

Informacja o przebiegu wykonania budżetu powiatu pułtuskiego za I półrocze 2008 r.

I. Budżet powiatu pułtuskiego na 2008 r.

Budżet powiatu pułtuskiego na 2008 r. został uchwalony na Sesji Rady Powiatu w dniu 21 grudnia 2007 r. uchwałą Nr XV/119/07.

Uchwała budżetowa określała:

1. Dochody budżetu powiatu pułtuskiego w wysokości	59.317.295 zł
2. Wydatki budżetu powiatu pułtuskiego w wysokości	62.517.295 zł
3. Deficyt budżetowy	3.200.000 zł
4. Przychody budżetu powiatu w wysokości	3.870.695 zł
5. Rozchody budżetu powiatu w wysokości (spłata wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek)	670.695 zł
w tym:	
– spłata pożyczek z WFOŚiGW w wysokości	114.994 zł
– spłata kredytów inwestycyjnych w wysokości	555.701 zł
6. W ramach wydatków budżetowych określono następujące rezerwy:	
– rezerwa ogólna w kwocie	110.000 zł
– rezerwa celowa (na zadania oświaty) w kwocie	1.001.980 zł

Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie wydała pozytywną opinię (art. 172, 181 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych DZ. U. z 2005 r. Nr 249, poz. 2104 ze zmianami)

- o przedłożonym przez Zarząd Powiatu Pułtuskiego projekcie uchwały budżetowej na 2008 rok oraz o możliwości sfinansowania deficytu budżetowego i o prognozie kształtowania się długu Powiatu Pułtuskiego (Uchwała Nr 307/C/2007 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie z dnia 14.12.2007 roku).

II. Zmiany budżetu powiatu pułtuskiego w I półroczu 2008 r.

Na przestrzeni I półrocza 2008 roku budżet powiatu pułtuskiego uległ zmianie następująco:

1. Uchwała Nr XVII/130/08 Rady Powiatu w Pułtusku z dnia 18.03.2008 r.

- a) **Zwiększenie dochodów budżetu o kwotę:** 954.058 zł
w tym:

Dział 710 – Działalność usługowa	31.000 zł
w tym:	
- dotacja celowa dla Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego na zakupy inwestycyjne	31.000 zł
Dział 758 – Różne rozliczenia	482.623 zł
w tym:	
- zwiększenie części oświatowej subwencji ogólnej	479.804 zł
- zwiększenie części równoważącej subwencji ogólnej	2.819 zł
Dział 851 – Ochrona zdrowia	428.195 zł
w tym:	
- dotacja celowa dla SPZOZ w Pułtusku na realizację projektu “Reorientacja zawodowa szansą na rozwój”	52.195 zł
- dotacja celowa z budżetu państwa na składki z tytułu ubezpieczenia zdrowotnego dla osób bezrobotnych	376.000 zł
Dział 852 – Pomoc społeczna	12.240 zł
w tym:	
- odpłatność rodziców za pobyt dzieci w placówkach opiekuńczo – wychowawczych	3.240 zł
- dotacja celowa na wydatki bieżące na prowadzenie domów pomocy społecznej	9.000 zł
<i>b) Zmniejszenie dochodów budżetu o kwotę</i>	473 zł
Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	473 zł
- dotacja celowa dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pułtusku	
<i>c) Zwiększenie wydatków budżetu o kwotę</i>	954.058 zł
w tym:	
Dział 710 – Działalność usługowa	31.000 zł
- zakup samochodu osobowego dla Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Pułtusku	31.000 zł
Dział 750 – Administracja publiczna	2.319 zł
- wydatki bieżące w Starostwie Powiatowym	
Dział 801 – Oświata i wychowanie	192.906 zł
w tym:	
- wydatki bieżące w placówkach oświatowych	184.091 zł
- wydatki na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	8.815 zł
Dział 851 - Ochrona zdrowia	428.695 zł
w tym:	
- wydatki na program “Reorientacja zawodowa szansą na rozwój”	52.195 zł
- wydatki na budowę szpitala w Pułtusku	500 zł
- składka na ubezpieczenie zdrowotne dla osób	376.000 zł

bezrobotnych

Dział 852 – Pomoc społeczna	12.240 zł
w tym:	
– wydatki w rozdziale: Placówki opiekuńczo – wychowawcze	3.240 zł
– wydatki w domach pomocy społecznej	9.000 zł
Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	286.898 zł
– wydatki bieżące w placówkach oświatowych	286.898 zł
d) Zmniejszenie wydatków budżetu o kwotę	473 zł
Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	473 zł
– wydatki bieżące Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pułtusk	

Budżet po zmianach:

<u>Plan dochodów</u> -	60.270.880 zł
<u>Plan wydatków</u> -	63.470.880 zł
<u>Deficyt budżetowy</u> -	3.200.000 zł

2. Uchwała Nr XVIII/140/08 Rady Powiatu w Pułtusk z dnia 25.04.2008 r.

a) Zwiększenie dochodów budżetu o kwotę:	1.134.780 zł
w tym:	
Dział 020 – Leśnictwo	5.772 zł
– środki pochodzące z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa (zwiększenie o wskaźnik waloryzacji cen i usług – 2,5%)	
Dział 600 – Transport i łączność	1.040.428 zł
w tym:	
– pomoc finansowa z Urzędu Marszałkowskiego na przebudowę drogi nr 1821 Zalesie Borowe - Powielin - Błędostowo – Winnica odc. Powielin – Błędostowo	1.000.000 zł
– dotacja celowa z Terenowego Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych na przebudowę drogi nr 3417 Budy Pobyłkowskie - Kępiaste odc. Budy Pobyłkowskie	40.428 zł
Dział 750 – Administracja publiczna	1.610 zł
– dotacja celowa na prowadzenie spraw paszportowych	
Dział 852 – Pomoc społeczna	86.970 zł
w tym:	
– wpływy ze sprzedaży składników majątkowych przez Dom Pomocy Społecznej w Obrytem	83.270 zł
– dotacja od Wojewody Mazowieckiego na wypłatę dodatków miesięcznych dla pracownika socjalnego	3.700 zł

Nu

zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy
realizującego pracę socjalną w środowisku w 2008 r.

b) Zmniejszenie dochodów budżetu o kwotę	1.250 zł
Dział 710 – Działalność usługowa	1.250 zł
- pomoc finansowa z Urzędu Gminy w Obrytem na zadanie "Modernizacja ewidencji gruntów, założenie ewidencji budynków i numerycznej mapy zasadniczej obrębu Zambski Kościelne, gmina Obryte"	
c) Zwiększenie wydatków budżetu o kwotę	2.368.192 zł
w tym:	
Dział 020 – Leśnictwo	5.772 zł
- zwiększenie wypłaty ekwiwalentów za zalesianie gruntów rolnych (wskaźnik waloryzacji 2,5%)	
Dział 600 – Transport i łączność	1.536.562 zł
w tym:	
- na przebudowę drogi nr 3417 Budy Pobyłkowskie - Kępiaste odc. Budy Pobyłkowskie	80.857 zł
- na przebudowę drogi nr 1821 Zalesie Borowe - Powielin – Błędostowo – Winnica odc. Powielin – Błędosotowo	1.455.705 zł
Dział 750 – Administracja publiczna	1.610 zł
- zwiększenie wydatków na prowadzenie spraw paszportowych (wynagrodzenia i pochodne)	
Dział 801 – Oświata i wychowanie	521.590 zł
- regulacja wynagrodzeń i pochodnych w placówkach oświatowych	
Dział 852 – Pomoc społeczna	145.970 zł
w tym:	
<i>a) wydatki inwestycyjne:</i>	<i>105.270 zł</i>
Dom Pomocy Społecznej w Ołdakach:	
- na montaż instalacji przyzywowej	14.000 zł
Dom Pomocy Społecznej w Obrytem:	
- na zakup ciągnika rolniczego	91.270 zł
<i>b) wydatki bieżące:</i>	<i>40.700 zł</i>
w tym:	
- Dom Pomocy Społecznej w Ołdakach	30.000 zł
- Dom Pomocy Społecznej w Obrytem	7.000 zł
- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Pułtusku – wypłata zasiłków dla pracowników socjalnych	3.700 zł
Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	156.688 zł
- regulacja wynagrodzeń i pochodnych w placówkach oświatowych	

d) Zmniejszenie wydatków budżetu o kwotę	1.250 zł
Dział 710 – Działalność usługowa	1.250 zł
– w rozdziale 71013 -Prace geodezyjne i kartograficzne	

Budżet po zmianach:

<u>Plan dochodów -</u>	61.404.410 zł
<u>Plan wydatków -</u>	65.837.822 zł
<u>Deficyt budżetowy -</u>	4.433.412 zł

3. Uchwała Nr 119/08 Zarządu Powiatu w Pułtusku z dnia 7.05.2008 r.

a) Zwiększenie dochodów budżetu o kwotę:	45.228 zł
w tym:	

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	42.828 zł
– dotacja celowa dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pułtusku	

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	2.400 zł
– dotacja celowa na pomoc materialna dla uczniów	

b) Zwiększenie wydatków budżetu o kwotę:	45.228 zł
w tym:	

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	42.828 zł
– zwiększono wydatki bieżące Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pułtusku (nagrody i zapomogi dla funkcjonariuszy)	

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	2.400 zł
– wypłata stypendiów dla uczniów pochodzących z rodzin byłych pracowników państwowych przedsiębiorstw gospodarki rolnej	

Budżet po zmianach:

<u>Plan dochodów -</u>	61.449.638 zł
<u>Plan wydatków -</u>	65.883.050 zł
<u>Deficyt budżetowy -</u>	4.433.412 zł

4. Uchwała Nr XIX/145/08 Rady Powiatu w Pułtusku z dnia 29.05.2008 r.

a) Zwiększenie dochodów budżetu o kwotę:	367.646 zł
Dział 758 – Różne rozliczenia	367.646 zł

w tym:

- dotacja rozwojowa dla Powiatowego Urzędu Pracy w Pułtusku na realizację projektu "Twoje miejsce jest w Powiatowym Urzędzie Pracy w Pułtusku	106.778 zł
- dotacji rozwojowej dla Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Pułtusku na realizację projektu	260.868 zł

“Pomagamy naszym klientom, aby potrafili sami sobie pomóc”

b) Zwiększenie wydatków budżetu o kwotę:	367.646 zł
Dział 758 – Różne rozliczenia	367.646 zł
w tym:	
- wydatki bieżące w Powiatowym Urzędzie Pracy na realizację projektu “Twoje miejsce jest w Powiatowym Urzędzie Pracy w Pułtusk”	106.778 zł
- wydatki bieżące w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Pułtusk na projekt "Pomagamy klientom, aby potrafili sami sobie pomóc”	260.868 zł

Budżet po zmianach:

<u>Plan dochodów -</u>	61.817.284 zł
<u>Plan wydatków -</u>	66.250.696 zł
<u>Deficyt budżetowy -</u>	4.433.412 zł

5. Uchwała Nr XX/151/08 Rady Powiatu w Pułtusk z dnia 30.06.2008 r.

a) Zwiększenie dochodów budżetu o kwotę:	1.301.800 zł
w tym:	
Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	600.000 zł
- dotacja celowa dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pułtusk otrzymanej z budżetu państwa z przeznaczeniem na realizację zadania pn. "Zakup i wymiana sprzętu transportowego" w ramach "Programu modernizacji Policji, Straży Pożarnej i Biura Ochrony Rządu w latach 2007 – 2009"	400.000 zł
- pomoc finansowa z Urzędu Marszałkowskiego dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pułtusk na zakup podnośnika hydraulicznego SHD-25	200.000 zł
Dział 758 – Różne rozliczenia	110.000 zł
- zwiększenie części oświatowej subwencji ogólnej	
Dział 801 – Oświata i wychowanie	1.600 zł
w tym:	
- zwiększenie odsetek naliczonych od środków na rachunku bankowym Zespołu Szkół Zawodowych im. J. Ruskowskiego w Pułtusk	1.000 zł
- zwiększenie wpływów z różnych dochodów zrealizowanych przez Zespół Szkół Zawodowych im. J. Ruskowskiego w Pułtusk	600 zł
Dział 852 – Pomoc społeczna	590.200 zł
w tym:	
- wpływy z usług w Domach Pomocy Społecznej	590.000 zł
- odsetki naliczane od środków na rachunku	200 zł

bankowym Domu Pomocy Społecznej w Ołdakach

b) Zmniejszenie dochodów budżetu o kwotę	10.428 zł
w tym:	
Dział 600 – Transport i łączność	10.428 zł
- dotacja celowa z Terenowego Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych na przebudowę drogi nr 3417 Budy Pobyłkowskie - Kępiaste odc. Budy Pobyłkowskie	
c) Zwiększenie wydatków budżetu o kwotę	1.624.746 zł
w tym:	
Dział 750 – Administracja publiczna	203.800 zł
- regulacja wynagrodzeń i pochodnych oraz wydatki rzeczowe Starostwa Powiatowego w Pułtusk	
Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	610.000 zł
w tym:	
- zakup podnośnika hydraulicznego dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pułtusk	600.000 zł
- instalacja agregatu prądotwórczego dla Powiatowego Centrum Zarządzania Kryzysowego	10.000 zł
Dział 801 – Oświata i wychowanie	110.588 zł
- wydatki rzeczowe w placówkach oświatowych	
Dział 851 - Ochrona zdrowia	158 zł
- dotacja dla SP ZOZ na zakup sprzętu medycznego	
Dział 852 – Pomoc społeczna	590.200 zł
w tym:	
- regulacja wynagrodzeń i pochodnych oraz wydatki rzeczowe w Domu Pomocy Społecznej w Ołdakach	116.200 zł
- regulacja wynagrodzeń i pochodnych oraz wydatki rzeczowe w Domu Pomocy Społecznej w Obrytem	474.000 zł
Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	50.000 zł
- regulacja wynagrodzeń w Powiatowym Urzędzie Pracy w Pułtusk	
Dział 951 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	60.000 zł
- udzielenie pomocy finansowej dla Miasta Pułtusk na budowę pomnika Jana Pawła II	

Budżet po zmianach:

<u>Plan dochodów -</u>	63.108.656 zł
<u>Plan wydatków -</u>	67.875.442 zł
<u>Deficyt budżetowy -</u>	4.766.786 zł

6. Uchwała Nr 125/08 Zarządu Powiatu w Pułtusku z dnia 30.06.2008 r.

a) Zwiększenie dochodów budżetu o kwotę:	206.539 zł
w tym:	
Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	27.139 zł
w tym:	
– dotacja celowa dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pułtusku otrzymanej z budżetu państwa z przeznaczeniem na zakup i wymianę sprzętu oraz systemów teleinformatycznych w ramach “Program modernizacji Policji, Straży Granicznej, Państwowej Straży Pożarnej i Biura Ochrony Rządu w latach 2007 - 2009”	14.600 zł
– dotacja celowa dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pułtusku otrzymanej z budżetu państwa z przeznaczeniem na wydatki bieżące	12.539 zł
Dział 852 – Pomoc społeczna	179.400 zł
– zwiększenie dotacji celowej z budżetu państwa z przeznaczeniem na dofinansowanie działalności bieżącej domów pomocy społecznej	
c) Zwiększenie wydatków budżetu o kwotę	206.539 zł
w tym:	
Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	27.139 zł
wydatki bieżące Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pułtusku oraz wymiana sprzętu oraz systemów teleinformatycznych w ramach “Program modernizacji Policji, Straży Granicznej, Państwowej Straży Pożarnej i Biura Ochrony Rządu w latach 2007 - 2009”	
Dział 852 – Pomoc społeczna	179.400 zł
w tym:	
– zwiększenie wynagrodzeń i pochodnych oraz wydatków bieżących w Domu Pomocy Społecznej w Ołdakach	55.200 zł
– zwiększenie wydatków bieżących w Domu Pomocy Społecznej w Obrytem	124.200 zł

Budżet po zmianach:

<u>Plan dochodów -</u>	63.315.195 zł
<u>Plan wydatków -</u>	68.081.981 zł
<u>Deficyt budżetowy -</u>	4.766.786 zł

Zmiany budżetu powiatu pułtuskiego w I półroczu 2008 r. przedstawia załącznik nr 1.

7. Podział rezerw

W I półroczu 2008 r. nie dokonano podziału rezerw: ogólnej i celowej.
Na dzień 30.06.2008 r. rezerwa ogólna wynosiła - 110.000 zł, natomiast rezerwa celowa (na zadania oświaty) – 1.001.980 zł.

III. Wykonanie budżetu powiatu pułtuskiego za I półrocze 2008r.

A. Dochody

1. Plan dochodów po zmianach wynosił: 63.315.195,00 zł
Wykonanie dochodów za I półrocze 2008 r. wyniosło: 22.008.746,73 zł
co stanowi 34,8% planowanych dochodów, w tym:
- dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej – planowane 4.610.687,00 zł, wykonane 2.432.326,00 zł, tj. 52,8 % planu,
 - dotacje na zadania własne powiatu – planowane 5.690.460 zł, wykonane 2.831.270,00 zł, tj. 49,8 % planu,
 - subwencje z budżetu państwa – planowane 18.242.813 zł, wykonane 10.822.642,00 zł, tj. 59,3 % planu,
 - inne dochody (pozyskane w ramach pomocy finansowej i funduszy strukturalnych oraz dochody własne) – planowane 34.771.235 zł, wykonane 5.922.508,73 zł, tj. 17,0 % planu.

Niska realizacja dochodów w I półroczu bieżącego roku to przede wszystkim brak ogłoszonych naborów wniosków w ramach regionalnego programu operacyjnego (dotyczy funduszy strukturalnych) oraz brak przyznanej pomocy finansowej z samorządu województwa mazowieckiego na zadanie budowa szpitala w Pułtusku.

Wykonanie dochodów budżetowych powiatu pułtuskiego za I półrocze 2008 r. wg działów przedstawiono w załączniku nr 2, natomiast w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej w załączniku nr 2a.

Niższe wykonanie dochodów (poniżej 50%) w stosunku do upływu czasu występuje w działach:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo	0,0%
Dział 600 – Transport i łączność	0,0%
Dział 710 – Działalność usługowa	46,8%
Dział 750 – Administracja publiczna	48,3%
Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	48,2%
Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej	46,5%
Dział 801 - Oświata i wychowanie	0,2%
Dział 851 – Ochrona zdrowia	8,0%

Dział 010 – Zaplanowana kwota dotacji celowej na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej wykonywane przez powiat, dotycząca prac geodezyjnych na potrzeby rolnictwa wynosi 55.000 zł. Środki zostaną przekazane przez Mazowiecki Urząd Wojewódzki po wykonaniu zadania na pisemny wniosek Starosty.

Dział 600 – Na zaplanowaną kwotę 5.616.810 zł osiągnięto wpływy w kwocie 514,84 zł z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym Zarządu Dróg Powiatowych. Pozostałe planowane kwoty dochodów obejmują: dotację z Terenowego Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych – 30.000 zł, pomoc finansową od innych jst - 1.371.777 zł oraz dotację celową od instytucji wdrażającej – 4.214.733 zł – środki te zostaną przekazane do powiatu po rozliczeniu zadań inwestycyjnych (dotyczących przebudowy dróg powiatowych) planowanych do realizacji w II półroczu 2008 r.

Dział 710 – Niższe wykonanie dochodów występuje w rozdziale 71013 – Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne) – wpływ z tytułu pomocy finansowej z Gminy Obryte nastąpi po zakończeniu zadania w II półroczu 2007 r.

Dział 750 – W rozdziale 75020 – Starostwa powiatowe zaplanowano m. in. dotację celową otrzymaną od instytucji wdrażającej w wysokości 500.000 zł na realizację projektu – EUROKWALIFIKACJE – kluczem do zatrudnienia mieszkańców powiatu pułtuskiego. Złożony przez powiat pułtuski wniosek, dotyczący tego projektu nie został zaakceptowany przez instytucję wdrażającą.

Dział 754 – Zaplanowano dotację celową otrzymaną z budżetu państwa oraz pomoc finansową z Samorządu Województwa Mazowieckiego i Miasta Pułtusk w łącznej kwocie 750.000 zł na dofinansowanie zadania inwestycyjnego – zakup podnośnika hydraulicznego dla KPPSP w Pułtusk. Środki te zostaną przekazane po zakończeniu zadania.

Dział 756 – Na zaplanowaną kwotę dochodów z tytułu udziału powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych w wysokości 4.766.085 zł zrealizowano 2.214.870,00 zł, tj 46,5 % planu, natomiast z tytułu udziału powiatu w podatku dochodowym od osób prawnych zaplanowano 84.341 zł, a zrealizowano dochody w wysokości 19.128,59 zł, tj. 22,7 % planu (zgodnie ze sprawozdaniami przekazanymi przez poszczególne Urzędy Skarbowe).

Dział 801 – Zaplanowano dotację celową otrzymaną od instytucji wdrażającej na realizację projektu dofinansowanego z funduszy strukturalnych pn. “Poprawa dostępności do infrastruktury sportowej dla mieszkańców powiatu pułtuskiego”. Środki finansowe na realizację projektu zostaną przekazane po podpisaniu umowy z instytucją wdrażającą.

Dział 851 – W rozdziale 85111 – Szpitale ogólne – zaplanowano wpływy z tytułu pomocy finansowej z Samorządu Województwa Mazowieckiego na zadanie pn. “Budowa Szpitala w Pułtusk” w kwocie 15.815.956 zł. Do dnia 30.06.2008 r. zrealizowano kwotę 786.521,11 zł. Dalsza realizacja zadania nastąpi w II półroczu 2008 r. zgodnie z harmonogramem realizacji inwestycji (w lipcu 2008 r. złożono kolejny wniosek o płatność do Marszałka Województwa Mazowieckiego na kwotę 1.478.984,20 zł).

Wykonanie dochodów w pozostałych działach kształtuje się w wysokości 50% i powyżej 50% w stosunku do planu rocznego.

2. Wykonanie dochodów za I półrocze 2008 r. zadań zleconych z zakresu administracji rządowej przedstawia załącznik nr 3.
3. Wykonanie dochodów za I półrocze 2008 r. zadań realizowanych na podstawie umów i porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego (tego samego szczebla) przedstawia załącznik nr 4.
Zawarto porozumienia z powiatami: limanowskim i pruszkowskim na pokrycie kosztów utrzymania dzieci z tych powiatów, przebywających w rodzinach zastępczych w powiecie pułtuskim.
4. Wykonanie dochodów za I półrocze 2008 r. zadań realizowanych w drodze porozumień i umów między jednostkami samorządu terytorialnego (różnych szczebli) przedstawia załącznik nr 5.
Zawarto umowę z Samorządem Województwa Mazowieckiego (Instytucja Wdrażająca) na realizację projektu pn – “Reorientacja zawodowa szansą na rozwój”. Projekt realizuje SPZOZ w Pułtuskim.
Zaplanowano również do realizacji projekt pn “EUROKWALIFIKACJE – kluczem do zatrudnienia mieszkańców powiatu pułtuskiego”. Wniosek, dotyczący realizacji tego projektu nie został przyjęty przez Instytucję Wdrażającą.

B. Wydatki

- | | |
|---|------------------|
| 1. Plan wydatków po zmianach wynosił: | 68.081.981,00 zł |
| Wykonanie wydatków za I półrocze 2008 r wyniosło: | 17.907.336,18 zł |
| co stanowi 26,3% planowanych wydatków, w tym: | |
| – na wydatki bieżące przeznaczono 17.110.893,36 zł, co stanowi 95,6 % zrealizowanych wydatków ogółem, | |
| – na wydatki majątkowe przeznaczono 796.442,82 zł, co stanowi 4,4 % zrealizowanych wydatków ogółem. Większość zadań inwestycyjnych jest w trakcie realizacji i będzie sukcesywnie rozliczana, natomiast umieszczone w planie na 2008 r. inwestycje drogowe i oświatowe przy współfinansowaniu ze środków Unii Europejskiej, pozostają na razie bez realizacji w oczekiwaniu na nabór projektów przez instytucje wdrażające. | |

Wykonanie wydatków budżetu powiatu pułtuskiego za I półrocze 2008 r. wg działów przedstawia załącznik nr 6, a wykonanie w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik nr 6 a.

Niższe wykonanie wydatków (poniżej 50%) w stosunku do upływu czasu występuje w następujących działach:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo	0,0%
Dział 600 – Transport i łączność	8,0%
Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa	29,3%

Dział 710 – Działalność usługowa	38,0%
Dział 750 – Administracja publiczna	36,3%
Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	37,4%
Dział 757 – Obsługa długu publicznego	31,7%
Dział 758 – Różne rozliczenia	0,4%
Dział 801 – Oświata i wychowanie	38,3%
Dział 851 – Ochrona zdrowia	6,0%
Dział 852 – Pomoc społeczna	46,2%
Dział 853 – Pozostałe zadania z zakresu pomocy społecznej	47,9%
Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	43,1%
Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	31,5%

Dział 010 – Niższe wykonanie wydatków dotyczy zadań z zakresu prac geodezyjnych na rzecz rolnictwa. Wykonanie nastąpi w II półroczu 2008 r.

Dział 600 – Roczny plan wydatków na bieżące utrzymanie, remonty i przebudowę dróg powiatowych oraz pokrycie kosztów funkcjonowania Zarządu Dróg Powiatowych – ustalony na kwotę 7.645.875 zł zrealizowany został w 8%. Środki wydatkowane w I półroczu bieżącego roku przeznaczone zostały głównie na wydatki bieżące. Realizacja zadań inwestycyjnych, dotyczących przebudowy dróg powiatowych nastąpi w II półroczu 2008 r.

Dział 700 – dotyczy zadań z zakresu prac związanych z gospodarką nieruchomościami Skarbu Państwa. Zadanie dotyczące aktualizacji wyceny gruntów Skarbu Państwa oddanych w użytkowanie wieczyste zostanie zrealizowane w II półroczu 2008 r.

Dział 710 – środki w tym dziale przeznaczone są na prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne), oraz opracowania geodezyjne i kartograficzne, których realizacja nastąpi w II półroczu 2008 r.

Dział 750 – Administracja publiczna. Realizowane są przede wszystkim wydatki w rozdziałach:

1. Urzędy wojewódzkie,
2. Rady powiatów,
3. Starostwa powiatowe,
4. Komisje poborowe,
5. Promocja jednostek samorządu terytorialnego.

Niższe wykonanie dotyczy rozdziałów:

- 75019 – Rady powiatów – 32,9% planu rocznego,
- 75020 – Starostwa powiatowe – 35,9% planu rocznego, związane jest to głównie z niezrealizowanymi wydatkami projektu EUROKWALIFIKACJE (brak podpisanej umowy z Instytucją Wdrażającą),
- 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego – 43,9% planu rocznego.

Dział 754 – niższe wykonanie nastąpiło w rozdziałach:

- 75411 – Komendy Powiatowe Państwowej Straży Pożarnej – 38,7% planu rocznego, zaplanowane w § 6060 – wydatki na zakup podnośnika hydraulicznego zostaną poniesione w II półroczu bieżącego roku,

- 75414 – Obrona cywilna, wykonanie nastąpi w II półroczu 2008 r.,
- 75421 – Zarządzanie kryzysowe – wykonano 9,8 % planu rocznego. Do dnia 30.06.2008 r. nie zostały zatrudnione osoby do pełnienia całodobowych dyżurów w Powiatowym Centrum Zarządzania Kryzysowego, w związku z czym nie ponoszono wydatków w tym rozdziale na wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń, nie zakończono również remontu pomieszczeń PCZK oraz nie zrealizowano zadania inwestycyjnego pn. instalacja agregatu prądotwórczego (zadania w trakcie realizacji).

Dział 757 – to wydatki związane z obsługą długu publicznego (odsetki od kredytów i pożyczek oraz wykup kuponu odsetkowego od wyemitowanych obligacji komunalnych). Niższe wykonanie wiąże się z przesunięciem na II półroczu 2008 r. terminu emisji obligacji komunalnych na łączną kwotę 3.200.000 zł.

Dział 758 – w rozdziale 75818 – Rezerwy ogólne i celowe zostaną rozwiązane w II półroczu 2008 roku, w rozdziale 75862 – Program Operacyjny Kapitał Ludzki wydatki wykonano według faktycznych potrzeb, związanych z realizacją projektów dofinansowanych z budżetu Unii Europejskiej (projekty realizowane od 1.06.2008 r.)

Dział 801 – niższe wykonanie wydatków dotyczy rozdziałów:

- 80111- Gimnazja specjalne – wykonano 41,8% planu rocznego.
- 80120 – Licea ogólnokształcące – wykonano 25,9% planu rocznego. Zaplanowane w tym rozdziale zadanie inwestycyjne współfinansowane z budżetu Unii Europejskiej pn. Poprawa infrastruktury sportowej dla mieszkańców powiatu pułtuskiego – Budowa hali sportowej przy Liceum Ogólnokształcącym im. P. Skargi w Pułtuskach pozostaje bez realizacji w oczekiwaniu na nabór wniosków przez Instytucję Wdrażającą.
- 80123 – Licea profilowane - wykonano 39,8 % planu rocznego. W rozdziale tym zaplanowano zadanie inwestycyjne pod nazwą “Budowa boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkół Zawodowych im. J. Ruszkowskiego w Pułtuskach”, w I półroczu 2008 r. poniesione zostały wydatki tylko na przygotowanie dokumentacji technicznej.
- 80130 – Szkoły zawodowe – wykonano 48,7 % planu rocznego.
- 80145 – Komisje egzaminacyjne – nie dokonano żadnych wydatków.
- 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – wykonano 14,5 % planu rocznego. Dalsza realizacja wydatków nastąpi w II półroczu 2008 r.

Dział 851 – najpoważniejszą pozycją jest zadanie: Budowa Szpitala w Pułtuskach. Zrealizowane wydatki wynoszą 472.241,11 zł, co stanowi 2,7 % planu rocznego. Dalsza kontynuacja budowy szpitala, jak również przekazanie dotacji dla SPZOZ w Pułtuskach na zakup mammografu nastąpi w II półroczu 2008 r.

Dział 852 – wydatki zrealizowane zostały do wysokości potrzeb w I półroczu 2008 r.

Dział 853 – w rozdziale 85333 – Powiatowe urzędy pracy – wydatki zostały zrealizowane do wysokości potrzeb, w rozdziale 85395 – Pozostała działalność – nie dokonano wydatków, ponieważ nie zachodziła taka konieczność.

Dział 854 – Wydatki zostały zrealizowane do wysokości potrzeb, niższe wykonanie nastąpiło w rozdziale 85403 – Specjalne Ośrodki Szkolno – Wychowawcze, wydatki

inwestycyjne zostaną wykonane w II półroczu 2008 r., pozostałe wydatki wykonano według faktycznych potrzeb.

Dział 921 – W rozdziale 92195 – Pozostała działalność – została przewidziana m. in. do realizacji w II półroczu 2008 r. dotacja dla Miasta Pułtusk na budowę pomnika Jana Pawła II w wysokości 60.000 zł.

2. Wykonanie wydatków za I półrocze 2008 r. zadań zleconych z zakresu administracji rządowej przedstawia załącznik nr 7.

3. Wykonanie wydatków za I półrocze 2008 r. z zakresu zadań wspólnych realizowanych na podstawie porozumień i umów między jednostkami samorządu terytorialnego (tego samego szczebla) przedstawia załącznik nr 8.

Zawarto porozumienia z powiatami:

- płońskim, żuromińskim, gostynińskim, mławskim i ciechanowskim dotyczące powierzenia zadań z zakresu oświaty, polegających na przeprowadzeniu zajęć teoretycznych przedmiotów zawodowych dla uczniów klas wielozawodowych,
- łukowskim i nowodworskim – dotyczące pokrycia kosztów utrzymania dziecka pochodzącego z terenu naszego powiatu w rodzinie zastępczej, mieszkającej na terenie innego powiatu,
- ciechanowskim dotyczące sporządzania badania psychologicznego i opinii kandydatom do pełnienia funkcji rodziny zastępczej,
- płońskim i ciechanowskim dotyczące umieszczenia dziecka z naszego powiatu w placówce opiekuńczo – wychowawczej, mieszczącej się na terenie innego powiatu,
- ciechanowskim dotyczące wykonania orzeczeń o niepełnosprawności uczniów (dzieci niewidomych, niesłyszących lub z autyzmem zamieszkałych na terenie naszego powiatu).

4. Wykonanie wydatków za I półrocze 2008 r. zadań realizowanych w drodze umów i porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego (różne szczeble) przedstawia załącznik nr 9.

Zawarto porozumienie z Miastem Pułtusk na prowadzenie zadań biblioteki powiatowej przez Miasto Pułtusk.

Zaplanowano również zawarcie umowy z Samorządem Województwa Mazowieckiego na realizację projektu EUROKWALIFIKACJE – kluczem do zatrudnienia mieszkańców powiatu pułtuskiego.

5. Realizację wydatków na zadania inwestycyjne planowane do realizacji na 2008 rok nie objęte wieloletnimi programami inwestycyjnymi przedstawia załącznik 10.

6. Realizację wydatków na zadania inwestycyjne planowane do realizacji na 2008 rok objęte wieloletnimi programami inwestycyjnymi przedstawia załącznik 11.

IV. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej na podstawie porozumień z organami administracji rządowej.

Zgodnie z zawartym aneksem nr 7 z dnia 27 listopada 2007 r. do porozumienia z dnia 30 października 2002 r. pomiędzy Wojewodą Mazowieckim a Powiatem Pułtuskim, dotyczącego przyjmowania wniosków paszportowych od mieszkańców powiatu pułtuskiego, na wykonanie zadania (od stycznia do czerwca 2008 r.) powiat otrzymał dotację od Wojewody w kwocie 1.609,50 zł.

Wykorzystanie dotacji w ramach zadań powierzonych przedstawia załącznik nr 12.

V. Dotacje dla innych jednostek organizacyjnych.

Realizację dotacji przedstawia załącznik nr 13.

Dotacje te dotyczą:

1. Niepublicznego Uzupełniającego Liceum Ogólnokształcącego dla Dorosłych w Pułtusk – wykonanie stanowi 31,7% w stosunku do planu rocznego.
2. Liceum Ogólnokształcącego dla Dorosłych w Pułtusk – wykonanie stanowi 34,6% w stosunku do planu rocznego.
3. Uzupełniającego Technikum Mechanicznego dla Dorosłych w Pułtusk – wykonanie stanowi 24,6% w stosunku do planu rocznego.
4. Studium Informatycznego dla Dorosłych w Pułtusk – wykonanie stanowi 23,1% w stosunku do planu rocznego.
5. Uzupełniającego Technikum Elektrycznego dla Dorosłych w Pułtusk – wykonanie stanowi 17,1% w stosunku do planu rocznego.

Niższe wykonanie w stosunku do upływu czasu wynika ze spadku liczby uczniów, a dotacja przekazywana jest miesięcznie na rzeczywistą liczbę uczniów.

VI. Dotacje celowe na zadania własne powiatu realizowane przez podmioty nienależące do sektora finansów publicznych.

Realizację dotacji przedstawia załącznik nr 14.

Zgodnie z planem została przyznana dotacja na zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu, organizowania imprez sportowych o charakterze ponadgminnym – wykonanie stanowi 61,9% w stosunku do planu.

Imprezy sportowe realizowano zgodnie z harmonogramem.

Zadanie realizuje Powiatowy Szkolny Związek Sportowy na podstawie zawartej umowy Nr 107/07 w dniu 24.12.2007 r. pomiędzy Zarządem Powiatu w Pułtusk a Powiatowym Szkolnym Związkiem Sportowym w Pułtusk.

VII. Dotacje dla podmiotów zaliczanych do sektora finansów publicznych.

1. Plan dotacji na rok 2008 przedstawia załącznik nr 15.

Są to dotacje dla SP ZOZ w Pułtuskach z przeznaczeniem na realizację:

- projektu *Reorientacja zawodowa szansą na rozwój*,
- zakupu sprzętu medycznego (gastroskop, 2 aparaty KTG, defibrylator, 2 aparaty Holtera, mammograf).

Sprzęt medyczny został zakupiony poza mammografem. Realizacja zakupu mammografu nastąpi w II półroczu 2008 roku.

VIII. Wydatki budżetowe w poszczególnych jednostkach organizacyjnych powiatu.

Realizację planów finansowych w poszczególnych jednostkach organizacyjnych powiatu pułtuskiego przedstawia załącznik nr 16.

Wykonanie planów finansowych w poszczególnych jednostkach budżetowych powiatu kształtuje się od 40 do 60% planu rocznego z wyjątkiem:

- Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej – wykonano 38,7% planu rocznego
Na taką sytuację mają wpływ zaplanowane, a nie zrealizowane wydatki na zakupy inwestycyjne Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej.
- Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie – wykonano 35,0% planu rocznego .
Niższe wykonanie związane jest z brakiem wydatków w rozdziale 75862 – Program Operacyjny Kapitał Ludzki na realizację projektu - “Pomagamy naszym klientom, aby potrafili sami sobie pomóc”. Realizacja tego projektu rozpocznie się w II półroczu 2008 r. Wydatki w rozdziałach: 85201 – Placówki opiekuńczo-wychowawcze oraz 85204 – Rodziny zastępcze - zrealizowano do wysokości potrzeb.
- Zarząd Dróg Powiatowych – wykonano 22,7% planu rocznego.
Na taką sytuację mają wpływ zaplanowane wydatki inwestycyjne na przebudowę dróg powiatowych, których realizacja nastąpi w II półroczu bieżącego roku.
- Starostwa Powiatowego – wykonano 10,9 % planu rocznego.

Na taką sytuację wpłynęło głównie:

1. nie zrealizowanie wydatków projektu: “Eurokwalifikacje – kluczem do zatrudnienia mieszkańców powiatu pułtuskiego” - projekt nie został zaakceptowany przez Instytucję Wdrażającą,
2. nie zrealizowanie wydatków, dotyczących projektu pn. “Budowa hali widowiskowo-sportowej przy Liceum Ogólnokształcącym im. P. Skargi w Pułtusku,
3. wydatki dotyczące zadania inwestycyjnego pn. “Budowa Szpitala w Pułtusku” - zostaną wykonane w II półroczu 2008 r. po rozliczeniu wniosków o płatność składanych do Marszałka Województwa Mazowieckiego,
4. Przekazanie dotacji celowej dla SPZOZ w Pułtusku na zakup mammografu oraz dotacji celowej na pomoc finansową dla Miasta Pułtusk na budowę pomnika Jana Pawła II nastąpi w II półroczu 2008 r.

IX. Plan przychodów i wydatków gospodarstw pomocniczych wg jednostek organizacyjnych.

Wykonanie planu przychodów i kosztów gospodarstw pomocniczych w poszczególnych jednostkach organizacyjnych przedstawia załącznik nr 17.

W powiecie pułtuskim występują dwa gospodarstwa pomocnicze, tj.:

- przy Domu Pomocy Społecznej Obryte,
- przy Domu Pomocy Społecznej Ołdaki.

Gospodarstwa pomocnicze utworzone przy domach pomocy społecznej prowadzą działalność typowo rolniczą (produkcja roślinna i zwierzęca).

Działalność ta ma wpływ na zmniejszenie kosztów utrzymania mieszkańca w domach pomocy społecznej.

Jednocześnie umożliwia mieszkańcom udział w terapii zajęciowej poprzez wykonywanie lekkich prac w gospodarstwie rolnym, takich jak pielnie, pomoc przy obsłudze zwierząt, itp.

Gospodarstwa Pomocnicze za I półrocze 2008 r. wykazały stratę finansową w wysokości:

- Gospodarstwo Pomocnicze przy DPS Ołdaki – 18.778,21 zł,
- Gospodarstwo Pomocnicze przy DPS Obryte – 2.406.24 zł.

X. Plan przychodów i wydatków dochodów własnych wg jednostek organizacyjnych.

Uchwałą Nr XXXV/273/06 Rady Powiatu w Pułtusku z dnia 7 czerwca 2006 r. w sprawie: *dochodów własnych jednostek budżetowych powiatu pułtuskiego* wprowadzono wykaz jednostek budżetowych, które mogą prowadzić wydzielony rachunek dochodów własnych, ustalono źródła dochodów własnych oraz ich przeznaczenie. Do ww uchwały wprowadzono zmiany Uchwałą Nr XVII/128/08 Rady Powiatu w Pułtusku z dnia 18 marca 2008 r.

Na rachunkach dochodów własnych gromadzone są przychody z tytułu:

- przychodów określonych w uchwale Rady Powiatu w Pułtusku,
- przychodów określonych w art. 22 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, a więc:
 - a) opłaty za udostępnianie dokumentacji przetargowej,
 - b) spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej na rzecz jednostki budżetowej,
 - c) odszkodowania i wpłaty za utracone lub uszkodzone mienie oddane jednostce budżetowej w zarząd lub użytkowanie.

Przeznaczenie dochodów własnych wraz z odsetkami, pozyskiwane ze źródeł, o których mowa w art 22 ust. 1 ustawy o finansach publicznych:

- dochody z opłat za udostępnianie dokumentacji przetargowej – na sfinansowanie wydatków bieżących i inwestycyjnych związanych z uzyskiwaniem przez jednostkę budżetową dochodów z tego tytułu,
- dochody ze spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej na rzecz jednostki budżetowej – na cele wskazane przez darczyńcę,
- odszkodowań i wypłat za utracone lub uszkodzone mienie oddane jednostce budżetowej w zarząd lub użytkowanie - na remont lub odtworzenie mienia w przypadku uzyskania dochodów z tego tytułu.

Wykonanie planu przychodów i wydatków dochodów własnych w poszczególnych jednostkach organizacyjnych powiatu pułtuskiego przedstawia załącznik nr 18.

Przychody dochodów własnych zostały przeznaczone na wydatki bieżące w jednostkach zgodnie z planami finansowymi dochodów własnych wg przedstawionego załącznika nr 18 a.

XI. Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności

W ramach budżetu powiatu pułtuskiego w I półroczu 2008 r. ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej zaplanowano do realizacji następujące projekty w ramach:

1. *Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego:*

a) przez Starostwo Powiatowe:

- Przebudowa dróg powiatowych czynnikiem decydującym o dostępności do terenów rekreacyjnych – projekt na lata 2005- 2010
- Poprawa dostępności do infrastruktury sportowej dla mieszkańców powiatu pułtuskiego (budowa hali widowiskowo – sportowej przy Liceum Ogólnokształcącym im. P. Skargi w Pułtusk).

2. *Programu operacyjnego Kapitał Ludzki:*

b) przez Starostwo Powiatowe w Pułtusk:

- Eurokwalifikacje – kluczem do zatrudnienia mieszkańców powiatu pułtuskiego,

c) przez Powiatowy Urząd Pracy w Pułtusk:

- Praca, szansa i Ty, Pułtusk 2008,
- Twoje miejsce jest w Powiatowym Urzędzie Pracy w Pułtusk,

d) przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Pułtusk:

- Pomagamy naszym klientom, aby potrafili sami sobie pomóc,

e) przez Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Pułtusk:

- Reorientacja zawodowa szansą na rozwój.

Wykonanie wydatków w ramach tych projektów przedstawia załącznik Nr 19.

XII. Fundusze celowe.

Wykonanie planu przychodów i kosztów :

- Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej przedstawia załącznik nr 20 (wg klasyfikacji budżetowej) i załącznik nr 20a (wg wykonania zadań);
- Powiatowego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym przedstawia załącznik nr 21 (wg klasyfikacji budżetowej) i załącznik nr 21a (wg wykonania zadań).

XIII. Dochody z zakresu administracji rządowej, które podlegają przekazaniu do budżetu państwa.

Jednostki organizacyjne powiatu realizują dochody z zakresu administracji rządowej, które podlegają przekazaniu do budżetu państwa zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 24 lipca 2006 r. w sprawie planów finansowych zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu

terytorialnego ustawami, przekazywania dotacji celowych i przekazywania pobranych dochodów związanych z realizacją tych zadań (Dz.U. Nr 135, poz. 955 ze zmianami).

Plan dochodów z zakresu administracji rządowej w 2008 r. został ustalony przez Wojewodę Mazowieckiego w wysokości ogółem 230.000 zł.

W powiecie pułuskim powyższe dochody realizowane były przez:

- Starostwo Powiatowe,
- Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego
- Komendę Powiatową Państwowej Straży Pożarnej.

Przekazane dochody wynoszą 251.828,72 zł co stanowi 109,5% planu rocznego.

Wykonanie planu dochodów, które podlegają przekazaniu do budżetu państwa związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej przedstawia załącznik nr 22.

XIV. Podsumowanie i wnioski.

Realizacja budżetu za I półrocze 2008 r. przedstawia się następująco:

1. Zrealizowano dochody w wysokości 22.008.746,73 zł tj. 34,8% planu rocznego,
2. Zrealizowano wydatki w wysokości 17.907.336,18 zł tj. 26,3% planu rocznego.

Niższa realizacja dochodów jak również wydatków w stosunku do upływu czasu to przede wszystkim brak wpływu pomocy finansowej z Samorządu Województwa Mazowieckiego na budowę szpitala, gdzie w budżecie powiatu przyjęto szacunkową wartość pomocy finansowej z Samorządu Województwa Mazowieckiego na realizację zadania w 2008 r. w kwocie 15.476.671 zł (w tym wydatki niewygasające z 2007 r. z terminem realizacji do 30.09.2008 r. w kwocie 5.460.671 zł oraz planowana pomoc finansowa na 2008 r. w kwocie 10.016.000 zł) oraz brak pozyskania środków w ramach funduszy strukturalnych z działania 1.1 na zadanie: przebudowa dróg powiatowych czynnikiem decydującym o dostępności do terenów rekreacyjnych (dotyczy dróg w gminie Pokrzywnica) oraz na projekt "Budowa hali widowiskowo-sportowej przy Liceum Ogólnokształcącym im. P. Skargi w Pułtusk"u"

Wykonanie planów finansowych w większości jednostek organizacyjnych powiatu kształtuje się na poziomie około 50% i jest zgodne z upływem czasu. Wszystkie jednostki organizacyjne powiatu dokonały odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, zgodnie z obowiązującymi przepisami.

W Zespole Szkół w Gołdkowie w paragrafie 4440 – odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych nie poniesiono żadnych wydatków, ponieważ nie ponoszono również wydatków na zatrudnienie osób w rozdziale 85410 – Internaty i bursy szkolne. W Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Pułtusk w rozdziale 85218 - z dniem 30.06.2008 r. został zwiększony plan finansowy o 1.588 zł w paragrafie 4440 – odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, w związku z czym zmniejszeniu uległ procent realizacji planu w stosunku do upływu czasu (na dzień 31.05.2008 r. dokonano odpisu na ZFŚS w wysokości 75% planu rocznego przyjętego w budżecie w rozdziale 85218).

Realizacja wydatków w poszczególnych paragrafach klasyfikacji budżetowej w jednostkach organizacyjnych następuje zgodnie z przyjętym planem rocznym. Środki finansowe przekazywane są wg przyjętego Uchwałą Zarządu Powiatu w Pułtusk harmonogramu realizacji dochodów i wydatków.

Na przestrzeni I półrocza br, pomimo ograniczonych możliwości powiatu – przyjęte zadania i plany finansowe jednostek realizowano bez większych zakłóceń, sukcesywnie, nie powstawały zatory płatnicze.

W I półroczu 2008 roku dokonano spłaty kredytów w wysokości 284.366,62 zł oraz pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości 57.506 zł. Łącznie rozchody w I półroczu 2008 r. wynosiły 341.872,62 zł, natomiast przychody zrealizowano w wysokości 2.325.997,96 zł i są to wolne środki z 2007 roku przeznaczone na pokrycie planowanego deficytu w kwocie 1.566.786 zł oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek oraz rozchody z tytułu innych rozliczeń w łącznej wysokości 700.000 zł. Na koniec I półrocza 2008 r. pozostała nierozdysponowana kwota wolnych środków z 2007 r. w wysokości – 59.211,96 zł.

Stan zobowiązań powiatu wg tytułów dłużnych na dzień 30 czerwca 2008 r. ogółem wynosił 8.243.849,54 zł, w tym:

- wyemitowane obligacje komunalne – 5.300.000,00 zł
- kredyty długoterminowe – 2.426.333,54 zł,
- pożyczki długoterminowe z WFOŚiGW – 517.516,00 zł,
- wymagalne zobowiązania - 0,00 zł.

Łączna kwota długu na koniec I półrocza 2008 r. stanowi 13,0 % planowanych dochodów powiatu.

Na podstawie paragrafu 12 ust. 3 uchwały nr XV/119/07 Rady Powiatu z dnia 21 grudnia 2007 roku w sprawie: *budżetu powiatu pultuskiego na rok 2008*, Zarząd Powiatu podjął uchwałę nr 93/08 z dnia 23 stycznia 2008 roku w sprawie: *przekazania uprawnień jednostkom organizacyjnym powiatu do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i termin zapłaty upływa w 2009 roku*.

U żadnej jednostki organizacyjnej powiatu nie przekroczono limitu zobowiązań określonych cytowaną wyżej uchwałą.

Podpisy członków Zarządu Powiatu:

1. Andrzej Dolecki.....
2. Witold Saracyn
3. Wiesław Cienkowski
4. Izabela Sosnowicz-Ptak.....
5. Zbigniew Szczepanik.....