 71012** planowano wydatki w wielkości 152 000,00 zł a wydatki zrealizowano na kwotę 102 834,59 zł, co stanowi 67,65% planu. Środki wydatkowano na realizację zadań ujętych w planie rzeczowym na 2015 roku w sposób następujący:

- 1) § 4210, plan 42 000,00 zł, wykonano 33 696,74 zł. Kwotę przeznaczono na zakup materiałów do bieżącej pracy wydziału (w tym drukarek) oraz na zakup materiałów do

odnowienia pomieszczeń znajdujących się na I piętrze budynku Starostwa. Zrealizowano 80,23% planu.

- 2) § 4270, plan 40 000,00 zł, wykonano 27 682,80 zł. Kwotę wydatkowano na asystę systemu TurboEwid i usług związanych z naprawą sprzętu. Wydatkowano 69,21% planu.
- 3) § 4300, plan 15 000,00 zł, wykonano 8 455,48 zł. Środki przeznaczono na emisję ogłoszeń w prasie na potrzeby wydziału oraz za przetworzenie dokumentacji do postaci cyfrowej. Wydatkowano 56,37% planu.
- 4) § 4410, plan 7 000,00 zł, wykonano 1463,27 zł - pokrycie kosztów delegacji pracowników wydziału. Wydatkowano 20,90% planu.
- 5) § 4430, plan 1 500,00 zł, wykonanie 1 500,00 zł - zakup danych do obserwacji GPS. Wydatkowano 100,00% planu.
- 6) § 4700, plan 11 500,00 zł, wykonano 3 210,00 zł - pokrycie kosztów szkolenia pracowników. Wydatkowano 27,91% planu.
- 7) § 6060, plan 35 000,00zł, wykonanie 26 826,30zł - zakup licencji z instalacją programu „Komornik” oraz zakup dysków do serwera. Wydatkowano 76,65% planu.

b) Rozdział 71013

Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjnie)	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	175 000,00	174 921,20	99,95

§ 4300 - w zakresie prac i opracowań geodezyjnych i kartograficznych zrealizowano wydatki na kwotę 174 921,20 zł. Wyszczególnioną kwotę przeznaczono za wykonanie prac ujętych w planie rzeczowym na 2015 rok, dotyczących:

- 1) etapowej modernizacji numerycznej bazy ewidencji gruntów i budynków w oparciu o wykonane pomiary dla części gminy Śniadowo i Zbójna. Prace zostały wykonane na obrębach ewidencyjnych gminy Śniadowo, o powierzchni 7837 ha, ilości działek 6565 i ilości budynków 1555 oraz gminy Zbójna o powierzchni 5793 ha, ilości działek 2705 i ilości budynków 1313 (136 825,20 zł);
- 2) wykonano pełną modernizację ewidencji gruntów i budynków na obrębach: Andrzejki i Kisiółki położone w gm. Łomża. Prace wykonano na powierzchni 416 ha, ilość działek 384 i ilość budynków 187 (10 900,00 zł);
- 3) wykonano również prace mające na celu przekształcenie dokumentacji analogowej do postaci cyfrowej (rastrowej) i ich integrację z bazą danych PODGiK (16 950,00 zł);
- 4) Ogłoszenie w dzienniku urzędowym (246,00 zł).

Kwota w wysokości 157 725,20 zł została uchwałą Rady Powiatu Łomżyńskiego nr XII/65/2015 z dnia 29 grudnia 2015 roku, przeniesiona na 2016 rok jako środki niewygasające. Dotyczy ona umów zawartych na wykonanie modernizacji ewidencji gruntów i budynków dla części gminy Śniadowo i Zbójna (136 825,20 zł) oraz części gminy Łomża - Andrzejki, Kisiółki (10 900,00 zł), a także wykonanie dodatkowych prac przy modernizacji ewidencji gruntów, gm. Łomża - Boguszyce, Dłużniewo (10 000,00 zł).

6. Dział 720, rozdział 72095

Pozostała działalność	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	690 369,00	687 865,51	99,64

W ramach działu „Informatyka” realizowano wydatki w związku z przystąpieniem powiatu do współrealizacji zadania finansowanego środkami z Unii Europejskiej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego pn. „Wdrożenie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego – część II, administracja samorządowa”.

W 2015 roku zostały poniesione koszty związane z obsługą tego zadania na kwotę 687.865,51zł, z czego:

- § 4707, § 4709 – 18.783,10 zł - to koszty obsługi szkoleń projektu,
- § 6067, § 6069 - 669.082,41 zł wydatki majątkowe – zakup sprzętu informatycznego: licencja elektronicznego obiegu dokumentów (37.700,45 zł), oprogramowanie GIS (363.383,75 zł), urządzenia UPS, switchy, routery, macierze, serwery zarządzające.

Wydatki są finansowane w zachowanej proporcji 85% (584.685,67 zł) ze środków europejskich, 15 % (103.179,84 zł) to środki powiatu jako wkład własny.

Instytucja wdrażająca przekazała na pokrycie w/w wydatków w ramach 85% współfinansowania za środków europejskich kwotę – 518.773,59 zł. Projekt zakończono w II kwartale 2015 roku.

7. Dział 750

Administracja publiczna	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	4 505 810,00	4 259 486,72	94,53

Plan na wydatki wydzielono w rozdziałach 75019, 75020 oraz 75075. Zrealizowano na: zakupy inwestycyjne – 44.166,36 zł, a 4.215.320,36 zł na wydatki bieżące, z których na wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń i odpis na fundusz świadczeń socjalnych przeznaczono – 2.796.371,07 zł, zaś na wydatki pozapłacowe – 1.418.949,29 zł.

a) Rozdział 75019

Rady powiatów	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	245 500,00	242 614,13	98,82

Środki finansowe zostały przeznaczone na funkcjonowanie Rady Powiatu:

- § 3030 – 228.674,00 zł - wypłata diet należnych członkom Rady Powiatu,
- § 4210 – 1.823,05 zł – zakup materiałów i wyposażenia,
- § 4300 – 4.749,00 zł – zakup usług pozostałych (w tym transport),
- § 4430 – 7.368,08 zł – składki członkowskie z tytułu przynależności do Związku Powiatów Polskich.

b) Rozdział 75020

Starostwa powiatowe	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	4 182 310,00	3 947 642,29	94,39

SPRAWOZDANIE
o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Łomżyńskiego za 2015 rok

Wskaźniki wykonania poszczególnych rodzajów wydatków poniesionych na funkcjonowanie urzędu Starostwa Powiatowego w Łomży ukształtowały się następująco:

L.p.	Określenie wydatków	Plan po zmianach	Wykonanie	%
1	Wydatki płacowe i związane z nimi pochodne (paragrafy 4010 + 4040 + 4110 + 4120 + 4140 + 4170 + 4440)	2.926.590,00	2.786.271,07	95,21
2	Wydatki pozapłacowe	1.255.720,00	1.161.371,22	92,49
Razem:		4.182.310,00	3.947.642,29	94,39

Do przedstawionych danych dodaje się, że w grupie „wydatków bieżących pozapłacowych” na tzw. wydatki komunikacyjne związane z rejestracją pojazdów przypada – 461.860,51 zł (w 2014 roku – 455.871,13 zł), natomiast na wszystkie inne koszty zaangażowano – 655.344,35 zł, w tym na:

(wykonanie 2014 r.)

- dostawy wody, c.o. energii koszty energii elektrycznej, CO (250.664,16 zł)	259.340,65 zł
- wywóz nieczystości, ścieki (21.736,98 zł)	17.909,79 zł
- przegląd budynku, dozór, monitorowanie (18.639,51 zł)	29.239,71 zł
- materiały biurowe, tonery, wyposażenie, meble biurowe, druki (100.656,19 zł)	50.352,31 zł
- środki czystości, odzież robocza (13.267,70 zł)	10.348,42 zł
- prasa, wydawnictwa, prenumerata (5.711,10 zł)	5.906,17 zł
- paliwo do samochodu i olej do agregatu prądotwórczego (21.388,04 zł)	17.625,25 zł
- remonty § 4270 - naprawa i konserwacja oraz przegląd samochodu, naprawa sprzętu biurowego, przeglądy gwarancyjne (34.632,36 zł)	22.998,42 zł
- badania okresowe pracowników (1.977,00 zł)	2.678,00 zł
- usługi pocztowe (83.623,65 zł)	69.802,42 zł
- ogłoszenia w prasie (m.in. specustawa) (8.076,21 zł)	4.752,00 zł
- ubezpieczenie mienia Starostwa (9.967,00 zł)	9.728,00 zł
- licencje i aktualizacja programów użytkowych, abonamenty (32.430,67 zł)	23.995,73 zł
- podróże służbowe krajowe i zagraniczne (delegacje służbowe § 4410) (10.341,64 zł)	4.203,01 zł
- usługi internetowe, telekomunikacyjne (§ 4360) (32.146,58 zł)	21.088,50 zł
- audyty bezpieczeństwa informacji	4.981,50 zł
- ekwiwalenty za pranie, woda dla pracowników, zwrot za okulary § 3020 - (10.865,04 zł)	11.743,21 zł
- podatek od nieruchomości (§ 4480) (7.598,00 zł)	7.598,00 zł
- szkolenia pracowników (§ 4700) (8.917,60 zł)	7.110,00 zł
- koszty usuwania pojazdów i parkingi strzeżone (18.242,72 zł)	33.971,38 zł
- pozostałe wydatki tj. opinia biegłego do sądu (§4610), koszty dojazdu, transport zwłok, pieczętki, dzienniki budów, opłaty komornicze (29.535,28 zł) oraz inne	39.971,88 zł

Na zakupy inwestycyjne w § 6060 wydano 44.166,36 zł na zakup klimatyzatora, serwera do Wydziału Finansowego oraz centrali telefonicznej.

c) Rozdział 75075

Promocja jednostek samorządu terytorialnego	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	78 000,00	69 230,30	88,76

Zrealizowano wydatki na promocję gospodarczą i współpracę powiatu z zagranicą, w tym na:

- koszty wyjazdu delegacji do Niemiec – 15.302,95 zł;
- nagrody i materiały promocyjne – 14.531,74 zł;
- wydatki w ramach projektu „Sen o Niepodległej – obchody 70 rocznicy zakończenia II wojny światowej” – 1.597,02 zł;
- wydatki w ramach projektu Dni Otwarte Funduszy Europejskich – 328,77 zł;
- współorganizacja obchodów Dnia Żołnierzy Wyklętych – 500,00 zł;
- współorganizacja Konferencji pt. „Profilaktyka nadciśnienia tętniczego” – 500,00 zł;
- współudział w tworzeniu sztandaru dla Wyższej Szkoły Zawodowej Ochrony Zdrowia – 200,00 zł;
- zakup artykułów spożywczych na Juwenalia PWSliP w Łomży – 498,40 zł;
- koszt polisy ubezpieczeniowej – 250,00 zł;
- usługa transportowa – wycieczka edukacyjna do Tykocina – 250,00 zł;
- koncert Kapeli Kurpiowskiej – 130 rocznica urodzin A. Chętnika – 2.100,00 zł;
- Konferencja Diabetologiczna – 200,00 zł;
- zakup ciastek, kawy, napoi – 174,88 zł;
- umowa o dzieło C. Jankowska – projekt Kulinarne wędrówki – 100,00 zł;
- Program Rozwoju Powiatu Łomżyńskiego (umowa o dzieło – A. Puza – opracowanie Programu Rozwoju Powiatu Łomżyńskiego oraz opracowanie prognozy oddziaływania na środowisko dla Programu Rozwoju Powiatu Łomżyńskiego) – 16.027,00 zł;
- koszty wyjazdu do Francji (MODE H) – 12.277,54 zł;
- Święto Policji – 282,00 zł;
- obchody 95 rocznicy Cudu nad Wisłą, obchody Święta Wojska Polskiego – 500,00 zł;
- współfinansowanie druku śpiewnika harcerskiego – 500,00 zł;
- koszt przewozu osób – Marsz Żywej Pamięci – 400,00 zł;
- współorganizacja koncertu „Sacrum et Musica” – 200,00 zł;
- współorganizacja XIX Turnieju Tańca Towarzyskiego – 1.000,00 zł;
- umowa o dzieło – R. Sokołowski – wykonanie prac plastycznych – 1.010,00 zł;
- współfinansowanie biuletynu informacyjnego poświęconego Romanowi Dmowskiemu – 500,00 zł.

8. Dział 754

Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	21 250,00	20 841,34	98,08

Plan wydatków ustanowiono w czterech rozdziałach:

a) Rozdział 75405

Komendy powiatowe policji	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	5.000,00	4.999,50	99,99

Środki finansowe zostały wydatkowane na doposażenie w materiały i sprzęt biurowy Komendy Miejskiej Policji w Łomży.

b) Rozdział 75411

Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	4 250,00	4 250,00	100,00

Środki w § 4210 przeznaczono na zakup drabiny i sygnalizatora bezruchu dla Komendy Miejskiej PSP w Łomży.

c) Rozdział 75412

Ochotnicze straże pożarne	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	2 000,00	1 999,99	100,00

Środki w § 4210 przeznaczono na zakup prądownicy i pilarki spalinowej dla Ochotniczej Straży Pożarnej.

d) Rozdział 75414

Obrona cywilna	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	10 000,00	9 591,85	95,92

Wydatki poniesiono na:

- § 4210 w kwocie 5.746,85 zł – zakup tonerów telefonu, osłony siatkowej, kosy, oleju, kanistra do benzyny, laptopa i fotela,
- § 4270 w kwocie 2.000,00 – naprawa radiotelefonu Motorola oraz konserwacja i naprawa sprzętu łączności na stanowisku kierowania,
- § 4300 w kwocie 1.845,00 zł – współorganizacja seminarium z zakresu ochrony przeciwpożarowej.

9. dział 757, rozdział 75702

Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	9 000,00	1 480,82	16,45

§ 8110 - w 2015 roku Powiat zaciągnął kredyt w wysokości 1.000.000,00 zł na okres pięciu lat. Wydatki na obsługę długu zostały poniesione na kwotę 1.480,82 zł. Spłaty rat kredytu przewidziano na lata 2016 - 2020.

10. Dział 758, rozdział 75818

Rezerwy ogólne i celowe	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	297 349,00	0	0

Uchwałą Rady Powiatu Nr III/12/2014 z 29 grudnia 2014 r. w sprawie uchwalenia budżetu powiatu łomżyńskiego na rok 2015 utworzono rezerwę budżetową w wysokości **550.000,00 zł**, w tym:

- a) rezerwę ogólną – **142.134,00 zł**, na pojawiające się potrzeby bieżące nie ujęte w budżecie;
- b) rezerwy celowe – **407.866,00 zł**, z tego:
 - **81.867,00 zł** na pokrycie nieplanowanych wydatków w działach 801 i 854 (oświata i wychowanie oraz edukacyjna opieka wychowawcza);
 - **75.999,00 zł** na działania podjęte w ramach zarządzania kryzysowego;
 - **250.000,00 zł** na wydatki inwestycyjne drogowe.

W trakcie roku budżetowego środki z rezerwy ogólnej zostały wykorzystane w kwocie 29.000,00 zł, z czego:

- a) 2.000,00 zł uchwałą ZP 13/43/2015 z dnia 20.05.2015 na nagrodę pieniężną w ramach Międzynarodowego Festiwalu Teatralnego „Walizka”, organizowanego przez Teatr Lalki i Aktora w Łomży (dotacja dla Urzędu Miasta Łomży),
- b) 11.000,00 zł uchwałą ZP 23/74/2015 z dnia 16.09.2015, w tym 8.000,00 zł na pokrycie kosztów transportu na lotnisko i z lotniska w Warszawie grupy realizującej międzynarodowy projekt MODE H 2015 w Tourus we Francji, wydruk kalendarzy na 2016 rok, dofinansowanie projektu filmu krótkometrażowego w reżyserii Piotra Domalewskiego; 2.000,00 zł na uzupełnienie planu z przeznaczeniem na wsparcie inicjatyw realizowanych przez lokalne instytucje i organizacje pozarządowe na rzecz rozwoju kultury,
- c) 16.000,00 zł uchwałą RP XI/62/2015 z dnia 02.12.2015, w tym 2.000,00 zł na zakup sprzętu medycznego (spirometru) dla Szpitala Wojewódzkiego w Łomży; 14.000,00 zł na uzupełnienie dotacji dla Muzeum Przyrody w Drozdowie na opracowanie studium wykonalności oraz wniosku aplikacyjnego w związku z planowaną rewaloryzacją dworu.

Środki z rezerwy na inwestycje drogowe wykorzystano w trakcie roku na kwotę 223.651,00 zł:

- a) 20.500,00 zł uchwałą ZP 10/30/2015 z 30.03.2015 na opracowanie dokumentacji projektowej na rozbudowę i przebudowę drogi powiatowej na 1904B w obrębie Jednaczewo o dł. ok. 1305 m,
- b) 35.000,00 zł uchwałą ZP 10/30/2015 z 30.03.2015 na zakup przyczepy rolniczej, samowyladowczej o pojemności 8 ton,
- c) 701,00 zł uchwałą ZP 11/34/2015 z 22.04.2015 na wypłatę odszkodowania za nieruchomości w związku z inwestycją drogową polegającą na przebudowie i rozbudowie drogi powiatowej nr 1836B we wsi Wagi,
- d) 64.000,00 zł uchwałą ZP 17/53/2015 z 30.06.2015 na podział działek na drodze powiatowej nr 1931B Stryjaki – Karwowo – Wszebory na dł. odc. ok. 2287,03 m,

- e) 100.000,00 zł uchwałą 18/58/2015 z 29.07.2015 na przebudowę odwodnienia drogi powiatowej nr 1934B w miejscowości Niewodowo,
- f) 3.450,00 zł uchwałą 18/58/2015 z 29.07.2015 na pokrycie 50% kosztów związanych z opracowaniem dokumentacji technicznej na przebudowę i rozbudowę drogi powiatowej nr 1914B Górki – Dobrzyjałowo – Pieńki Borowe – Korytki – Kaimy w m. Dobrzyjałowo na dł. odc. ok. 0,800 km.

Rezerwy na pokrycie ewentualnych braków w działach 801 i 854 oraz na koszty działań podjętych w ramach zarządzania kryzysowego nie zostały wykorzystane.

Uwzględniając dane zawarte powyżej wskazuje się, iż w rezerwie budżetowej po zamknięciu roku 2015 pozostało – **297.349,00 zł**, z czego:

- 113.134,00 zł rezerwy „ogólnej” (rozdział 75818 § 4810);
- 81.867,00 zł rezerwy „na wydatki bieżące w dziale 801 i 854” (rozdział 75818 § 4810);
- 75.999,00 zł „na koszty działań kryzysowych” (rozdział 75818 § 4810);
- 26.349,00 zł rezerwy na „inwestycje drogowe” (rozdział 75818 § 6800).

11. Dział 801, rozdział 80195

Pozostała działalność	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	571 356,00	548 803,92	96,05

Powiat łomżyński realizował projekt pn. „Przygotowanie i pilotażowe wdrożenie programu kompleksowego wspomagania szkół i przedszkoli z pow. łomżyńskiego, podporządkowanego ich potrzebom” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki. Powiat występował jako lider, który współpracował z partnerem t.j. z Ośrodkiem Doskonalenia Nauczycieli w Łomży od 1 września 2013 roku. Celem projektu była poprawa jakości usług edukacyjnych szkół/przedszkoli, co powinno polepszyć poziom kształcenia uczniów, współpracę z rodzicami i środowiskiem lokalnym. Projekt został zakończony 31 sierpnia 2015 roku. Zadanie było realizowane przez Starostwo Powiatowe.

12. Dział 851, rozdział 85111

Szpitale ogólne	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	77 000,00	76 234,00	99,01

W danym rozdziale środki zostały wydatkowane w kwocie 76.234,00 zł, z tego:

- a) § 6060 – 6.250,00 zł na zakup sprzętu medycznego (spirometru) dla Szpitala Wojewódzkiego w Łomży,
- b) § 6220 – 69.984,00 zł dotacja przekazana na zakup inkubatora na rzecz Wojewódzkiego Szpitala Zespolonego im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Łomży.

13. Dział 852

Pomoc społeczna	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	2 095 013,00	2 083 404,52	99,45

W tym dziale zrealizowano wydatki ze środków własnych oraz z dotacji celowej z budżetu państwa. Dane te przyporządkowane są pięciu rozdziałom klasyfikacji budżetowej, tj. 85201, 85202, 85204, 85218, 85295 i tak:

a) Rozdział 85201

Placówki opiekuńczo – wychowawcze	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	29 058,00	29 058,00	100,00

Z zaplanowanej kwoty ze środków własnych powiatu w § 3110 dokonano wydatków na pomoc pieniężną dla pełnoletnich wychowanków placówek opiekuńczo-wychowawczych w 2015 r. wydatkowano kwotę **29.058,00 zł**, i tak:

- a) z tytułu kontynuowania nauki wydatkowano 9.882,00 zł dla 2 wychowanków domów dziecka,
- b) na dofinansowanie do stancji dla 1 wychowanka, który opuścił Placówkę Opiekuńczo – Wychowawczą w Łomży wydatkowano 6.000,00 zł,
- c) na pomoc pieniężną na usamodzielnianie dla 2 wychowanków, którzy opuścili POW wydatkowano kwotę 13.176,00 zł.

b) Rozdział 85202

Domy pomocy społecznej	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	666 925,00	663 908,00	99,55

§ 2820 - dotacja otrzymana z budżetu państwa wydatkowana została na dofinansowanie DPS w Łomży (o 30 miejscach dla osób w podeszłym wieku) i DPS w Tykocinie (o 54 miejscach dla kobiet z dolegliwościami psychicznymi). Dotacją wspierano tylko utrzymanie miejsc wykorzystywanych przez tych pensjonariuszy, którzy skierowani zostali decyzjami sprzed 1 stycznia 2004 roku.

Przekazano do dyspozycji dla DPS w Łomży **159.742,00 zł**, a kwotę **504.166,00 zł** do dyspozycji DPS w Tykocinie.

Średni miesięczny koszt utrzymania w domach pomocy społecznej powiatu łomżyńskiego w 2015 roku został ustalony Zarządzeniem Nr 4/2015 z dnia 5 lutego 2015 roku Starosty Łomżyńskiego w następującej wysokości:

- a) Dom Pomocy Społecznej w Łomży prowadzony przez PKPS Zarząd Okręgowy w Łomży – 3.073,00 zł;
- b) Dom Pomocy Społecznej w Tykocinie prowadzony przez Caritas Diecezji Łomżyńskiej – 2.911,00 zł.

Poniesione wydatki w domach pomocy społecznej dotyczyły bieżących potrzeb w zakresie między innymi: płac i pochodnych, wyposażenia, zakupu leków, środków żywności, materiałów biurowych, usług pocztowych i telekomunikacyjnych, opłat za energię, wodę i innych.

c) Rozdział 85204

Rodziny zastępcze	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	875 119,00	874 989,17	99,99

Powyższe środki finansowe zaplanowane w tym rozdziale przeznaczone:

- § 3020 – 19.000,00 zł na pomoc rzeczową na usamodzielnienie dla 4 wychowanków,
- § 3110 – 508.534,35 zł, z czego: 425.116,05 zł została przeznaczona na miesięczne świadczenia pieniężne dla rodzin zastępczych wychowujących dzieci, 63.388,30 zł na miesięczną pomoc z tytułu kontynuowania nauki dla 14 pełnoletnich wychowanków z rodzin zastępczych, 9.900,00 zł na pomoc pieniężną na usamodzielnienie dla 2 wychowanków z rodziny zastępczej, 10.130,00 zł na dofinansowanie do wynajmu pokoju dla 3 wychowanków,
- § 4010 – 29.936,22 zł koszty wynagrodzenia koordynatora rodzinnej pieczy zastępczej,
- 4110, § 4120, § 4170 - 109.139,04 zł pokryto koszty wynagrodzenia z tytułu umów-zlecenia zawartych z trzema zawodowymi rodzinami zastępczymi za okres 01.01-31.12.2015 r. oraz jedną zawodową rodziną zastępczą za okres 01.07.-31.12.2015 r.,
- § 4300 – 5.250,00 zł wydatkowano na wynagrodzenie psychologa,
- § 4330 – 203.129,56 zł została przekazana Powiatowi Ostrołęckiemu i Wysokiemu Mazowieckiemu oraz Miastu Łomża na utrzymanie 13 dzieci pochodzących z terenu naszego powiatu, a umieszczonych na terenie tych powiatów.

d) Rozdział 85218

Powiatowe centra pomocy rodzinie	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	520 911,00	512 449,35	98,38

Wydatki w tym rozdziale dotyczą pokrycia kosztów funkcjonowania Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Łomży, w ciężar, którego dokonano wydatków:

- na wynagrodzenia i pochodne od nich na kwotę 466.003,15 zł (w paragrafach 4010 + 4040 + 4110 + 4120 + 4170 i 4440);
- na wydatki rzeczowe – 46.446,20 zł. Na potrzeby jednostki poniesione wydatki dotyczyły zakupu materiałów, usług pozostałych, opłat za rozmowy telefoniczne, abonamentu radiowego, badań lekarskich pracowników oraz usług informatycznych

Na 31 grudnia 2015 roku w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Łomży zatrudnionych było 9 osób i 1 osoba na robotach publicznych.

d) Rozdział 85295

Pozostała działalność	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	3 000,00	3 000,00	100,00

W ramach tego rozdziału zostało sfinansowane szkolenie w § 4700 w kwocie 3.000,00 zł dla pracownika jednostki. Środki na ten cel zostały przekazane i sfinansowane w 80 % z Krajowego Funduszu Szkoleniowego.

14. Dział 853

Pozostałe zadaniom w zakresie polityki społecznej	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	2 809 974,00	2 804 858,39	99,82

Źródłem finansowania zadań była dotacja z budżetu państwa, środki europejskie i własne powiatu.

W ramach zadań współfinansowanych ze środków europejskich realizowane były projekty miękkie w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki.

Dane o wykonanych wydatkach przyporządkowane są trzem rozdziałom: 85311, 85333 i 85395, opisane szczegółowo poniżej:

a) Rozdział 85311

Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	75 340,00	75 340,00	100,00

W ramach tego rozdziału realizowano dwa zadania a mianowicie:

1) § 2820 – prowadzona jest działalność stwarzająca osobom niepełnosprawnym możliwość rehabilitacji społecznej i zawodowej w zakresie pozyskania lub przywrócenia umiejętności niezbędnych do podjęcia pracy zawodowej. Działalnością terapeutyczną i rehabilitacyjną zajmują się warsztaty terapii zajęciowej dla osób niepełnosprawnych, które posiadają orzeczenie o stopniu niepełnosprawności, ze wskazaniem do uczestnictwa w terapii zajęciowej. Dofinansowane były wydatki dotyczące działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej w Marianowie, Szumowie i w Łomży.

Na 2015 rok przyjęto preliminarz finansowy WTZ w Marianowie wysokości 575.400,00 zł z tego 90% kosztów czyli 517.860,00 zł sfinansuje PFRON, zaś 10% - 57.540,00 zł stanowiły środki własne powiatu łomżyńskiego. W dniu 16 kwietnia 2015 roku zawarta została umowa w sprawie przekazania i rozliczenia dotacji celowej w kwocie **57.540,00 zł** na dofinansowanie kosztów działania WTZ w Marianowie dla 35 uczestników terapii zajęciowej. Dotacja zrealizowana w planowanej wysokości.

2) § 6230 – **17.800,00 zł**, została przekazana dotacja na dofinansowanie zakupu samochodu.

b) Rozdział 85333

Powiatowe urzędy pracy	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	1 699 409,00	1 694 349,01	99,70

Powiatowy Urząd Pracy w Łomży jest jednostką budżetową, która jest współfinansowana z następujących źródeł, tj.:

- 528.800,00 zł ze środków Funduszu Pracy przekazywanych przez Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej;
- 1.165.549,01 zł ze środków własnych Powiatu.
- wydatki ze środków budżetu Miasta Łomża (1.421.970,00 zł) zostały przedstawione w części wydatków z porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w części III.A.

Na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi (w paragrafach – 4010, 4040, 4110, 4120, 4170 i 4440) wykorzystano środki finansowe w wysokości 1.583.583,55 zł, zaś na wydatki rzeczowe – 110.765,46 zł. W 2015 r. Powiatowy Urząd Pracy w Łomży w celu prawidłowego działania jednostki wykonał remonty: wymiana okien, malowanie klatki schodowej, zakup mebli, generalny remont ławek przed budynkiem, okresowe przeglądy stanu budynku, instalacji elektrycznej, wodno-kanalizacyjnej oraz przeglądu PPOŻ i BHP, zakup samochodu Skoda Citigo, bieżące zakupy artykułów.

c) Rozdział 85395

Pozostała działalność	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie na 30.06.2015 r.	% wykonania planu
	1 035 225,00	1 035 169,38	99,99

W tym rozdziale środki finansowe zostały przeznaczone na realizację projektów unijnych w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki. Plan utworzony został ze środków europejskich i dotacji z budżetu państwa (wkład krajowy) na kwotę – **1.035.225,00 zł**, a zrealizowany w wysokości **1.035.169,38 zł** na realizację projektów unijnych w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki zgodnie z tabelą poniżej:

L.p.	Nazwa	Plan wg. uchwały budżetowej	Zmiany w planie	Plan na 31.12.2015 r.	Wykonanie do 31.12.2015 r.	w tym:	
			Zwiększenia / zmniejszenia			środki europejskie § 2007 lub za pośrednictwem Lidera § 2327	wkład własny budżetu państwa, z budżetu innego powiatu lub powiatu § 2009, § 2329
1.	„Razem ku samodzielności – Integracja społeczna i zawodowa osób zagrożonych wykluczeniem społecznym” - PCPR	105 284,00	-26 137,00	79 147,00	79 138,84	75 159,79	3 979,05

SPRAWOZDANIE
o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Łomżyńskiego za 2015 rok

2.	„Twoje życie – twój wybór” – PUP	427 274,00	-6 914,00	420 360,00	420 354,27	357 301,15	63 053,12
3.	„Aktywni i efektywni” – PUP	197 400,00	304 807,00	502 207,00	502 201,86	419 564,44	82 637,42
4.	„Podniesienie jakości usług rynku pracy” – PUP	0,00	31 311,00	31 311,00	31 307,21	26 252,48	5 054,73
5.	„Nowe Otwarcie – Centrum Integracji Społecznej w Łomży”	0,00	2 200,00	2 200,00	2 167,20	1 842,12	325,08
X	Razem projekty w ramach POKL	729 958,00	305 267,00	1 035 225,00	1 035 169,38	880 119,98	155 049,40

Załącznik Nr 8 do sprawozdania przedstawia zestawienie tabelaryczne z realizacji wydatków współfinansowanych ze środków unijnych.

15. Dział 854

Edukacyjna opieka wychowawcza	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	754 196,00	680 998,62	90,29

Źródłem finansowania zadań z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej była subwencja oświatowa przyznana dla powiatu oraz środki z Funduszu Pracy. Plan ustalony na 2015 rok w pełni zabezpieczył potrzeby placówki, a realizowany był w trzech rozdziałach tzn: 85406, 85446 i 85495.

a) Rozdział 85406

Poradnie psychologiczno – pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	743 068,00	670 301,62	90,21

Środki finansowe zostały wykorzystane na pokrycie kosztów funkcjonowania Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej Nr 1 w Łomży. Przedmiotem jej działalności jest wspomaganie rozwoju i efektywności uczenia się dzieci i młodzieży, a także udzielanie pomocy psychologiczno – pedagogicznej, logopedycznej i rehabilitacyjnej oraz świadczenie doradztwa w zakresie wyboru kierunku kształcenia i zawodu.

Wydatki zostały poniesione na:

- 1) wynagrodzenia i pochodne (paragraf 4010, 4040, 4110, 4120, 4170 i 4440) – 625.996,80 zł;
- 2) wydatki rzeczowe – 44.304,82 zł (zakup sprzętu komputerowego, materiałów i wyposażenia biura).

b) Rozdział 85446

Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	2 728,00	2 297,00	84,20

- § 4300 - środki finansowe zostały wykorzystane na częściową refundację kosztów poniesionych przez nauczycieli Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej Nr 1 w Łomży w celu uzupełnienia kwalifikacji zawodowych.

c) Rozdział 85495

Pozostała działalność	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	8 400,00	8 400,00	100,00

W ramach tego rozdziału zostały poniesione koszty na szkolenie w § 4300 w kwocie 8.400,00 zł dla pracowników jednostki. Środki na ten cel zostały przekazane i sfinansowane w 80 % z Krajowego Funduszu Szkoleniowego, natomiast 20 % to koszty pracodawcy.

16. Dział 900

Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	81 304,00	37 376,45	45,97

Po likwidacji Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska uchwałą Rady Powiatu Nr XXXIII/166/2010 z 24 marca 2010 roku został utworzony plan wydatków na 2015 rok w wysokości 81.304,00 zł w rozdziałach 90006, 90008 i 90095 na zadania, które są realizowane przez Starostwo Powiatowe w Łomży zgodnie z obowiązującą ustawą – Prawo ochrony środowiska.

Realizacja zaplanowanych zadań przebiegała następująco:

a) Rozdział 90006

Ochrona gleby i wód podziemnych	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonanie planu
	31 000,00	1 811,79	5,84

- § 4210 - kwota 1.811,79 zł to koszty poniesione na akcję „sprzątanie świata” (zakup worków, rękawic dla uczestników). Środki zaplanowane w § 4390 w wysokości 25.000,00 zł, na pokrycie kosztów ekspertyzy w sprawie nielegalnego poboru kruszywa nie zostały wydatkowane.

b) Rozdział 90008

Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	20 000,00	17 782,47	88,91

- § 4300 - poniesiono wydatki na kwotę 17.782,47 zł na wykonanie uproszczonych planów urządzania lasów Gminy Zbójna w miejscowościach: Stanisławowo, Ruda Osowiecka, Bienduska, Kuzie, Laski, Osowiec, Piasutno Żelazne, Poredy i Wyk na powierzchni urządzonych lasów 628,19 ha.

c) Rozdział 90095

Pozostała działalność	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	30 304,00	17 782,19	58,68

- w § 4210 i 4700 planu nie wykonano
- § 6050 – w okresie sprawozdawczym wydatkowano 17.782,19 zł na opracowanie projektu termomodernizacji budynku Starostwa Powiatowego wraz z wymianą instalacji elektrycznej. Pozostałe planowane wydatki nie zostały zrealizowane.

17. Dział 921

Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	1 235 073,00	1 201 692,28	97,30

Z planowanej kwoty wydatkowano 1.201.692,28 zł na:

- działalność bieżącą – 1.181.396,08, tj. 99,53 % zaplanowanej kwoty,
- na wydatki inwestycyjne kwotę 20.296,20, tj. 42,22 % planu.

Wydatki były realizowane w czterech rozdziałach i tak:

a) Rozdział 92109

Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	555 000,00	555 000,00	100,00

- § 2480 - kwota 555.000,00 zł została przekazana z budżetu Powiatu w formie dotacji na działalność samorządowej instytucji kultury jaką jest Regionalny Ośrodek Kultury w Łomży. Z przyznanej dotacji podmiotowej w wysokości 555.000,00 zł (540.000,00 zł – w 2014 roku) instytucja kultury wydatkowała środki na wynagrodzenia osobowe wraz pochodnymi – 511.018,00 zł oraz opłaty pozostałe – 43.982,00 zł.

b) Rozdział 92118

Muzea	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	628 073,00	600 296,20	95,58

- § 2480 – 580.000,00 zł – plan wydatków bieżących
- § 6220 – 48.073,00 zł – plan wydatków majątkowych

W 2015 roku na działalność statutową dla Muzeum Przyrody w Drozdowie z budżetu Powiatu przyznano dotację podmiotową w kwocie 580.000,00 zł (2014 rok – 569.000,00 zł).

Dotacja podmiotowa została wydatkowana na:

- 532.481,01 zł – wynagrodzenia i pochodne od tych wynagrodzeń (486.697,62 zł; za 2014 r.),
- 47.518,99 zł – wydatki rzeczowe na zakup opału, energia, woda i itp. (82.302,38 zł za 2014r.)

Ponadto na realizację wydatków inwestycyjnych z przyznanych środków na przedsięwzięcie „Modernizacja i rewaloryzacja Muzeum Przyrody w Drozdowie – opracowanie dokumentacji technicznej” wydatkowano kwotę 20.296,20 zł, z czego:

- 8.097,20 zł – opracowanie dokumentacji technicznej,
- 2.500,00 zł – przygotowanie ekspertyzy technicznej,
- 699,00 zł – postępowanie przetargowe,
- 9.000,00 zł – przygotowanie projektów budowlanych remontu elewacji, dachu i parkingu wewnętrznego.

c) Rozdział 92120

Pozostała działalność	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	4 000,00	4 000,00	100,00

- § 4170 - 4.000,00 zł - została wydatkowana na przygotowanie ilustracji fotograficznych w ramach realizacji zapisów „Powiatowego Programu Opieki nad Zabytkami na lata 2012 – 2015”.

d) Rozdział 92195

Pozostała działalność	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	48 000,00	42 396,08	88,33

Zrealizowano wydatki na:

- 1) § 2830 - 24.000,00 zł na finansowanie zadań instytucji pożytku publicznego w/g. umów zawartych po rozstrzygnięciu konkursu ofert (w formie dotacji) dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych – z tego:
 - 2.000,00 / Podlaski Regionalny Fundusz Filmowy;
 - 2.700,00 / „JA i TY” Stowarzyszenie Ludzi Aktywnie Naznaczonych;
 - 1.000,00 zł / Łomżyńskie Towarzystwo Naukowe im. Wagów w Łomży;
 - 1.800,00 zł / Towarzystwo Kultury Języka Oddział w Łomży;

- 2.000,00 zł / Stowarzyszenie „Rodzice Dzieciom” Troski Specjalnej w Marianowie;
 - 14.500,00 zł/ Fundacja Sztuk i Dialogu z siedzibą w Jedwabnem (4 dotacje);
- 2) § 3250 - 7.500,00 zł - stypendium za osiągnięcia w dziedzinie kultury (naukowe, artystyczne, sportowe;
- 3) kwiaty, nagrody, statuetki dla osób wyróżniających się w upowszechnianiu kultury – 4.498,08 zł;
- 4) prenumerata „Wiadomości Łomżyńskie” – 48,00 zł;
- 5) usługa cateringowa – wręczenie Nagród Starosty Łomżyńskiego – 1.300,00 zł;
- 6) wynajęcie Sali – obchody Narodowego Święta Niepodległości – 50,00 zł;
- 7) Nagrody Starosty Łomżyńskiego – 5.000,00 zł.

18. Dział 926

Kultura fizyczna	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	42 000,00	40 459,10	96,33

Środki finansowe na zadania z zakresu kultury fizycznej wydatkowano na:

a) Rozdział 92605

Zadania w zakresie kultury fizycznej	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	35 000,00	35 000,00	100,00

Środki finansowe zaplanowano na dotację dla stowarzyszeń i klubów sportowych organizujących zawody i imprezy sportowe, które określono uchwałą budżetową na kwotę 35.000,00 zł (§ 2820);

W wyniku przeprowadzonego postępowania konkursowego Zarząd Powiatu uchwałą Nr 7/22/2015 z 25 lutego 2015 roku z powyższych środków przeznaczył dla:

- Powiatowego Szkolnego Związku Sportowego – 22.000,00 zł na prowadzenie Powiatowego Systemu Współzawodnictwa Sportowego Szkół Podstawowych i Gimnazjów;
- Powiatowego Zrzeszenia Ludowych Zespołów Sportowych – 12.000,00 zł na realizację Kalendarza Imprez Sportowych;
- Stowarzyszenie na Rzecz Wspierania Sportu dla Wszystkich „Biegamy dla zdrowia – 1.000,00 zł na realizację zadania „Cykl Biegów – Biegając po Gminie Łomża 2015”.

b) Rozdział 92695

Pozostała działalność	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	7.000,00	5 459,10	77,99

Zaplanowane środki finansowe wydatkowano w kwocie 5.459,10 zł na:

- nagrody i puchary – 2.311,88 zł;
- art. spożywcze na Walny Zjazd Delegatów PSZS – 104,13 zł;
- art. spożywcze na spotkanie ze sportowcami PSZS – 43,09 zł;
- koszt ubezpieczenia wychowanków bursy – Mistrzostwa w Trójboju Siłowym (Ukraina) – 500,00 zł;
- Nagrody Starosty Łomżyńskiego – 2.500,00 zł.

III.C. Wydatki związane z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych powiatowi łomżyńskiemu – 5.260.499,38 zł

Wydatki na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone ustawami realizowane przez powiat, zrealizowane zostały w wysokości dotacji celowych, jakie zostały przyznane, przez Wojewodę Podlaskiego w piśmie z 16 lutego 2015 roku Nr FB-II.3111.33.2015. Plan wydatków został ustalony na poziomie **5.625.600,00 zł**, zaś po wprowadzonych zmianach w trakcie roku budżetowego decyzjami Wojewody Podlaskiego ostatecznie ukształtowano go na kwotę **5.778.704,00 zł**. Z zaplanowanej kwoty dotacji na w/w zadania wydatkowano kwotę **5.260.499,38 zł**.

1. Dział 010, rozdział 01005

Prace geodezyjno – urządzeniowe na potrzeby rolnictwa	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	7 000,00	6 888,00	98,40

Środki finansowe w wysokości **6.888,00 zł** w ramach tego rozdziału przeznaczono na opracowanie dokumentacji geodezyjnej z klasyfikacją gruntów zalesionych, usytuowanych w 8 działkach o łącznej powierzchni 15,80 ha, położonych na terenie powiatu łomżyńskiego.

2. Dział 700, rozdział 70005

Gospodarka gruntami i nieruchomościami	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	114 326,00	113 740,67	99,49

Wydatki zrealizowano na:

- **54.800,00 zł** – koszty wynagrodzeń oraz pochodnych od nich składek oraz na pokrycie odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,
- **6.758,11 zł** – zaliczki na pokrycie kosztów wspólnych oraz utrzymania lokali znajdujących się w zasobie Skarbu Państwa (2 lokale),
- **493,56 zł** – koszt zużycia energii elektrycznej i dystrybucji energii do oświetlenia nieruchomości położonej w Jedwabnym przy ul. Krasickiego,
- **271,00 zł** – podatek od nieruchomości położonej w obrębie Marianowo,
- **895,00 zł** – podatek leśny,
- **39.679,80 zł** – koszt sporządzenia operatów szacunkowych (117 nieruchomości), określających wartość nieruchomości przejętych z mocy prawa pod drogi publiczne w związku z decyzją o realizacji inwestycji drogowej,
- **4.735,50 zł** - koszt sporządzenia operatu szacunkowego określających wartość nieruchomości stanowiącej własność Skarbu Państwa potrzebnego do aktualizacji opłat rocznych z tytułu użytkowania wieczystego i trwałego zarządu (11 nieruchomości o łącznej pow. 5,6217 ha),
- **1.199,50 zł** – opłata za sporządzenie 2 operatów szacunkowych, określających wartość rynkową lokali stanowiących własność Skarbu Państwa,
- **3.690,00 zł** – opłata za sporządzenie operatów szacunkowych określających wartość nieruchomości z zasobu Skarbu Państwa w celu ustalenia ceny nieruchomości do sprzedaży (12 nieruchomości o łącznej pow. 6,6779 ha),
- **833,34 zł** - koszt rozgraniczenia działek Skarbu Państwa,

- **384,86 zł** - koszty umieszczenia w prasie i portalach internetowych ogłoszeń.

3. Dział 710

Działalność usługowa	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	377 890,00	377 620,00	99,93

Wykorzystywane były środki na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone ustawowo do wykonania przez powiat, a po zmianach plan wydatków został ustalony na nie w 2-ch rozdziałach i tak:

a) Rozdział 71013

Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	88 000,00	87 730,00	99,69

Poniesiono wydatki na założenie i modernizację numerycznej bazy ewidencji gruntów i budynków (katastru nieruchomości) w oparciu o posiadaną ortofotomapę, wykonane pomiary i zebrane informacje dla części gminy Łomża i Miastkowo. Prace zostały wykonane na:

- 14 obrębach gminy Miastkowo, o pow. 6971 ha, ilość działek 6217 i ilości budynków 2443 na kwotę 49.330,00 zł,
- 2 obrębach gminy Łomża, o pow. 806 ha, ilości działek 648, 348 budynków na kwotę 38.400,00 zł;

b) Rozdział 71015

Nadzór budowlany	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	289 890,00	289 890,00	100,00

Dotacja celowa została wydatkowana na pokrycie kosztów bieżących Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego, z czego:

- a) na koszty wynagrodzeń, pochodnych od nich składek oraz na pokrycie odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 266.374,49 zł;
- b) na pokrycie kosztów pozapłacowych – 23.515,51 zł, na zakup paliwa do samochodu służbowego, zakup artykułów biurowych, tonery do drukarek, segregatory, papier, skoroszyty, urządzenie do klimatyzacji.

4. Dział 750

Administracja publiczna	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	131 100,00	131 066,71	99,97

Plan ten w ciągu roku po zmianach, realizowany był w ramach dwóch rozdziałów 75011 i 75045:

a) Rozdział 75011

Urzędy wojewódzkie	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	104 100,00	104 100,00	100,00

Zaplanowana dotacja została wydatkowana na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników, którzy wykonywali zadania administracji rządowej w zakresie geodezji.

b) Rozdział 75045

Kwalifikacja wojskowa	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	27 000,00	26 966,71	99,88

Środki finansowe przeznaczone zostały, na pokrycie kosztów przeprowadzenia kwalifikacji wojskowej, która odbyła się na przełomie miesiąca lutego i marca 2015 roku. Z przyznanej dotacji wydatkowano na:

- wynagrodzenie Komisji Kwalifikacyjnej – 21.950,30 zł;
- wynajem lokalu – 3.400,00 zł;
- pozostałe koszty (wezwania, druki, tablice informacyjne, wyposażenie, itp.) – 1.616,41 zł.

5. Dział 851, rozdział 85156

Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	4 219 000,00	3 715 000,00	88,05

Środki z dotacji przeznaczono na opłatę składki zdrowotnej za bezrobotnych bez prawa do zasiłku średnio w liczbie osób miesięcznie – 5.272 (5.786 za 2014 rok). Przeciętna kwota składki miesięcznej wynosiła 58,73 zł (za 2014 rok do I półrocza – 58,20 zł, a od II półrocza – 58,73 zł) za osobę bezrobotną.

6. Dział 852

Pomoc społeczna	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	929 388,00	916 184,00	98,58

Utworzono dwa rozdziały:

a) Rozdział 85203

Ośrodki wsparcia	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	914 388,00	908 570,00	99,36

Utworzenie i prowadzenie Powiatowego Ośrodka Wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi w Kownatach gm. Piątnica powierzono w wyniku konkursu ofert, dla PKPS Oddział Okręgowy w Łomży. W dniu 7 listopada 2013 roku pomiędzy Zarządem Powiatu

Łomżyńskiego a Zarządem Okręgowym PKPS w Łomży została podpisana umowa na prowadzenie ośrodka do 31 grudnia 2018 roku.

Na dzień 31 grudnia 2015 roku przebywało uczestników w ramach pobytu dziennego 45, zaś 8 uczestników pobytu całodobowego. Koszt jednostkowy na jednego uczestnika – pobytu dziennego został ustalony na 1.200,00 zł, a na pobyt całodobowy – stawka 1.300,00 zł w skali miesiąca, stawki na poziomie 2014 roku. Jednakże od 1 października 2015 roku zwiększono dotację na osobę do kwoty 1.284,00 zł za pobyt dzienny, zaś do 1.384,00 zł za pobyt całodobowy.

W 2015 roku na bieżące utrzymanie Powiatowego Ośrodka Wsparcia wydatkowano dotację na kwotę 908.570,00 zł, w tym 40.000,00 zł na doposażenie ośrodka. Ponadto wykorzystano dotację w wysokości 116.750,00 zł na jego rozbudowę o salę spotkań, zgodnie z zawartą umową nr 1/2015 z 21 sierpnia 2015 roku.

Zarząd Okręgowy PKPS w Łomży dotację wykorzystał zgodnie z przeznaczeniem i rozliczył się w terminie.

b) Rozdział 85205

Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania planu
	15 000,00	7 614,00	50,76

W tym rozdziale realizowane są programy korekcyjno- edukacyjne dla sprawców przemocy w rodzinie. Na ten cel w budżecie zabezpieczono kwotę 15.000,00 zł. W dniu 10 marca roku budżetowego zawarto umowy cywilno-prawne na kwotę 14.980,00 zł z 2 specjalistami na przeprowadzenie zajęć korekcyjno-edukacyjnych dla 10 sprawców przemocy domowej. W dniu 17 sierpnia 2015 r. zostały podpisane aneksy do umów, zgodnie z którymi kwota wydatkowana na prowadzenie zajęć korekcyjno-edukacyjnych wyniosła 7.614,00 zł. Zajęcia ukończyło 9 sprawców przemocy.

Podsumowując powyżej przedstawione informacje, które zawierają szczegółowe dane w zakresie wykonania budżetu za 2015 rok należy stwierdzić, iż budżet realizowany był z zachowaniem zasad oszczędności, gospodarności, celowości i legalności dokonywania wydatków i zaciągania zobowiązań. Budżet powiatu realizowany był w granicach określonych przez podjęte uchwały Rady Powiatu i Zarządu Powiatu. Znaczne obniżenie poziomu wykonanego

deficytu budżetu w 2015 roku jest zjawiskiem pozytywnym, jednak w kolejnych latach, w celu prowadzenia racjonalnej gospodarki finansowej powiatu, należy dążyć do zrównoważenia budżetu.

Przewodniczący Zarządu

Elżbieta Parzych