

## ***Informacja o przebiegu wykonania budżetu powiatu pułtuskiego za I półrocze 2007 r.***

### **I. Budżet powiatu pułtuskiego na 2007 r.**

Budżet powiatu pułtuskiego na 2007 r. został uchwalony na Sesji Rady Powiatu w dniu 27 grudnia 2006 r. uchwałą Nr IV/28/06.

Uchwała budżetowa określała:

1. Dochody budżetu powiatu pułtuskiego w wysokości	54.259.479 zł
2. Wydatki budżetu powiatu pułtuskiego w wysokości	53.588.767 zł
3. Nadwyżka budżetowa	670.712 zł
4. Przychody budżetu powiatu (kredyt) w wysokości	0 zł
5. Rozchody budżetu powiatu w wysokości (spłata wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek)	670.712 zł
w tym:	
– spłata pożyczek z WFOŚiGW w wysokości	115.012 zł
– spłata kredytów inwestycyjnych w wysokości	555.700 zł
6. W ramach wydatków budżetowych określono następujące rezerwy:	
– rezerwa ogólna w kwocie	80.345 zł
– rezerwa celowa (na zadania oświaty) w kwocie	700.000 zł

Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie wydała pozytywną opinię (art. 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 2007 rok wraz z informacją o stanie mienia komunalnego, prognozą długu

i objaśnieniami ( Uchwała Nr 366/C/2006 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie z dnia 12.12.2006 roku).

## **II. Zmiany budżetu powiatu pułtuskiego w I półroczu 2007 r.**

Na przestrzeni I półroczu 2007 roku budżet powiatu pułtuskiego uległ zmianie następująco:

### **1. Uchwała Nr V/37/07 Rady Powiatu w Pułtuskach z dnia 26.02.2007 r.**

<b>a) Zwiększenie dochodów budżetu o kwotę:</b>	<b>1.384.858 zł</b>
<b>w tym:</b>	
<b>Dział 851 – Ochrona zdrowia</b>	<b>1.366.810 zł</b>
w tym:	
– dotacja celowa – program realizowany przez SPZOZ pn. “Reorientacja zawodowa szansą na rozwój”	651.096 zł
– dotacja celowa – na zakup kolonoskopu dla SPZOZ	21.000 zł
– pomoc finansowa od Marszałka (wydatki niewygasające na budowę Szpitala)	694.714 zł
<b>Dział 852 – Pomoc społeczna</b>	<b>18.048 zł</b>
w tym:	
– dotacja celowa – na utrzymanie dziecka w rodzinie zastępczej w naszym powiecie (zmiana klasyfikacji)	18.048 zł
<b>b) Zmniejszenie dochodów budżetu o kwotę</b>	<b>18.048 zł</b>
<b>w tym:</b>	
<b>Dział 852 – Pomoc społeczna</b>	<b>18.048 zł</b>
w tym:	
– dotacja celowa – na utrzymanie dziecka w rodzinie zastępczej w naszym powiecie (zmiana klasyfikacji)	18.048 zł

<b>c) Zwiększenie wydatków budżetu o kwotę</b>	<b>1.366.810 zł</b>
<b>w tym:</b>	
<b>Dział 851 - Ochrona zdrowia</b>	<b>1.366.810 zł</b>
w tym:	
- wydatki programu realizowanego przez SPZOZ pn. "Reorientacja zawodowa szansą na rozwój"	651.096 zł
- wydatki na budowę szpitala	694.714 zł
- zakup kolonoskopu	21.000 zł

**Budżet po zmianach:**

<b><u>Plan dochodów</u> -</b>	<b>55.626.289 zł</b>
<b><u>Plan wydatków</u> -</b>	<b>54.955.577 zł</b>
<b><u>Nadwyżka budżetowa</u> -</b>	<b>670.712 zł</b>

**2. Uchwała Nr VI/52/07 Rady Powiatu w Pultusku z dnia 30.03.2007 r.**

<b>a) Zwiększenie dochodów budżetu o kwotę:</b>	<b>431.351 zł</b>
<b>w tym:</b>	
<b>Dział 020 – Leśnictwo</b>	<b>2.286 zł</b>
- środki na wypłatę ekwiwalentów za zalesianie (zwiększenie o wskaźnik waloryzacji cen i usług)	
<b>Dział 750 – Administracja publiczna</b>	<b>1.610 zł</b>
- dotacja celowa na prowadzenie spraw paszportowych	
<b>Dział 758 – Różne rozliczenia</b>	<b>326.800 zł</b>
- zwiększenie części oświatowej subwencji ogólnej	
<b>Dział 801 – Oświata i wychowanie</b>	<b>17.135 zł</b>
- środki z budżetu UE – dopłata do ziemi rolnej dla Zespołu Szkół Rolniczych w Goładkowie	
<b>Dział 852 – Pomoc społeczna</b>	<b>83.520 zł</b>
w tym:	
dotacja dla domów pomocy społecznej	

<b>b) Zmniejszenie dochodów budżetu o kwotę</b>	<b>107.443 zł</b>
<b>w tym:</b>	
<b>Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa</b>	4.000 zł
- dotacja celowa z budżetu państwa	
<b>Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	56.443 zł
- zmniejszenie udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych	
<b>Dział 851 – Ochrona zdrowia</b>	47.000 zł
- zmniejszenie dotacji na składkę zdrowotną dla osób bezrobotnych	
<b>c) Zwiększenie wydatków budżetu o kwotę</b>	<b>947.452 zł</b>
<b>w tym:</b>	
<b>Dział 020 – Leśnictwo</b>	2.516 zł
- wypłata ekwiwalentów za zalesienie gruntów	
<b>Dział 600 – Łączność i transport</b>	96.000 zł
w tym:	
- zwiększenie wydatków w Zarządzie Dróg Powiatowych:	
- rzeczowych	60.000 zł
- inwestycyjnych	36.000 zł
w tym:	
zakup samochodu dostawczego	30.000 zł
zakup przecinarki do asfaltu	6.000 zł
<b>Dział 750 – Administracja publiczna</b>	147.481 zł
w tym:	
- wydatki związane z prowadzeniem spraw paszportowych	1.610 zł
- wydatki rzeczowe w Starostwie Powiatowym	75.871 zł
- zakup samochodu osobowego dla Starostwa	70.000 zł

<b>Dział 754</b> – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10.000 zł
– wpłata na fundusz celowy dla Komendy Wojewódzkiej Policji	
<b>Dział 801</b> – Oświata i wychowanie	251.415 zł
– wydatki bieżące placówek oświatowych	
<b>Dział 851</b> – Ochrona zdrowia	180.000 zł
– dotacja celowa dla SPZOZ na budowę przyłącza kanalizacyjnego	80.000 zł
– wydatki na budowę szpitala	100.000 zł
<b>Dział 852</b> – Pomoc społeczna:	83.520 zł
wydatki rzeczowe:	
w tym:	
– w Domu Pomocy Społecznej w Ołdakach	24.202 zł
– w Domu Pomocy Społecznej w Obrytem	59.318 zł
<b>Dział 853</b> – Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej	70.000 zł
– wydatki rzeczowe w Powiatowym Urzędzie Pracy w Pułtusk	
<b>Dział 854</b> – Edukacyjna opieka wychowawcza	94.520 zł
w tym:	
– wydatki rzeczowe w placówkach oświatowych	92.520 zł
– wydatki inwestycyjne (likwidacja barier architektonicznych i w komunikowaniu się w Specjalnym Ośrodku Szkolno – Wychowawczym w Pułtusk)	2.000 zł
<b>Dział 921</b> – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	12.000 zł
– wydatki bieżące w zakresie kultury	
<b><i>d) Zmniejszenie wydatków budżetu o kwotę</i></b>	<b>51.000 zł</b>
<b>w tym:</b>	
<b>Dział 700</b> – Gospodarka mieszkaniowa	4.000 zł
– zmniejszenie wydatków w rozdziale 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami	

<b>Dział 851</b> – Ochrona zdrowia	47.000 zł
– zmniejszenie wydatków na składkę zdrowotną dla osób bezrobotnych	

**Budżet po zmianach:**

<b><u>Plan dochodów</u></b> -	<b>55.950.197 zł</b>
<b><u>Plan wydatków</u></b> -	<b>55.852.029 zł</b>
<b><u>Nadwyżka budżetowa</u></b> -	<b>98.168 zł</b>

Na spłatę kredytów i pożyczek w łącznej kwocie 670.712 zł przeznaczono nadwyżkę budżetową w kwocie 98.168 zł oraz wolne środki z 2006 roku dotychczas nierozdysponowane w kwocie 572.544 zł.

**3. Uchwała Nr VII/60/07 Rady Powiatu w Pułtusku z dnia 26.04. 2007r.**

**a) Zwiększenie dochodów budżetu o kwotę** **2.372 zł**

w tym:

**Dział 754** – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa 2.372 zł  
 – dotacja dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pułtusku

**b) Zwiększenie wydatków budżetu o kwotę:** **712.372 zł**

w tym:

**Dział 754** – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa 2.372 zł  
 – zwiększono wydatki rzeczowe Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pułtusku

**Dział 801** – Oświata i wychowanie 561.342 zł

w tym:

- zwiększono wynagrodzenia i pochodne 426.342 zł  
od wynagrodzeń w placówkach oświatowych
- zwiększono wydatki rzeczowe na prace 135.000 zł  
remontowe w Zespole Szkół im. B. Prusa w Pułtusku

<b>Dział 852</b> – Pomoc społeczna	75.000 zł
wydatki na zakupy inwestycyjne w Domu Pomocy Społecznej w Ołdakach	
w tym:	
– montaż systemu alarmowego i przeciwpożarowego	50.000 zł
– zakup samochodu dostawczego	25.000 zł
<b>Dział 854</b> – Edukacyjna opieka wychowawcza	73.658 zł
- zwiększono wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w placówkach oświatowych	73.658 zł

**Budżet po zmianach:**

<b><u>Plan dochodów</u></b> -	<b>55.952.569 zł</b>
<b><u>Plan wydatków</u></b> –	<b>56.564.401 zł</b>
<b><u>Deficyt budżetowy</u></b> -	<b>611.832 zł</b>

Na spłatę kredytów i pożyczek w łącznej kwocie 670.712 zł oraz na pokrycie deficytu budżetowego przeznaczono wolne środki z 2006 roku w kwocie 1.282.544 zł.

**4. Uchwała Nr 24/07 Zarządu Powiatu w Pułtusku z dnia 9.05. 2007 r.**

<b>a) Zwiększenie dochodów budżetu o kwotę</b>	<b>35.962 zł</b>
<b>w tym:</b>	
<b>Dział 754</b> – Bezpieczeństwo publiczne	34.562 zł
i ochrona przeciwpożarowa	
– dotacja celowa dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pułtusku	
<b>Dział 852</b> – Pomoc społeczna	1.400 zł
– dotacja celowa dla Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Pułtusku na wypłatę dodatku specjalnego dla pracowników socjalnych	

<b>b) Zwiększenie wydatków budżetu o kwotę:</b>	<b>35.962 zł</b>
<b>w tym:</b>	
<b>Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne</b>	<b>34.562 zł</b>
i ochrona przeciwpożarowa	
- zwiększono wynagrodzenia i pochodne	34.562 zł
od wynagrodzeń dla Komendy Powiatowej	
Państwowej Straży Pożarnej w Pułtusk	
(zatrudnienie pracownika cywilnego)	
<b>Dział 852 – Pomoc społeczna</b>	<b>1.400 zł</b>
- zwiększono wynagrodzenia osobowe	
pracowników Powiatowego Centrum Pomocy	
Rodzinie w Pułtusk.	

**Budżet po zmianach:**

<b><u>Plan dochodów</u> -</b>	<b>55.988.531 zł</b>
<b><u>Plan wydatków</u> –</b>	<b>56.600.363 zł</b>
<b><u>Deficyt budżetowy</u> -</b>	<b>611.832 zł</b>

**5. Uchwała Nr 25/07 Zarządu Powiatu w Pułtusk z dnia 22.05.2007 r.**

**a) Zwiększenie dochodów budżetu o kwotę** **156.375 zł**

**w tym:**

<b>Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>147.175 zł</b>
- dotacja celowa z budżetu państwa dla Komendy	
Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pułtusk	
<b>Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>9.200 zł</b>
- pomoc materialna dla uczniów	

**b) Zwiększenie wydatków budżetu o kwotę:** **156.375 zł**

**w tym:**

<b>Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>147.175 zł</b>
---	-------------------



- wydatki bieżące w Komendzie Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pułtusk

**Dział 854** – Edukacyjna opieka wychowawcza 9.200 zł

w tym:

- pomoc materialna dla uczniów Liceum Ogólnokształcącego im. P. Skargi w Pułtusk 1.600 zł
- pomoc materialna dla uczniów Zespołu Szkół im. B. Prusa w Pułtusk 5.600 zł
- pomoc materialna dla uczniów Zespołu Szkół Rolniczych w Gołdkowie. 2.000 zł

**Budżet po zmianach:**

<b><u>Plan dochodów</u></b> -	<b>56.144.906 zł</b>
<b><u>Plan wydatków</u></b> -	<b>56.756.738 zł</b>
<b><u>Deficyt budżetowy</u></b> -	<b>611.832 zł</b>

**6. Uchwała Nr 30/07 Zarządu Powiatu w Pułtusk z dnia 13.06.2007 r.**

**a) Zwiększenie dochodów budżetu o kwotę 7.500 zł**

w tym:

**Dział 710** – Działalność usługowa 7.500 zł

- dotacja celowa dla Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Pułtusk

**b) Zmniejszenie dochodów budżetu o kwotę: 2.500 zł**

w tym:

**Dział 710** – Działalność usługowa 2.500 zł

- dotacja celowa na wydatki inwestycyjne Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Pułtusk

**c) Zwiększenie wydatków budżetu o kwotę: 5.000 zł**

w tym:

**Dział 710 – Działalność usługowa 5.000 zł**

- wydatki bieżące w Powiatowym Inspektoracie Nadzoru Budowlanego

**Budżet po zmianach:**

**Plan dochodów - 56.149.906 zł**

**Plan wydatków – 56.761.738 zł**

**Deficyt budżetowy - 611.832 zł**

**7. Uchwała Nr 35/07 Zarządu Powiatu w Pułtusku z dnia 26.06.2007 r.**

**a) Zwiększenie dochodów budżetu o kwotę 30.860 zł**

w tym:

**Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa 30.860 zł**

- dotacja celowa z budżetu państwa z przeznaczeniem dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pułtusku

**b) Zwiększenie wydatków budżetu o kwotę: 30.860 zł**

w tym:

**Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa 30.860 zł**

- wydatki bieżące Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pułtusku.

**Budżet po zmianach:**

**Plan dochodów - 56.180.766 zł**

**Plan wydatków – 56.792.598 zł**

**Deficyt budżetowy - 611.832 zł**

Zmiany budżetu powiatu pułtuskiego w I półroczu 2007 r. przedstawia załącznik nr 1.

## **8. Podział rezerw**

### ***a) Uchwałą nr 20/07 Zarządu Powiatu w Pułtusku z dnia 5 kwietnia 2007 r.***

- dokonano podziału rezerwy celowej w kwocie 16.600 zł  
przeznaczając na pokrycie wydatków związanych z remontem pomieszczeń biurowych w Bursie Szkolnej w Pułtusku.

Rezerwa celowa po zmianie wynosi: 683.400 zł.

### ***b) Uchwałą Nr 25/07 Zarządu Powiatu w Pułtusku z dnia 22 maja 2007 r.***

- dokonano podziału rezerwy celowej w kwocie 35.000 zł  
z przeznaczeniem na wydatki bieżące (zakup usług remontowych oraz wyposażenia) dla Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego oraz Bursy Szkolnej w Pułtusku.

Rezerwa celowa po zmianie wynosi: 648.400 zł

### ***c) Uchwałą Nr 30/07 Zarządu Powiatu w Pułtusku z dnia 13 czerwca 2007 r.***

- dokonano podziału rezerwy celowej w kwocie: 8.451 zł  
z przeznaczeniem na wypłatę odprawy pośmiertnej nauczyciela Liceum Ogólnokształcącego im. P. Skargi w Pułtusku.

Rezerwa celowa po zmianie wynosi: 639.949 zł.

## **III. Wykonanie budżetu powiatu pułtuskiego za I półrocze 2007r.**

### ***A. Dochody***

- 1. Plan dochodów po zmianach wynosił: 56.180.766,00 zł
- Wykonanie dochodów za I półrocze 2007 r wyniosło: 21.700.500,00 zł
- co stanowi 38,6% planowanych dochodów.

Wykonanie dochodów budżetowych powiatu pułtuskiego za I półrocze 2007 r. wg działów i rozdziałów przedstawiają załączniki nr 2 oraz 2a.

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

<b>Dział 010</b> – Rolnictwo i łowiectwo	0,0%
<b>Dział 020</b> – Leśnictwo	49,9%
<b>Dział 600</b> – Transport i łączność	0,0%
<b>Dział 710</b> – Działalność usługowa	40,8%
<b>Dział 756</b> – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej	49,9%
<b>Dział 851</b> – Ochrona zdrowia	4,7%

**Dział 010** – to dotacja celowa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej wykonywane przez powiat – dotyczące prac geodezyjnych na potrzeby rolnictwa. Wpływ dotacji następuje na wniosek Wydziału Geodezji – po wykonaniu zadania.

**Dział 020** – środki na wypłatę ekwiwalentów Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa przekazuje według wniosków składanych przez Starostwo Powiatowe.

**Dział 600** – to dotacje celowe otrzymane z funduszy celowych oraz pomoc finansowa między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie zadań inwestycyjnych, które wpływają najczęściej po zakończeniu inwestycji.

**Dział 710** – niższe wykonanie występuje w rozdziale 71013 – Prace geodezyjne i kartograficzne – wpływ z tytułu pomocy finansowej z Gminy Pokrzywnica nastąpi po zakończeniu zadania w II półroczu 2007 r.

**Dział 756** – to udział powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych i osób prawnych. Niższa realizacja wystąpiła w podatku dochodowym od osób fizycznych.

**Dział 851** – to: dotacja celowa na program realizowany przez SPZOZ “Reorientacja zawodowa szansą na rozwój”, dotacja na zakup kolonoskopu oraz dotacja celowa z budżetu państwa na budowę szpitala w wysokości 15.479.450 zł wprowadzona do budżetu powiatu szacunkowo.

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

2. Wykonanie dochodów za I półrocze 2007 r. zadań zleconych z zakresu administracji rządowej przedstawia załącznik nr 3.

3. Wykonanie dochodów za I półrocze 2007 r. zadań realizowanych na podstawie umów i porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego (tego samego szczebla) przedstawia załącznik nr 4.

Są to porozumienia z powiatami: limanowskim, legionowskim i pruszkowskim na pokrycie kosztów utrzymania dzieci z tych powiatów, przebywających w rodzinach zastępczych w powiecie pułuskim.

4. Wykonanie dochodów za I półrocze 2007 r. zadań realizowanych w drodze porozumień i umów między jednostkami samorządu terytorialnego (różnych szczebli) przedstawia załącznik nr 5.

Są to porozumienia z :

a) Urzędem Marszałkowskim na realizację programów stypendialnych:

- dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych,
- dla studentów,

b) Wojewódzkim Urzędem Pracy na realizację programów:

- Euroalternatywa 2,
- program realizowany przez SPZOZ – “Reorientacja zawodowa szansą na rozwój”.

c) miastami: Łódź, Elbląg na pokrycie kosztów utrzymania dzieci z tych powiatów, przebywających w rodzinach zastępczych w powiecie pułuskim.

## ***B. Wydatki***

1. Plan wydatków po zmianach wynosił:	56.792.598,00 zł
Wykonanie wydatków za I półrocze 2007 r wyniosło:	18.037.407,50 zł
co stanowi 31,8% planowanych wydatków.	

Wykonanie wydatków budżetu powiatu pułtuskiego za I półrocze 2007 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:

<b>Dział 010</b> – Rolnictwo i łowiectwo	0,0%
<b>Dział 600</b> – Transport i łączność	11,3%
<b>Dział 700</b> – Gospodarka mieszkaniowa	44,6%
<b>Dział 710</b> – Działalność usługowa	25,0%
<b>Dział 750</b> – Administracja publiczna	45,3%
<b>Dział 757</b> – Obsługa długu publicznego	33,5%
<b>Dział 851</b> – Ochrona zdrowia	5,0%
<b>Dział 852</b> – Pomoc społeczna	49,5%
<b>Dział 921</b> – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	39,3%

**Dział 010** – dotyczy zadań z zakresu prac geodezyjnych na rzecz rolnictwa. Wykonanie nastąpi w II półroczu 2007 r.

**Dział 600** – środki w tym dziale przeznaczone są na bieżące zadania realizowane przez Zarząd Dróg Powiatowych oraz na wydatki na zakupy inwestycyjne dotyczące sprzętu do robót drogowych. Realizacja pozostałych wydatków na zakupy inwestycyjne nastąpi w II półroczu bieżącego roku.

**Dział 700** – dotyczy zadań z zakresu prac związanych z gospodarką nieruchomościami Skarbu Państwa. Przekazanie środków następuje po wykonaniu i rozliczeniu zadania.

**Dział 710** – środki w tym dziale przeznaczone są na zadania bieżące i inwestycyjne realizowane przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego oraz prace geodezyjne i kartograficzne, których realizacja nastąpi w II półroczu 2007 r.

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

1. Urzędów Wojewódzkich,
2. Rady Powiatu,
3. Starostwa Powiatowego,

#### 4. Komisji Poborowej.

Niższe wykonanie dotyczy rozdziałów 75019 – Rady powiatów – 37,0% planu rocznego, 75020 – Starostwa powiatowego – 45,5% planu rocznego, związane jest to głównie z wydatkami programu Euroalternatywa 2, przewidzianymi do realizacji w II półroczu 2007 r.

**Dział 757** – to wydatki związane z obsługą długu publicznego (odsetki od kredytów i pożyczek oraz obligacji komunalnych). Niższe wykonanie wiąże się z niższym niż planowane oprocentowaniem kredytów inwestycyjnych.

**Dział 851** – najpoważniejszą pozycją jest zadanie: Budowa szpitala w Pułtusku. Zrealizowane wydatki wynoszą 467.666,69 zł. Dalsza kontynuacja budowy szpitala nastąpi w II półroczu 2007 r.

**Dział 852** – wydatki w rozdziale 85201 – Placówki opiekuńczo – wychowawcze – wydatki zrealizowane zostały do wysokości potrzeb w I półroczu 2007 r. Wydatki na zakupy inwestycyjne w Domu Pomocy Społecznej w Ołdakach będą zrealizowane w II półroczu 2007 r.

**Dział 921** – wydatki w rozdziale 92195 – Pozostała działalność – zostały przewidziane do realizacji w II półroczu 2007 r.

2. Wykonanie wydatków za I półrocze 2007 r. zadań zleconych z zakresu administracji rządowej przedstawia załącznik nr 7.

3. Wykonanie wydatków za I półrocze 2007 r. zadań wspólnych realizowanych na podstawie porozumień i umów między jednostkami samorządu terytorialnego (tego samego szczebla) przedstawia załącznik nr 8.

Są to porozumienia z powiatami:

- płońskim, żuromińskim, gostynińskim, mławskim dotyczące:  
powierzenia zadań z zakresu oświaty, polegających na przeprowadzeniu zajęć teoretycznych przedmiotów zawodowych dla uczniów klas wielozawodowych,
- legionowskim – dotyczące pokrycia kosztów utrzymania dziecka pochodzącego z terenu naszego powiatu w rodzinie zastępczej, mieszkającej na terenie powiatu legionowskiego,

- 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 2007 r. zadań realizowanych w drodze umów i porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego (różne szczeble) przedstawia załącznik nr 9.

Są to:

- wydatki programu Euroalternatywa 2,
  - stypendia dla uczniów i studentów oraz
  - wydatki na prowadzenie zadań biblioteki powiatowej przez Miasto Pułtusk.
5. Realizację wydatków na zadania inwestycyjne planowane do realizacji na 2007 rok nie objęte wieloletnimi programami inwestycyjnymi przedstawia załącznik 10.
6. Realizację wydatków na zadania inwestycyjne planowane do realizacji na 2007 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 5 z dnia 19 grudnia 2006 r. do porozumienia z dnia 30 października 2002 r. pomiędzy Wojewodą Mazowieckim a Powiatem Pułtuskim, dotyczącego przyjmowania podań i wydawania paszportów mieszkańcom powiatu pułtuskiego, na wykonanie zadania (od stycznia do czerwca 2007 r.) powiat otrzymał dotację od Wojewody w kwocie 1.610 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 33,0% w stosunku do planu rocznego.
2. Liceum Ogólnokształcącego dla Dorosłych w Pułtusk – wykonanie stanowi 36,2% w stosunku do planu rocznego.
3. Uzupełniającego Technikum Mechanicznego dla Dorosłych w Pułtusk – wykonanie stanowi 27,0% 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 20,7% w stosunku do planu rocznego.

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

Realizację dotacji przedstawia załącznik nr 14.

Zgodnie z Uchwałą Nr V/37/07 Rady Powiatu z dnia 26 lutego 2007 r. w sprawie: zmian budżetu na 2007 rok została przyznana dotacja na zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu, organizowania imprez sportowych o charakterze ponadgminnym – wykonanie stanowi 77,6% w stosunku do planu.

Imprezy sportowe realizowano zgodnie z harmonogramem.

Zadanie realizuje Powiatowy Szkolny Związek Sportowy na podstawie zawartej umowy Nr 24/07 w dniu 28.02.2007 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 2007 przedstawia załącznik nr 15.

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

- programu *Reorientacja zawodowa szansą na rozwój*,
- zakupu aparatury medycznej kolonoskopu,
- budowy przyłącza kanalizacyjnego.

## **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:

- Starostwa Powiatowego – 13,5%.

Na taką sytuację mają wpływ zaplanowane zadania inwestycyjne Starostwa Powiatowego, a w szczególności zadanie: Budowa Szpitala w Pułtusku (brak środków finansowych na kontynuację).

## **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 pielenie, pomoc przy obsłudze zwierząt, itp.

## **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.

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 2007 r. ze środków funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności realizowane były następujące projekty w ramach *Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego*:

a) przez Starostwo Powiatowe:

- Przebudowa dróg powiatowych czynnikiem decydującym o dostępności do terenów rekreacyjnych – projekt na lata 2005- 2009,
- EUROALTERNATYWA 2 – nowe role zawodowe mieszkańców wsi powiatu pułtuskiego,
- Wyrównywanie szans edukacyjnych studentów poprzez programy stypendialne w Powiecie Pułuskim – projekt na lata 2006-2007,
- Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów szkół ponadgimnazjalnych w Powiecie Pułuskim na lata 2006-2007,

b) przez Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Pułtusk:

- Zakup aparatury medycznej – kolonoskopu,
- Reorientacja zawodowa szansą na rozwój.

Powiatowy Urząd Pracy w Pułtusk ze środków funduszy strukturalnych oraz Funduszu Spójności w ramach *Sektorowego Programu Operacyjnego Rozwoju Zasobów Ludzkich* realizował następujące programy:

	Plan	Wykonanie
- Zawodowy debiut młodzieży, Pułtusk 2006	2.670.774,00 zł	474.104,90 zł
- EUROSZANSA na pracę, Pułtusk 2006	2.207.350,00 zł	950.497,44 zł

W ramach budżetu powiatu pułtuskiego w I półroczu 2007 r. ze środków funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności realizowany był również w ramach *Europejskiego Funduszu Orientacji i Gwarancji Rolnych* program:

- Budowa płyty gnojowej w Domu Pomocy Społecznej w Ołdakach.

Wykonanie wydatków w ramach tych programów 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 z późn. zm.).

Plan dochodów z zakresu administracji rządowej w 2007 r. został ustalony przez Wojewodę Mazowieckiego w wysokości ogółem 187.000 zł.

W powiecie pułtuskim powyższe dochody realizowane były przez:

- Starostwo Powiatowe,
- Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego.

Przekazane dochody wynoszą 140.541,41 zł co stanowi 75,1% 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 2007 r. przedstawia się następująco:

1. Zrealizowano dochody w wysokości 21.700.500,00 zł tj. 38,6% planu rocznego,
2. Zrealizowano wydatki w wysokości 18.037.407,50 zł tj. 31,8% planu rocznego.

Niższa realizacja dochodów jak również wydatków w stosunku do upływu czasu to przede wszystkim brak środków finansowych na budowę szpitala, gdzie w budżecie powiatu przyjęto szacunkową wartość dotacji w ramach kontraktu wojewódzkiego w wysokości 15.479.450 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).

Wykonanie planów finansowych w poszczególnych jednostkach 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 Komendzie Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej utworzono paragraf 4440 – odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w miesiącu maju. Z uwagi na zatrudnienie z dniem 1 lipca pracownika cywilnego nie dokonano odpisu, ponieważ paragraf ten dotyczy II półrocza i będzie zrealizowany w miesiącach lipiec – wrzesień br. 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 Pułtusku 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 2007 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 2007 r. wynosiły 341.872,62 zł, natomiast przychody zrealizowano w wysokości 1.282.544 zł i są to wolne środki z 2006 roku przeznaczone na pokrycie planowanego deficytu w kwocie 611.832 zł oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w łącznej wysokości 670.712 zł.

Na podstawie paragrafu 12 ust.2 lit b uchwały nr IV/28/06 Rady Powiatu z dnia 27 grudnia 2006 roku w sprawie: uchwalenia budżetu powiatu na 2007 rok oraz paragrafu 8 ust. 2 uchwały nr V/37/07 Rady Powiatu z dnia 26 lutego 2007 roku w sprawie: zmiany budżetu powiatu na 2007 r. Zarząd Powiatu podjął uchwałę nr 16/07 z dnia 14 marca 2007 r. w sprawie: przekazania uprawnień jednostkom organizacyjnym powiatu do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i termin zapłaty upływa w 2008 roku.

W żadnej jednostce organizacyjnej powiatu nie przekroczono limitu zobowiązań, określonych cytowaną wyżej uchwałą.

***Podpisy członków Zarządu Powiatu:***

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

