

Informacja o przebiegu wykonania budżetu powiatu pułtuskiego za I półrocze 2010 r.

I. Budżet powiatu pułtuskiego na 2010 r.

Budżet powiatu pułtuskiego na 2010 r. został uchwalony na Sesji Rady Powiatu w dniu 28 grudnia 2009 r. uchwałą Nr XXXIV/258/09.

Uchwała budżetowa określała:

1. Dochody budżetu powiatu pułtuskiego w wysokości	47.308.933 zł
w tym:	
- <i>dochody bieżące</i>	46.483.933 zł
w tym:	
a) dotacje	12.339.859 zł
b) środki europejskie i inne środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi	1.507.359 zł
- <i>dochody majątkowe</i>	825.000 zł
a) dotacje	812.250 zł
b) środki europejskie i inne środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi	12.750 zł
2. Wydatki budżetu powiatu pułtuskiego w wysokości	53.308.993 zł
w tym:	
- <i>wydatki bieżące</i>	46.072.175 zł
w tym:	
• wydatki jednostek budżetowych,	41.325.448 zł
w tym:	
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane:	29.389.462 zł
- związane z realizacją ich statutowych zadań:	11.935.986 zł
• Dotacje na zadania bieżące:	703.799 zł
• Świadczenia na rzecz osób fizycznych:	1.317.801 zł
• Na programy z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.o.f.p.	1.765.127 zł

• obsługa długu publicznego:	960.000 zł
- wydatki majątkowe,	7.236.758 zł
w tym:	
• inwestycje i zakupy inwestycyjne,	7.236.758 zł
w tym:	
- na programy finansowane z udziałem środków europejskich i innych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi	2.273.993 zł
3. Deficyt budżetowy	6.000.000
zł	
4. Przychody budżetu powiatu w wysokości	6.792.512 zł
5. Rozchody budżetu powiatu w wysokości	
(spłata wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych)	792.512 zł
w tym:	
- spłata pożyczek z WFOŚiGW w wysokości	115.012 zł
- spłata kredytów inwestycyjnych w wysokości	477.500 zł
- wykup papierów wartościowych (obligacji)	200.000 zł
6. W ramach wydatków budżetowych określono następujące rezerwy:	
- rezerwa ogólna w kwocie	60.000 zł
- rezerwa celowa (na zadania oświaty i opieki społecznej) w kwocie	755.527 zł

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

- o przedłożonym przez Zarząd Powiatu Pułtuskiego projekcie uchwały budżetowej na 2010 rok wraz z objaśnieniami oraz informacją o stanie mienia komunalnego,
- o możliwości sfinansowania deficytu przedstawionego w projekcie uchwały budżetowej na rok 2010,
- o prawidłowości dołączonej do projektu uchwały budżetowej na 2010 rok prognozy łącznej kwoty długu na koniec roku budżetowego i lata następne, wynikającej z planowanych i zaciągniętych zobowiązań (Uchwała Nr 301/C/2009 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie z dnia 11.12.2009 roku).

II. Zmiany budżetu powiatu pułtuskiego w I półroczu 2010 r.

Na przestrzeni I półroczu 2010 roku budżet powiatu pułtuskiego dokonano następująco:

1. Uchwała Nr XXXV/262/10 Rady Powiatu w Pułtuskach z dnia 29.01.2010 r.

a) Zwiększenie dochodów budżetu o kwotę:	170.398 zł
w tym:	
Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	170.398 zł
w tym:	
– wpływy z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska oraz administracyjnych kar pieniężnych pobieranych na podstawie ustawy – Prawo ochrony środowiska	80.000 zł
– wpływy z różnych dochodów – wprowadzenie do budżetu powiatu środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku bankowym Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w związku z likwidacją funduszu	
– art. 16 ustawy z dnia 20 listopada 2009 r. o zmianie ustawy – Prawo ochrony środowiska oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. Nr 215 poz. 1664)	90.398 zł
b) Zwiększenie wydatków budżetu o kwotę	326.939 zł
w tym:	
Dział 020 – Leśnictwo	50.000 zł
– wydatki bieżące dotyczące zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej przeniesione do budżetu powiatu w związku z likwidacją Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	
Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	120.398 zł
- wydatki bieżące dotyczące zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej przeniesione do budżetu powiatu w związku z likwidacją Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	
Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	156.541 zł
- zwiększono wydatki majątkowe – Utworzenie Centrum Aktywizacji Zawodowej przez Powiatowy Urząd Pracy w Pułtuskach	
c) Zmniejszenie wydatków budżetu o kwotę	156.541 zł
Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	156.541 zł
- zmniejszono wydatki na wynagrodzenia w Powiatowym Urzędzie Pracy w Pułtuskach	

Budżet po zmianach:

<u>Plan dochodów</u> -	47.479.331 zł
<u>Plan wydatków</u> -	53.479.331 zł
<u>Deficyt budżetowy</u> -	6.000.000 zł

2. Uchwała Nr XXXVI/271/10 Rady Powiatu w Pułtuskach z dnia 25.03.2010 r.

a) Zwiększenie dochodów budżetu o kwotę:	2.038.225 zł
w tym:	
Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	143.001 zł
- dotacja celowa dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pułtuskach	
Dział 758 – Różne rozliczenia	1.363.564 zł
w tym:	
- część oświatowa subwencji ogólnej	278.285 zł
- uzupełnienie subwencji ogólnej	1.047.100 zł
- dochody z tytułu odsetek zgromadzonych na rachunkach bankowych	38.179 zł
Dział 801 – Oświata i wychowanie	30.000 zł
- środki od Instytucji Wdrażającej dotyczące realizacji projektu pod nazwą: "Zajęcia pozalekcyjne dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych powiatu pułtuskiego"	
Dział 852 – Pomoc społeczna	501.660 zł
w tym:	
- dotacja celowa na wydatki bieżące na prowadzenie domów pomocy społecznej	151.660 zł
- wpływy z usług świadczonych w Domu Pomocy Społecznej w Obrytem	350.000 zł
b) Zmniejszenie dochodów budżetu o kwotę	960.848 zł
w tym:	
Dział 801 – Oświata i wychowanie	1.848 zł
- środki od Instytucji Wdrażającej dotyczące realizacji projektu pod nazwą: "Wysoka jakość szkolnictwa zawodowego w powiecie pułtuskim"	
Dział 851 - Ochrona zdrowia	959.000 zł
w tym:	
- dotacja celowa z budżetu państwa na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za uczniów	3.000 zł
- dotacja celowa z budżetu państwa na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za bezrobotnych	

bez prawa do zasiłku 956.000 zł

c) Zwiększenie wydatków budżetu o kwotę:	2.100.836 zł
w tym:	
Dział 600 – Transport i łączność	1.075.513 zł
w tym:	
- na przebudowę drogi powiatowej Ojrzeń-Gąsocin-Łady Krajęczyno w tym przebudowa mostu na rzece Tąsewce w miejscowości Łady	1.047.100 zł
- zwrot dotacji celowej do Urzędu Marszałkowskiego w związku z ostatecznym rozliczeniem przebudowy drogi na odcinku Przewodowo – Sisice zrealizowanej w 2009 roku	28.413 zł
Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	143.001 zł
- zwiększono wydatki bieżące Komendy Powiatowej Państwowej	
Dział 801 – Oświata i wychowanie	179.330 zł
w tym:	
- zwiększono wydatki dla Liceum Ogólnokształcącego im. P. Skargi w Pułtusku:	14.440 zł
a) na wynagrodzenia i pochodne	1.651 zł
b) na realizację zadań statutowych (dokształcanie i doskonalenie nauczycieli)	12.789 zł
- zwiększono wydatki dla Zespołu Szkół Zawodowych im. J. Ruszkowskiego w Pułtusku:	55.312 zł
a) na wynagrodzenia i pochodne	41.585 zł
b) na realizację zadań statutowych (dokształcanie i doskonalenie nauczycieli)	13.727 zł
- zwiększono wydatki dla Zespołu Szkół im. B. Prusa w Pułtusku:	64.716 zł
a) na wynagrodzenia i pochodne	50.043 zł
b) na realizację zadań statutowych (dokształcanie i doskonalenie nauczycieli)	14.673 zł
- zwiększono wydatki dla Zespołu Szkół w Gołdkowie na realizację zadań statutowych (dokształcanie i doskonalenie nauczycieli)	762 zł
- zwiększono wydatki dla Specjalnego Ośrodka Szkolno - Wychowawczego w Pułtusku na realizację zadań statutowych (dokształcanie i doskonalenie nauczycieli)	8.000 zł
- zwiększono wydatki dla Bursy Szkolnej w Pułtusku na realizację zadań statutowych (dokształcanie i doskonalenie nauczycieli)	1.100 zł
- zwiększono wydatki dla Poradni Psychologiczno-	

Pedagogicznej w Pułtusku na realizację zadań statutowych (doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli)	5.000 zł
- zwiększono wydatki bieżące dla Starostwa Powiatowego w Pułtusku dotyczące realizacji projektu pod nazwą: "Zajęcia pozalekcyjne dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych powiatu pułtuskiego"	30.000 zł
Dział 852 – Pomoc społeczna	501.660 zł
w tym:	
- zwiększono limity wydatków dla Domu Pomocy Społecznej w Ołdakach:	
a) na wynagrodzenia i pochodne	91.873 zł
b) na realizację zadań statutowych	51.544 zł
40.329 zł	
- zwiększono limity wydatków dla Domu Pomocy Społecznej w Obrytem:	409.787 zł
a) na wynagrodzenia i pochodne	350.000 zł
b) na realizację zadań statutowych	59.787 zł
Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	8.886 zł
- zwiększono limit wydatków dla Powiatowego Urzędu Pracy w Pułtusku na realizację zadań statutowych (opłata na rzecz budżetu Państwa z powodu przejęcia budynku Powiatowego Urzędu Pracy w trwały Zarząd)	
Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	192.446 zł
w tym:	
- zwiększono limit wydatków na wynagrodzenia i pochodne w Specjalnym Ośrodku Szkolno – Wychowawczym w Pułtusku	168.646 zł
- zwiększono limit wydatków na wynagrodzenia i pochodne w Bursie Szkolnej w Pułtusku (wyplacenie wynagrodzenia wykonawcy audytu)	2.000 zł
- zwiększono wydatki bieżące jednostek oświatowych na wypłatę stypendiów za osiągnięcia sportowe	21.800 zł
w tym:	
a) Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy	1.000 zł
b) Liceum Ogólnokształcącego im. P. Skargi	11.000 zł
c) Zespołu Szkół im. B. Prusa	4.000 zł
d) Zespołu Szkół Zawodowych im. J. Ruszkowskiego	5.800 zł
d) Zmniejszenie wydatków budżetu o kwotę:	1.023.459 zł
w tym:	
Dział 801 – Oświata i wychowanie	64.459 zł
w tym:	
- zmniejszono limit wydatków na realizację zadań statutowych w Liceum Ogólnokształcącym im. P. Skargi w Pułtusku	1.651 zł
- zmniejszono limit wydatków w Zespole Szkół	

Zawodowych im. J. Ruszkowskiego w Pułtusk	5.789 zł
w tym:	
a) na wynagrodzenia i pochodne	4.300 zł
b) na realizację zadań statutowych	1.489 zł
- zmniejszono wydatki bieżące dla Starostwa Powiatowego w Pułtusk	57.019 zł
w tym:	
a) dotyczące realizacji projektu pod nazwą: "Wysoka jakość szkolnictwa zawodowego w powiecie pułtuskim"	968 zł
b) na realizację zadań statutowych	56.051 zł
Dział 851 - Ochrona zdrowia	959.000 zł
w tym:	
- zmniejszono limit wydatków dla Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Pułtusk na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za uczniów	3.000 zł
- zmniejszono limit wydatków dla Powiatowego Urzędu Pracy na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za bezrobotnych bez prawa do zasiłku	956.000 zł

Budżet po zmianach:

<u>Plan dochodów</u> -	48.556.708 zł
<u>Plan wydatków</u> -	54.556.708 zł
<u>Deficyt budżetowy</u> -	6.000.000 zł

3. Uchwała Nr XXXVII/277/10 Rady Powiatu w Pułtusk z dnia 26.04.2010 r.

a) Zwiększenie dochodów budżetu o kwotę:	1.763.327 zł
<i>w tym:</i>	
Dział 020 – Leśnictwo	2.087 zł
- środki pochodzące z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa na wypłatę ekwiwalentów za zalesienie gruntów (zwiększenie o wskaźnik waloryzacji 3,5 %)	
Dział 600 – Transport i łączność	42.438 zł
- pomoc finansowa z gminy Gzy na przebudowę drogi powiatowej nr 3405W Łady – Winnica na odc. Łady – Zalesie km 0+400 do km 0+800	
Dział 710 – Działalność usługowa	6.702 zł
- dotacja celowa z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej, dotyczy dotacji na wypłatę nagrody jubileuszowej dla pracownika Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego	
Dział 750 – Administracja publiczna	257.792 zł

- zmiana klasyfikacji dotacji celowej dla Starostwa Powiatowego na realizację projektu pn. "Eurokwalifikacje – kluczem do zatrudnienia mieszkańców powiatu pułtuskiego"

Dział 758 – Różne rozliczenia 67.785 zł

- zmiana klasyfikacji dotacji celowej dla Powiatowego Urzędu Pracy w Pułtusk na realizację projektu pn. "Profesjonalna kadra to przyjazny urząd"

Dział 801 – Oświata i wychowanie 931.639 zł

w tym:

- zmiana klasyfikacji dotacji celowej dla Zespołu Szkół im. B. Prusa w Pułtusk na realizację projektu pn. "Wzbogacenie zasobów emocjonalnych i intelektualnych uczniów Zespołu Szkół im. B. Prusa w Pułtusk w kontekście podnoszenia jakości i atrakcyjności szkolnictwa zawodowego" 240.220 zł

- zmiana klasyfikacji dotacji celowej dla Starostwa Powiatowego na realizację projektu pn. "Wysoka jakość szkolnictwa zawodowego w powiecie pułtuskim" 147.469 zł

- zmiana klasyfikacji dotacji celowej dla Starostwa Powiatowego na realizację projektu pn. "Zajęcia pozalekcyjne dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych powiatu pułtuskiego" 543.950 zł

Dział 852 – Pomoc społeczna 14.250 zł

w tym:

- dotacja celowa z budżetu państwa na wypłatę dodatków w wysokości 250 zł miesięcznie dla pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy realizującego pracę socjalną w środowisku w 2010 roku dla domów pomocy społecznej 11.250 zł

- dotacja celowa z budżetu państwa na wypłatę dodatków w wysokości 250 zł miesięcznie dla pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy realizującego pracę socjalną w środowisku w 2010 roku dla powiatowego centrum pomocy rodzinie 3.000 zł

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej 438.849 zł

- zmiana klasyfikacji dotacji celowej dla Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Pułtusk na realizację projektu pn. "Pomagamy naszym klientom, aby potrafili sami sobie pomóc"

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza 1.785 zł

- wpływy uzyskane z odszkodowania za zalanie II piętra w Bursie Szkolnej (dobrowolne ubezpieczenie w PZU)

b) Zmniejszenie dochodów budżetu o kwotę	1.696.065 zł
w tym:	
Dział 750 – Administracja publiczna	257.792 zł
- zmiana klasyfikacji dotacji celowej dla Starostwa Powiatowego na realizację projektu pn. "Eurokwalifikacje – kluczem do zatrudnienia mieszkańców powiatu pułtuskiego"	
Dział 758 – Różne rozliczenia	67.785 zł
- zmiana klasyfikacji dotacji celowej dla Powiatowego Urzędu Pracy w Pułtuskach na realizację projektu pn. "Profesjonalna kadra to przyjazny urząd"	
Dział 801 – Oświata i wychowanie	931.639 zł
w tym:	
- zmiana klasyfikacji dotacji celowej dla Zespołu Szkół im. B. Prusa w Pułtuskach na realizację projektu pn. "Wzbogacenie zasobów emocjonalnych i intelektualnych uczniów Zespołu Szkół im. B. Prusa w Pułtuskach w kontekście podnoszenia jakości i atrakcyjności szkolnictwa zawodowego"	240.220 zł
- zmiana klasyfikacji dotacji celowej dla Starostwa Powiatowego na realizację projektu pn. "Wysoka jakość szkolnictwa zawodowego w powiecie pułtuskim"	147.469 zł
- zmiana klasyfikacji dotacji celowej dla Starostwa Powiatowego na realizację projektu pn. "Zajęcia pozalekcyjne dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych powiatu pułtuskiego"	543.950 zł
Dział 852 – Pomoc społeczna	438.849 zł
- zmiana klasyfikacji dotacji celowej dla Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Pułtuskach na realizację projektu pn. "Pomagamy naszym klientom, aby potrafili sami sobie pomóc"	
c) Zwiększenie wydatków budżetu o kwotę:	3.143.790 zł
w tym:	
Dział 020 – Leśnictwo	3.429 zł
- zwiększono limity wydatków na świadczenia na rzecz osób fizycznych, dotyczące wypłaty ekwiwalentów za zalesienie gruntów rolnych	
Dział 600 – Transport i łączność	1.885.613 zł
w tym:	
- zwiększono limit wydatków bieżących Zarządu Dróg Powiatowych na realizację zadań statutowych	182.000 zł
- zwiększono limit wydatków Zarządu Dróg Powiatowych na realizację zadań inwestycyjnych:	1.607.112 zł

a) na przebudowę drogi powiatowej nr 2422W Nasielsk – Strzegocin na odc. Chmielewo – Strzegocin (dł. 2,0 km)	1.522.235 zł
b) na przebudowę drogi powiatowej nr 3405W Łady – Winnica na doc. Łady – Zalesie (od km 0+400 do km 0+800)	84.877 zł
- zwiększono limit wydatków Starostwa Powiatowego na realizację zadań inwestycyjnych: dotacja celowa dla gminy Pułtusk na prowadzenie i finansowanie zadania pn: "Budowa drogi dojazdowej do szpitala – ul. Teofila Kwiatkowskiego na terenie działek nr 103, 104/1 oraz nr 108/1 obręb 28 miasta Pułtusk"	69.000 zł
- zwrot dotacji – dotyczy przebudowy drogi powiatowej nr 3404W Przewodowo-Gołądkowo -Pokrzywnica-Klusek na odc. Przewodowo-Sisice km 0+000 do km 1+300 mb 1300	27.501 zł
Dział 710 – Działalność usługowa	6.702 zł
- zwiększono limi wydatków w Powiatowym Inspektoracie Nadzoru Budowlanego na wynagrodzenia i składki od nich naliczane (na wypłatę nagrody jubileuszowej)	
Dział 750 – Administracja publiczna	46.000 zł
- zwiększono wydatki bieżące dla Starostwa Powiatowego w Pułtusku na realizację zadań statutowych	
Dział 801 – Oświata i wychowanie	437.336 zł
w tym:	
- wydatki bieżące Starostwa Powiatowego dotyczące realizacji projektu pod nazwą: "Wysoka jakość szkolnictwa zawodowego w powiecie pułtuskim" – zmiana klasyfikacji budżetowej	161.931 zł
- wydatki bieżące Zespołu Szkół im. B. Prusa dotyczące realizacji projektu pod nazwą: "Wzbogacenie zasobów emocjonalnych i intelektualnych uczniów Zespołu Szkół im. B. Prusa w Pułtusku w kontekście podnoszenia jakości i atrakcyjności szkolnictwa zawodowego" – zmiana klasyfikacji budżetowej	275.405 zł
Dział 851 - Ochrona zdrowia	80.000 zł
- zwiększono limit wydatów majątkowych na zakup ambulansu samitarnego	
Dział 852 – Pomoc społeczna	14.250 zł
w tym:	
- zwiększono limit wydatków na wynagrodzenia i pochodne dla Domu Pomocy Społecznej w Ołdakach (wypłata dodatków w wysokości 250 zł miesięcznie	

dla pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy realizującego pracę socjalną w środowisku w 2010 roku)	3.750 zł
- zwiększono limit wydatków na wynagrodzenia i pochodne dla Domu Pomocy Społecznej w Obrytem (wypłata dodatków w wysokości 250 zł miesięcznie dla pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy realizującego pracę socjalną w środowisku w 2010 roku)	7.500 zł
- zwiększono limit wydatków na wynagrodzenia i pochodne dla Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie (wypłata dodatków w wysokości 250 zł miesięcznie dla pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy realizującego pracę socjalną w środowisku w 2010 roku)	3.000 zł
Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej w tym:	646.875 zł
- zwiększono limit wydatków bieżących Powiatowego Urzędu Pracy na wynagrodzenia i pochodne	156.541 zł
- zwiększono wydatki bieżące Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie dotyczące realizacji projektu pod nazwą: "Pomagamy naszym klientom, aby potrafili sami sobie pomóc" – zmiana klasyfikacji budżetowej	490.334 zł
Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	23.585 zł
- zwiększono limit wydatków bieżących w Bursie Szkolnej na realizację zadań statutowych (remont dachu)	1.785 zł
- zwiększono limit wydatków Liceum Ogólnokształcącego im. P. Skargi na świadczenia na rzecz osób fizycznych	11.000 zł
- zwiększono limit wydatków Zespołu Szkół im. B. Prusa na świadczenia na rzecz osób fizycznych	4.000 zł
- zwiększono limit wydatków Zespołu Szkół Zawodowych im. J. Ruszkowskiego na świadczenia na rzecz osób fizycznych	5.800 zł
- zwiększono limit wydatków Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego na świadczenia na rzecz osób fizycznych	1.000 zł
d) Zmniejszenie wydatków budżetu o kwotę:	976.971 zł
w tym:	
Dział 600 – Transport i łączność	27.501 zł
- zmniejszono limit wydatków Starostwa Powiatowego na realizację zadań statutowych	
Dział 801 – Oświata i wychowanie	437.336 zł

- wydatki bieżące Starostwa Powiatowego dotyczące realizacji projektu pod nazwą: "Wysoka jakość szkolnictwa zawodowego w powiecie pułtuskim" – zmiana klasyfikacji budżetowej	161.931 zł
- wydatki bieżące Zespołu Szkół im. B. Prusa dotyczące realizacji projektu pod nazwą: "Wzbogacenie zasobów emocjonalnych i intelektualnych uczniów Zespołu Szkół im. B. Prusa w Pułtusk w kontekście podnoszenia jakości i atrakcyjności szkolnictwa zawodowego" – zmiana klasyfikacji budżetowej	275.405 zł
Dział 852 – Pomoc społeczna	490.334 zł
- zmniejszono wydatki bieżące Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie dotyczące realizacji projektu pod nazwą: "Pomagamy naszym klientom, aby potrafili sami sobie pomóc" – zmiana klasyfikacji budżetowej	
Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	21.800 zł
- zmniejszono limit wydatków Liceum Ogólnokształcącego im. P. Skargi na realizację zadań statutowych	11.000 zł
- zmniejszono limit wydatków Zespołu Szkół im. B. Prusa na realizację zadań statutowych	4.000 zł
- zmniejszono limit wydatków Zespołu Szkół Zawodowych im. J. Ruszkowskiego na realizację zadań statutowych	5.800 zł
- zmniejszono limit wydatków Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego na realizację zadań statutowych	1.000 zł

Budżet po zmianach:

<u>Plan dochodów -</u>	48.623.970 zł
<u>Plan wydatków -</u>	56.723.527 zł
<u>Deficyt budżetowy -</u>	8.099.557 zł

4. Uchwała Nr 300/2010 Zarządu Powiatu w Pułtusk z dnia 06.05.2010 r.

a) Zwiększenie dochodów budżetu o kwotę:	254 zł
w tym:	
Dział 710 – Działalność usługowa	141 zł
- dotacja celowa z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej, dotyczy dotacji na sfinansowanie dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi od dodatków specjalnych w służbie cywilnej wypłaconych w 2009 roku dla Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Pułtusk	

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	113 zł
- dotacja celowa z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej, dotyczy dotacji na sfinansowanie dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi od dodatków specjalnych w służbie cywilnej wypłaconych w 2009 roku dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pułtusk	
b) Zmniejszenie dochodów budżetu o kwotę	1.164zł
Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1.164 zł
- dotacja celowa z budżetu państwa dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pułtusk na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej, dotyczy zmian w kwotach dotacji z związku z koniecznością dokonania przesunięć w etatach służby cywilnej	
c) Zwiększenie wydatków budżetu o kwotę:	254 zł
w tym:	
Dział 710 – Działalność usługowa	141 zł
- zwiększono limit wydatków w Powiatowym Inspektoracie Nadzoru Budowlanego na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	
Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	113 zł
- zwiększono limit wydatków dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	
d) Zmniejszenie wydatków budżetu o kwotę:	1.164 zł
Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1.164 zł
- zmniejszono limity wydatków dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	

Budżet po zmianach:

<u>Plan dochodów</u> -	48.623.060 zł
<u>Plan wydatków</u> -	56.722.617 zł
<u>Deficyt budżetowy</u> -	8.099.557 zł

5. Uchwała Nr XXXIX/300/10 Rady Powiatu w Pułtusk z dnia 30.06.2010 r.

a) Zwiększenie dochodów budżetu o kwotę:	4.616.471 zł
w tym:	
Dział 600 – Transport i łączność	4.109.096 zł
- pomoc finansowa z gminy Gzy na przebudowę drogi	

Łady – Szyszki – Gąsocin na odc. Gotardy – Łady	200.000 zł
- pomoc finansowa z gminy Świercze na przebudowę drogi nr 2422W Nasielsk – Strzegocin na odc. Chmielewo – Strzegocin (dł. 2,723 km)	500.000 zł
- dotacja celowa z terenowego Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych na realizację zadania pn. "Przebudowa drogi powiatowej nr 3405W Łady – Winnica na odc. Łady – Zalesie km 0+400 do km 0+800"	45.000 zł
- refundacja wydatków (poniesionych w 2009 oraz 2010 r.) dotycząca realizacji projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2007 – 2013 – projekt pn. "Poprawa dostępności do terenów rekreacyjnych nad Narwią w Powiecie Pułtuski"	3.364.096 zł
Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa	40.000 zł
- dotacja celowa z budżetu państwa przeznaczona na zakończenie realizacji zadań z zakresu gospodarki nieruchomościami, wynikających z ustawy dnia 7 września 2007 r. o ujawnieniu w księgach wieczystych prawa własności nieruchomości Skarbu Państwa oraz jednostek samorządu terytorialnego tj. na porządkowanie stanu prawnego nieruchomości w systemie ksiąg wieczystych	
Dział 710 – Działalność usługowa	52.000 zł
w tym:	
- dotacja celowa z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej z przeznaczeniem na prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)	10.000 zł
- pomoc finansowa z gminy Zatory na dofinansowanie zadania pn. "Modernizacja ewidencji gruntów i budynków oraz opracowanie numerycznej mapy zasadniczej obrębu Zatory, gmina Zatory"	42.000 zł
Dział 801 – Oświata i wychowanie	187.568 zł
- dotacja celowa dla Zespołu Szkół im. B. Prusa w Pułtuskach na realizację projektu pn. "Kreatywny absolwent na rynku pracy"	
Dział 852 – Pomoc społeczna	90.625 zł
w tym:	
- wpływy ze sprzedanych składników majątkowych (Dom Pomocy Społecznej w Ołdakach – sprzedaż samochodu)	15.650 zł
- dotacja celowa z budżetu państwa dla Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Pułtuskach na realizację programu pn. "Przyjazna rodzina zastępcza"	40.000 zł
- zmiana klasyfikacji dotacji celowej na zadania	

realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego (dotyczy rozdziału 85204 – Rodziny zastępcze)	34.975 zł
Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej - dotacja celowa dla Powiatowego Urzędu Pracy na realizację projektu pn. "Profesjonalizm pośredników racy i doradców zawodowych"	134.538 zł
Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza - wpływy uzyskane z odszkodowania dla Specjalnego Ośrodka Szkolno - Wychowawczego w Pułtusku (dobrowolne ubezpieczenie w PZU)	2.644 zł
b) Zmniejszenie dochodów budżetu o kwotę	34.975 zł
Dział 852 – Pomoc społeczna - zmiana klasyfikacji dotacji celowej na zadania realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego (dotyczy rozdziału 85204 – Rodziny zastępcze)	34.975 zł
c) Zwiększenie wydatków budżetu o kwotę:	2.125.378 zł
w tym:	
Dział 600 – Transport i łączność	1.165.000 zł
w tym:	
- zwiększono limit wydatków bieżących Zarządu Dróg Powiatowych na realizację zadań statutowych (na naprawę uszkodzeń nawierzchni drogowych oraz przepustów na drogach powiatowych)	500.000 zł
- zwiększono limit wydatków Zarządu Dróg Powiatowych na realizację zadań inwestycyjnych:	
a) na przebudowę drogi powiatowej nr 2422W Nasielsk – Strzegocin na odc. Chmielewo – Strzegocin (dł. 2,723 km)	500.000 zł
b) na przebudowę drogi powiatowej nr 3405W Łady – Winnica na doc. Łady – Zalesie (od km 0+400 do km 0+800)	45.000 zł
c) na budowę chodnika w miejscowości Pniewo (dł. 1,00 km)	100.000 zł
- zwiększono limit wydatków Starostwa Powiatowego na realizację zadania inwestycyjnego pn.: "Poprawa dostępności do terenów rekreacyjnych nad Narwią w Powiecie Pułuskim"	20.000 zł
Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa	40.000 zł
- zwiększono limity wydatków na realizację zadań statutowych (dotacja celowa przeznaczona na porządkowanie stanu prawnego nieruchomości	

w systemie ksiąg wieczystych

Dział 710 – Działalność usługowa	52.300 zł
w tym:	
- zwiększono limity wydatków Starostwa Powiatowego na realizację zadań statutowych (dotacja celowa na prace geodezyjno – kartograficzne oraz pomoc finansowa z gminy Zatory na dofinansowanie zadania pn. "Modernizacja i ewidencja gruntów i budynków oraz opracowanie numerycznej mapy zasadniczej obrębu Zatory, gmina Zatory")	52.000 zł
- zwiększono limit wydatków w Powiatowym Inspektoracie Nadzoru Budowlanego:	
a) na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	29 zł
b) na realizację zadań statutowych	271 zł
Dział 750 – Administracja publiczna	15.000 zł
- zwiększono wydatki bieżące dla Starostwa Powiatowego w Pułtusku na realizację zadań statutowych (zlecenie rzeczoznawcy majątkowemu wykonania szacunku nieruchomości położonej w Pułtusku – stary szpital)	
Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10.000 zł
w tym:	
- zwiększono limit dotacji na zadania bieżące (naprawa i zakup akumulatorów do fotoradarów)	3.000 zł
- zwiększono wydatki bieżące dla Starostwa Powiatowego w Pułtusku na realizację zadań statutowych (Zarządzanie kryzysowe)	7.000 zł
Dział 757 – Obsługa długu publicznego	351.600 zł
w tym:	
- zwiększono wydatki na obsługę długu z tytułu palnowanej emisji obligacji	150.000 zł
- zwiększono wydatki na obsługę długu (zmiana klasyfikacji)	201.600 zł
Dział 801 – Oświata i wychowanie	201.702 zł
w tym:	
- zwiększono wydatki bieżące dla Zespołu Szkół im. B. Prusa w Pułtusku:	192.719 zł
a) dotyczące realizacji projektu pod nazwą: "Kreatywny absolwent na rynku pracy"	188.440 zł
b) na wynagrodzenia i pochodne	4.279 zł
- zwiększono wydatki dla Zespołu Szkół w Gołdkowie na wynagrodzenia i pochodne	8.983 zł
Dział 852 – Pomoc społeczna	75.622 zł
w tym:	

- zwiększono limit wydatków w Domu Pomocy Społecznej w Obrytem na realizację zadań statutowych (z przeznaczeniem na fundusz emerytur pomostowych)	17.000 zł
- zwiększono limit wydatków inwestycyjnych w Domu Pomocy Społecznej w Obrytem (zakup samochodu)	15.650 zł
- zwiększono limit wydatków w Środowiskowym Domu Samopomocy w Pułtusk:	2.472 zł
a) na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	489 zł
b) na realizację zadań statutowych	1.983 zł
- zwiększono limit wydatków w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Pułtusk:	40.500 zł
a) na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	28.500 zł
b) na realizację zadań statutowych	12.000 zł
Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej w tym:	169.862 zł
- zwiększono wydatki bieżące Powiatowego Urzędu Pracy dotyczące realizacji projektu pod nazwą: "Profesjonalizm pośredników pracy i doradców zawodowych"	158.280 zł
- zwiększono wydatki bieżące dla Powiatowego Urzędu Pracy w Pułtusk na realizację zadań statutowych	6.972 zł
- zwiększono wydatki majątkowe dla Powiatowego Urzędu Pracy w Pułtusk – Utworzenie Centrum Aktywizacji Zawodowej przez Powiatowy Urząd Pracy w Pułtusk	4.610 zł
Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza w tym:	4.292 zł
- zwiększono limit wydatków bieżących Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego na realizację zadań statutowych (wydatki na zakup materiałów na prace remontowe)	2.644 zł
- zwiększono wydatki bieżące dla Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej w Pułtusk na realizację zadań statutowych	1.648 zł
Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	40.000 zł
- zwiększono dotacje na zadania bieżące dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych (dotacja na remont i konserwacje zabytków)	
d) Zmniejszenie wydatków budżetu o kwotę:	263.236 zł
w tym:	
Dział 710 – Działalność usługowa	300 zł
- zmniejszono limit wydatków w Powiatowym	

Inspektoracie Nadzoru Budowlanego:	
a) na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	29 zł
b) na realizację zadań statutowych	271 zł
Dział 750 – Administracja publiczna	24.000 zł
w tym:	
- zmniejszono wydatki bieżące dla Starostwa Powiatowego Pułtusk na realizację zadań statutowych	20.000 zł
- zmniejszono wydatki majątkowe dla Starostwa Powiatowego w Pułtusk na zakup kserokopiarki, zakup oprogramowania monitorującego sieć	4.000 zł
Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	7.000 zł
- zmniejszono wydatki bieżące dla Starostwa Powiatowego w Pułtusk na realizację zadań statutowych (Zarządzanie kryzysowe)	
Dział 757 – Obsługa długu publicznego	201.600 zł
- zmniejszono wydatki na obsługę długu (zmiana klasyfikacji)	
Dział 801 – Oświata i wychowanie	14.134 zł
w tym:	
- zmniejszono wydatki bieżące dla Zespołu Szkół im. B. Prusa w Pułtusk:	5.151 zł
a) na wynagrodzenia i pochodne	4.279 zł
b) na realizację zadań statutowych wydatki zostały (przeniesione na realizację projektu pn. "Kreatywny absolwent na rynku pracy"	872 zł
- zmniejszono wydatki dla Zespołu Szkół w Gołdkowie na realizację zadań statutowych	8.983 zł
Dział 852 – Pomoc społeczna	2.972 zł
w tym:	
- zmniejszono limit wydatków w Środowiskowym Domu Samopomocy w Pułtusk:	2.472 zł
a) na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	489 zł
b) na realizację zadań statutowych	1.983 zł
- zmniejszono limit wydatków na świadczenia na rzecz osób fizycznych (wydatki zostały przeniesione na realizację programu pn. "Przyjazna rodzina zastępcza")	500 zł
Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	11.582 zł
w tym:	
- zmniejszono wydatki bieżące Powiatowego Urzędu Pracy w Pułtusk:	
a) na wynagrodzenia i pochodne	7.424 zł

b) na realizację zadań statutowych	4.158 zł
Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	1.648 zł
w tym:	
- zmniejszono wydatki bieżące Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej w Pułtusk na realizację zadań statutowych	1.648 zł

Budżet po zmianach:

<u>Plan dochodów</u> -	53.204.556 zł
<u>Plan wydatków</u> -	58.584.759 zł
<u>Deficyt budżetowy</u> -	5.380.203 zł

6. Podział rezerw

a) Uchwałą nr 290/10 Zarządu Powiatu w Pułtusk z dnia 25 marca 2010 r.

1. Dokonano podziału rezerwy celowej w kwocie 271.000 zł z przeznaczeniem na zakup usług remontowych w Zespole Szkół im. B. Prusa w Pułtusk, w Specjalnym Ośrodku Szkolno – Wychowawczym w Pułtusk oraz w Bursie Szkolnej w Pułtusk.
2. Rezerwa celowa po zmianie wynosi 484.527 zł.

b) Uchwałą Nr 260/10 Zarządu Powiatu w Pułtusk z dnia 14 kwietnia 2010 r.

1. Dokonano podziału rezerwy celowej w kwocie 8.100 zł z przeznaczeniem na udzielenie pomocy zdrowotnej dla nauczycieli zatrudnionych w szkołach i placówkach oświatowych prowadzonych przez Powiat Pułtusk.
2. Rezerwa celowa po zmianie wynosi 476.427 zł.

W I półroczu 2010 r. nie dokonano podziału rezerwy ogólnej.

Na dzień 30.06.2010 r. rezerwa ogólna wynosiła - 60.000 zł.

III. Wykonanie budżetu powiatu pułtuskiego za I półrocze 2010 r.

A. Dochody

1. Plan dochodów po zmianach wynosił:	53.204.556,00 zł
1.1. dochody bieżące:	47.165.272,00 zł

w tym:	
- dotacje	11.836.644,00 zł
- środki europejskie i inne środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi	1.848.535,00
zł	
1.2. dochody majątkowe:	6.039.284,00 zł
w tym:	
- dotacje	1.599.688,00 zł
- środki europejskie i inne środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi	3.376.846,00
zł	
2. Wykonanie dochodów za I półrocze 2010 r. wyniosło:	30.102.032,23
zł	
2.1. dochody bieżące:	26.043.544,42 zł
w tym:	
- dotacje	6.441.523,30 zł
- środki europejskie i inne środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi	1.179.064,23
zł	
2.2. dochody majątkowe:	4.058.487,81 zł
w tym:	
- dotacje	200.000,00 zł
- środki europejskie i inne środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi	2.766.032,90
zł	

Wykonanie dochodów ogółem stanowi 56,58 % planowanych dochodów,
w tym:

- wykonanie dochodów bieżących – 55,22%
- wykonanie dochodów majątkowych – 67,20%.

Wykonanie dochodów budżetowych powiatu pułtuskiego za I półrocze 2010 r.
przedstawiono w załączniku nr 1 do informacji.

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

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo	0,21%
Dział 020 – Leśnictwo	49,10%
Dział 710 – Działalność usługowa	41,00%
Dział 750 – Administracja publiczna	29,28%
Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych	43,35%

jednostek nie posiadających
osobowości prawnej

Dział 851 – Ochrona zdrowia

48,52%

Dział 010 – to dotacja celowa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej, dotyczące prac geodezyjnych na rzecz rolnictwa, środki przekazywane są przez Mazowiecki Urząd Wojewódzki po wykonaniu zadania, na pisemny wniosek Starosty. Zadania geodezyjne zaplanowane są do realizacji w II półroczu br. W dziale 010 zaplanowano również dochody z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami. Dotyczy to opłat melioracyjnych stanowiących dochody Skarbu Państwa. Termin płatności tych opłat upływa z dniem 15 września 2010 roku, w związku z tym dopiero w miesiącu wrześniu nastąpi realizacja dochodów z wyżej wymienionego tytułu.

Dział 020 – są to środki otrzymane z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa z przeznaczeniem na wypłatę ekwiwalentów za zalesienie gruntów rolnych. Realizacja zgodnie z potrzebami w tym zakresie.

Dział 710 – dochody w tym dziale to przede wszystkim:

- dotacja celowa dla Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego
- dotacja celowa na prace geodezyjne inwestycyjne i nieinwestycyjne
- pomoc finansowa samorządów gminnych na prace geodezyjne

Prace geodezyjne będą wykonywane w II półroczu br. stąd też pomoc finansowa zrealizowana będzie również w II półroczu.

Dział 750 – na niższe wykonanie dochodów wpłynęła planowana dotacja na realizację projektu pn. „EUROKWALIFIKACIE – kluczem do zatrudnienia mieszkańców powiatu pułtuskiego”. Realizacja projektu rozpoczęła się od 1 lipca 2010 roku.

Dział 756 – niższa realizacja dochodów z tytułu niewykonania i nieprzekazania przez Ministerstwo Finansów udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych. Plan roczny 5.348.111 zł. Realizacja za I półrocze 2.159.118 zł, tj 40,37 % planu rocznego.

Dział 851 – w dziale tym nastąpiła niższa realizacja dotacji celowej z przeznaczeniem na składkę dla bezrobotnych bez prawa do zasiłku. Plan 2.020.000 zł. Wykonanie 980.062 zł tj. 48,52% planu rocznego.

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

B. Wydatki

1. Plan wydatków po zmianach wynosił:	58.584.759,00 zł
w tym:	
wydatki bieżące:	47.679.487,00 zł
wydatki majątkowe:	10.905.272,00 zł
Wykonanie wydatków za I półrocze 2010 r wyniosło:	22.856.636,66 zł
co stanowi 39,01% planowanych wydatków,	

w tym:

- wykonanie wydatków bieżących - 22.359.511,35 zł (tj. 46,90% planu rocznego),
- wykonanie wydatków majątkowych - 497.125,31 zł (tj. 4,56% planu rocznego).

Wykonanie wydatków budżetu powiatu pułtuskiego za I półrocze 2010 r. wg działów i rozdziałów przedstawia załącznik nr 2.

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej kształtuje się w granicach 2% do 86% planowanych wydatków.

Niskie wykonanie wystąpiło w działach:

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa	7,28%
Dział 710 – Działalność usługowa	25,03%
Dział 758 – Różne rozliczenia	12,37%
Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2,30%

Dział 700 – niższe wykonanie wydatków dotyczy gospodarki gruntami i nieruchomościami w zakresie prac geodezyjnych polegających na ujawnieniu w księgach wieczystych własności Skarbu Państwa i jednostek samorządu terytorialnego. Dotacja celowa została przyznana w miesiącu czerwcu br. Wykonanie zadań i realizacja nastąpi w II półroczu.

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 2010 r.

Dział 758 – jest to nierozwiązany stan rezerw – celowej i ogólnej w kwocie: 536.427 zł. Wykorzystanie rezerw nastąpi zgodnie z przeznaczeniem i potrzebami w tym zakresie.

Dział 900 – planowane wydatki stanowią zadanie do realizacji w zakresie ochrony środowiska, włączone do budżetu powiatu w wyniku likwidacji Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Wyższe wykonanie wydatków w stosunku do upływu czasu (powyżej 50%) nastąpiło w działach:

Dział 801 – Oświata i wychowanie	52,71%
Dział 926 – Kultura fizyczna i sport	86,20%

Dział 801 – na ogólny wskaźnik wykonania wydatków wpłynęło wykonanie wydatków bieżących (przede wszystkim wynagrodzenia i pochodne) – od 51% do 57% planu rocznego w rozdziałach - licea ogólnokształcące, licea profilowane, szkoły zawodowe oraz realizacja projektów ze środków unii oraz zrealizowanie w 100% wydatków majątkowych w Zespole Szkół Zawodowych im. J. Ruskowskiego – dotyczy budowy boiska.

Dział 926 – zadania z zakresy kultury fizycznej i sportu realizuje Powiatowy Szkolny Związek Sportowy, a wydatki zrealizowano zgodnie z harmonogramem prac i podpisaną umową.

IV. Wykonanie wydatków bieżących za I półrocze 2010 r.

Wykonanie wydatków bieżących z wyodrębnieniem działów i rozdziałów z wyszczególnieniem jednostek organizacyjnych powiatu z podziałem wydatków na realizację zadań o których mowa w § 3 Uchwały nr XXXIX/295/10 Rady Powiatu w Pułtuskach z dnia 30 czerwca 2010 roku w sprawie: określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze danego roku budżetowego wraz z informacją o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej przedstawia załącznik nr 3 do niniejszej informacji o wykonaniu budżetu.

Zgodnie z Ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych – Uchwała budżetowa na 2010 rok w ramach wydatków bieżących wyodrębnia:

- 1) wydatki jednostek budżetowych w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane
 - wydatki na realizację zadań statutowych
- 2) dotacje na zadania bieżące
- 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych
- 4) wydatki na programy i projekty finansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i środków ze źródeł zagranicznych, niepodlegających zwrotowi
- 5) wpłaty z tytułu potrąceń i gwarancji przypadających do spłaty w danym roku budżetowym
- 6) obsługę długu.

Informację o przebiegu wykonania budżetu przedstawiono w szczególności uchwałą budżetowej, wyodrębnieniem wydatków opisanych wyżej.

Zadania powiatu realizują niżej wymienione jednostki budżetowe:

- 1) Zarząd Dróg Powiatowych
- 2) Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie
- 3) Dom Pomocy Społecznej w Ołdakach
- 4) Dom Pomocy Społecznej w Obrytem
- 5) Środowiskowy Dom Samopomocy
- 6) Zespół Szkół Zawodowych im. J. Ruszkowskiego
- 7) Zespół Szkół im. B. Prusa
- 8) Zespół Szkół w Goładkowie
- 9) Liceum Ogólnokształcące im. P. Skargi
- 10) Bursa Szkolna
- 11) Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy
- 12) Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna
- 13) Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego
- 14) Powiatowy Urząd Pracy

15) Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej

16) Starostwo Powiatowe

We wszystkich jednostkach organizacyjnych realizacja wydatków przebiega w ramach limitów w poszczególnych kategoriach wydatków, przyjętych uchwałą budżetową na 2010 rok. W ramach limitów wydatków w poszczególnych kategoriach wydatków tj.:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych
- świadczenia na rzecz osób fizycznych
- wydatki na programy i projekty z udziałem środków budżetu Unii Europejskiej

zostały sporządzone plany finansowe w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej i realizacja przebiega zgodnie z przyjętym planem finansowym. W żadnej jednostce organizacyjnej powiatu nie nastąpiło przekroczenie planu wydatków w poszczególnych paragrafach.

Jedynie w Komendzie Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w paragrafie 3070 – wydatki osobowe niezaliczane do uposażeń (dot.: równoważniki pieniężne za brak lokalu mieszkalnego, równoważniki remontowe, pomoc mieszkaniowa, zasiłki na zagospodarowanie, gratyfikacje urlopowe, dopłaty do wypoczynku itp.) zaangażowanie wydatków jest wyższe od planu rocznego. Plan roczny w paragrafie 3070 – 106.501 zł. Zaangażowanie – 121.533,70 zł. Wykonanie wydatków – 7.279,03 zł. Zobowiązania ogółem – 144.254,67 zł, w tym zobowiązania wymagalne – 57.569,49 zł.

Zgodnie z wyjaśnieniem Komendanta Powiatowego Państwowej Straży Pożarnej (pismo PF-0761/17/10c z dnia 26.07.2010 r.) sytuacja taka powstała z uwagi na niższy plan finansowy (dotacja celowa od Wojewody Mazowieckiego) na wydatki bieżące o około 102.000 zł, co stanowi zmniejszenie środków o 17% w stosunku do roku ubiegłego.

Omawiane wydatki są należnościami ustawowymi i decyzje personalne przyznające w/w świadczenia z mocy prawa muszą być wydawane i księgowane w obowiązujących terminach. Na koniec drugiego kwartału wartość w/w decyzji angażujących środki finansowe przewyższa plan finansowy. Jednocześnie też powstały zobowiązania wymagalne na kwotę 57.569,49 zł

W chwili obecnej prowadzone są działania, za pośrednictwem Mazowieckiego Komendanta Wojewódzkiego o zwiększenie środków budżetowych dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w celu uregulowania zobowiązań.

V. Wykonanie wydatków majątkowych za I półrocze 2010 r.

1. Wykonanie wydatków majątkowych wg działów i rozdziałów przedstawia załącznik nr 4 do informacji o wykonaniu budżetu za I półrocze br.

Realizację zadań inwestycyjnych nieobjętych wieloletnimi programami inwestycyjnymi przedstawia załącznik nr 5, a realizację wieloletnich zadań inwestycyjnych przedstawia załącznik nr 6 do informacji o wykonaniu budżetu za I półrocze 2010 r.

Plan wydatków majątkowych – 10.905,272 zł

Realizacja za I półrocze – 497.125,31 zł,

co stanowi 4,56% planu rocznego.

W ramach wydatków majątkowych również zaplanowano:

- inwestycje i zakupy inwestycyjne na programy finansowane z udziałem środków europejskich i innych środków ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi w wysokości 2.293.993 zł. Realizacja w I półroczu wynosiła 192.114,31 zł, co stanowi 8,37%
- dotacje w wysokości 176.501 zł. Realizacja w I półroczu wynosiła 96.501 zł, co stanowi 54,67% planu rocznego.

Inwestycje na programy finansowane z udziałem środków europejskich to przede wszystkim:

- udział własny na realizację projektu pn.: „Nowoczesne wyposażenie szpitala gwarantem bezpieczeństwa zdrowotnego pacjentów” kwota: 1.522.235 zł. Realizacja nastąpi w II półroczu.
- udział własny na realizację projektu pn.: „Wsparcie techniczne systemu reagowania kryzysowego oraz krajowego systemu ratowniczo – gaśniczego powiatu pułtuskiego” kwota: 588.612 zł. Wniosek został zakwalifikowany do dofinansowania. Do chwili obecnej nie została podpisana umowa z Mazowiecką Jednostką Wdrażania Programów Unijnych.
- wyposażenie biura projektu pn.: „EUROKWALIFIKACJE – kluczem do zatrudnienia mieszkańców powiatu pułtuskiego” kwota: 15.000 zł. Realizacja nastąpi w II półroczu.
- udział powiatu w realizacji projektów pn.:
 - „Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego, przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu” kwota: 138.531 zł.
 - „Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa” kwota: 9.615 zł.

Dwa ostatnie projekty realizowane będą przez samorząd województwa mazowieckiego. Kwoty stanowią wymagany wkład Powiatu Pułtuskiego.

a) Wydatki na zadania inwestycyjne nieobjęte wieloletnimi programami inwestycyjnymi.

Plan roczny: 7.972.013 zł

Wykonanie za I półrocze: 180.624,31 zł, co stanowi 2,27% planu rocznego.

W I półroczu 2010 roku zrealizowano:

- zakup laptopa – 39.000 zł,
- sfinansowanie wkładu własnego do projektu pn.: „Nowoczesne wyposażenie szpitala gwarantem bezpieczeństwa zdrowotnego obywateli” - 172.114,31 zł.
- wydatki na utworzenie Centrum Aktywizacji Zawodowej – 4.610 zł.

W ramach planowanych jednorocznych zadań inwestycyjnych największą pozycję stanowią wydatki na przebudowę dróg - kwota: 5.976.977 zł.

Realizacja zadań przebudowy dróg powiatowych nastąpi w II półroczu br.

W I półroczu zostały przygotowane postępowania przetargowe.

Większość przetargów zostało rozstrzygniętych, dotyczy przebudowy dróg na odcinku:

- Chmielewo – Strzegocin
- Ojrzeń – Gąsocin – Łady Krajęczyno
- ul. Kolejowa
- ul. Grabowa
- Łady – Zalesie

W trakcie postępowania przetargowego są zadania:

- budowa chodnika w Grabówcu
- budowa chodnika w Pniewie

W związku z długotrwałą procedurą przetargową i koniecznością zapewnienia odpowiedniego czasu na wykonawstwo zadań, realizacja nastąpi w II półroczu.

Kolejną istotną pozycję w planie zadań inwestycyjnych jest wkład własny do projektu realizowanego przez Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej dotyczy zakupu sprzętu i wyposażenia do budowanego szpitala.

Wydatki w tym zakresie ponoszone są zgodnie z harmonogramem do umowy podpisanej z Samorządem Województwa Mazowieckiego oraz na warunkach i w terminach wynikających z umów z dostawcami sprzętu.

b) Wydatki na wieloletnie programy inwestycyjne

Plan na 2010 – 2.756.758 zł

Wykonanie za I półrocze – 220.000 zł, co stanowi 7,98% planu rocznego.

W zakresie zadań wieloletnich największą pozycję stanowią planowane wydatki na budowę szpitala w Pułtusku. Kwota: 1.800.000 zł oraz udział powiatu w realizacji projektu „Zakup sprzętu ratowniczo – gaśniczego oraz urządzeń wspomagających działania ratownicze strażaków i ratowników” kwota: 588.612 zł.

W I półroczu br. inwestycja budowy szpitala realizowana była ze środków wydatków niewygasających z upływem roku budżetowego 2009, natomiast planowana kwota roku bieżącego będzie wydatkowana w III kwartale bieżącego roku następująco:

- na zakup wyposażenia szpitala – ok. 1.200.000 zł
- na rozruchy technologiczne, koszty eksploatacyjne i inne niezbędne prace – ok. 600.000 zł.

Natomiast projekt pn.: „Wsparcie techniczne systemu reagowania kryzysowego oraz krajowego systemu ratowniczo – gaśniczego powiatu pułtuskiego” zakładający zakup sprzętu ratowniczo – gaśniczego został zakwalifikowany do dofinansowania. Nie została jeszcze podpisana umowa o realizację projektu przez Mazowiecką Jednostkę Wdrażania Programów Unijnych, stąd też zadanie będzie realizowane w II półroczu.

2. Wykonanie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych odrębnymi ustawami przedstawia załącznik nr 7 do informacji o wykonaniu budżetu za I półrocze 2010 roku.

Plan dotacji za zadania administracji rządowej – 5.780.205 zł

Wykonanie – 2.949.847,67 zł, co stanowi 51,03% planu rocznego.

Realizacja przebiega zgodnie z planem rocznym i upływem czasu.

3. Wykonanie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań na mocy porozumień z organami administracji rządowej przedstawia załącznik nr 8 do informacji o wykonaniu budżetu za I półrocze 2010 roku.

Jest to zadanie pn.: „Przyjazna rodzina zastępcza”, realizowane przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie. Porozumienie z Ministerstwem Pracy i Polityki Społecznej zostało zawarte w dniu 21.06.2010 r. a realizacja nastąpi w II półroczu bieżącego roku.

4. Wykonanie dochodów i wydatków zadań realizowanych w drodze umów i porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego przedstawia załącznik nr 9 do informacji o wykonaniu budżetu za I półrocze 2010 roku.

Zawarto porozumienia:

- w dniu 1 kwietnia 2009 r. z Miastem Bytom, dotyczące umieszczenia w rodzinie zastępczej mieszkającej na terenie powiatu pułtuskiego dziecka, które wcześniej zamieszkiwało na terenie Miasta Bytomia. Otrzymana kwota dotacji (4.941 zł) została wydatkowana na świadczenia społeczne dla rodziny zastępczej, w której przebywało dziecko wskazane w porozumieniu,
- w dniu 27 czerwca 2000 r. z Miastem Pułtusk w sprawie powierzenia Miejsko-Gminnej Bibliotece Publicznej im. Joachima Lelewela w Pułtusku zadań powiatowej biblioteki dla powiatu pułtuskiego – do Miasta Pułtusk przekazano dotację na wyżej wymieniony w cel w wysokości 70.602 zł,
- w dniu 26 maja 2010 r. dotyczące powierzenia Gminie Pułtusk zadania inwestycyjnego polegającego na budowie drogi dojazdowej do szpitala – ul. Teofila Kwiatkowskiego,
- w dniu 26 stycznia 2009 r. z Miastem Ostrołęka, dotyczące umieszczenia dzieci z powiatu pułtuskiego w Wielofunkcyjnej Placówce Opiekuńczo-Wychowawczej w Ostrołęce.

W 2009 r. podpisano również porozumienia z Urzędem Marszałkowskim Województwa Mazowieckiego dotyczące realizacji projektów pn. ”Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu” oraz pn. ”Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa”. Finansowa realizacja tych porozumień nastąpić ma dopiero w II półroczu 2010 r.

W I półroczu 2010 roku zrealizowano dochody w wysokości 15.795,91 zł z tytułu zawartych porozumień w sprawie umieszczenia dzieci z innych powiatów w rodzinach zastępczych na terenie naszego powiatu. Zawarto porozumienia w tej sprawie z następującymi powiatami:

- limanowskim z dnia 1.08.2005 r.
- pruskowskim nr PCPR.Ps 4025/3/06 z dnia 11.12. 2006 r.
- makowskim nr PCPR.PS. 4025/1/08 z dnia 11.06.2008 r.
- nowodworskim nr 3 z dnia 2.06.2010 r.

Otrzymane kwoty dotacji w poszczególnych miesiącach (łącznie 15.795,91 zł) przeznaczono na świadczenia dla rodzin zastępczych, w których przebywały dzieci

zamieszkujące wcześniej na terenie powiatów: limanowskiego, pruszkowskiego, makowskiego oraz nowodworskiego .

W I półroczu 2010 r. realizowano wydatki, dotyczące porozumień i umów zawartych z innymi jednostkami samorządu terytorialnego (tego samego szczebla).

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 (wydatki zrealizowano w 39% planu, według rzeczywistych potrzeb),
- wołomińskim i pruszkowskim oraz makowskim – dotyczące pokrycia kosztów utrzymania dziecka pochodzącego z terenu naszego powiatu w rodzinie zastępczej, mieszkającej na terenie innego powiatu oraz powiatem ciechanowskim dotyczące sporządzania badania psychologicznego i opinii kandydatom do pełnienia funkcji rodziny zastępczej (wydatki zrealizowano w 37,13% planu – według rzeczywistej liczby dzieci przebywających w rodzinach zastępczych),
- mławskim dotyczące umieszczenia dziecka z naszego powiatu w placówce opiekuńczo – wychowawczej, mieszczącej się na terenie innego powiatu (wydatki zrealizowano w 35,44% planu – według rzeczywistej liczby dzieci przebywających w placówkach opiekuńczo-wychowawczych)
- ciechanowskim, dotyczące wykonania orzeczeń o niepełnosprawności uczniów - dzieci niewidomych, niesłyszących lub z autyzmem zamieszkałych na terenie naszego powiatu (wydatki zrealizowano w 70,3% planu – według rzeczywistych potrzeb).

W I półroczu 2010 roku nie wykonano żadnego orzeczenia.

W I półroczu 2010 roku zrealizowano dochody w wysokości 80.000 zł z tytułu pomocy finansowej udzielonej z budżetu Gminy Winnica na dofinansowanie zadania pn.: „Założenie ewidencji budynków i lokali z aktualizacją użytków gruntowych terenów rozbudowanych oraz opracowanie numerycznej mapy ewidencyjnej i zasadniczej gminy Winnica”.

Do realizacji w II półroczu 2010 roku zaplanowano dochody z tytułu pomocy finansowej:

a) dotyczące prac geodezyjnych:

- z gminy Świercze na dofinansowanie zadania pn.: „Modernizacja ewidencji gruntów i budynków dla obrębu Strzegocin, Kowalewice Włościańskie, Kowalewice Nowe, Ostrzeniewo. Prusinowice, Brodowo” w kwocie 80.000 zł
- z gminy Zatory na dofinansowanie zadania pn.: „Modernizacja ewidencji gruntów i budynków oraz opracowanie numerycznej mapy zasadniczej obrębu Zatory, gmina Zatory” w kwocie 82.000 zł.

b) dotyczące dofinansowania przebudowy dróg powiatowych:

- z gminy Gzy na dofinansowanie zadania pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 3405W Łady – Winnica na odc. Łady – Zalesie od km 0+400 do km 0+800” w kwocie 42.438 zł oraz pn.: „Przebudowa drogi powiatowej na 1242W Łady Szyszki – Gąsocin na odcinku Łady Krajęczyno – Gotardy” w kwocie 200.000 zł
- z gminy Świercze na dofinansowanie zadania pn.: „Przebudowa drogi powiatowej Strzegocin – Chmielewo nr 2421 na odcinku Chmielewo – Kowalewice Włościańskie” w kwocie 500.000 zł.

c) dotyczące dofinansowania zakupu samochodu ratowniczo – gaśniczego z funkcją ratownictwa techniczno-ekologicznego dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pułtusk:

- z gminy Pokrzywnica w kwocie 100.000 zł,
- z Miasta Pułtusk w kwocie 150.000 zł.

d) na dofinansowanie realizacji projektu pn.: „Wsparcie techniczne systemu reagowania kryzysowego oraz krajowego systemu ratowniczo-gaśniczego Powiatu Pułtuskiego” po 60.000 zł z Gmin Pokrzywnica, Zatory, Winnica, Świercze, Gzy oraz Miasta Pułtusk w łącznej kwocie 360.000 zł.

Wydatki związane z dofinansowanymi przez Gminy zadaniami zostaną zrealizowane w II półroczu 2010 r.

VI. Dotacje celowe dla podmiotów zaliczanych i niezaliczanych do sektora finansów publicznych.

Realizację dotacji celowych przedstawia załącznik nr 10.

Na plan dotacji w kwocie 1.692.235 zł zrealizowano dotację na kwotę 215.214,21 zł tj. 12,72% planu rocznego. Realizacja dotacji w zakresie jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych dotyczy wkładu własnego na dofinansowanie projektu pn.: „Nowoczesne wyposażenie szpitala gwarantem bezpieczeństwa zdrowotnego pacjentów” - kwota 172.114,21 zł. Realizacja dotacji dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych dotyczy Powiatowego Szkolnego Związku Sportowego na zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu i następuje zgodnie z harmonogramem imprez i umową – kwota 43.100 zł.

Pozostałe dotacje (dotyczące dofinansowania prac remontowych i konserwatorskich) zgodnie z podpisanymi umowami będą realizowane w II półroczu br.

VII. Dotacje dla innych jednostek organizacyjnych.

Realizację dotacji przedstawia załącznik nr 11.

Dotacje te dotyczą:

1. Niepublicznego Uzupełniającego Liceum Ogólnokształcącego dla Dorosłych w Pułtusk – wykonanie stanowi 28,98% w stosunku do planu rocznego.
2. Liceum Ogólnokształcącego dla Dorosłych w Pułtusk – wykonanie stanowi 38,39% w stosunku do planu rocznego.
3. Uzupełniającego Technikum Mechanicznego dla Dorosłych w Pułtusk – wykonanie stanowi 12,67% w stosunku do planu rocznego.
4. Studium Informatycznego dla Dorosłych w Pułtusk – wykonanie stanowi 16,41% w stosunku do planu rocznego.

5. Studium Bezpieczeństwa i Higieny Pracy dla Dorosłych w Pułtusk – wykonanie stanowi 20,07% stosunku do planu rocznego.
6. Studium Ekonomicznego dla Dorosłych w Pułtusk – wykonanie stanowi 13,92% w stosunku do planu rocznego.
7. Uzupełniającego Technikum Elektrycznego dla Dorosłych w Pułtusk – wykonanie stanowi 5,70% 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.

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

Wykonanie planu przychodów i kosztów gospodarstw pomocniczych w poszczególnych jednostkach organizacyjnych przedstawia załącznik nr 12.

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.

Gospodarstwa Pomocnicze za I półrocze 2010 r. wykazały stratę finansową w wysokości:

- Gospodarstwo Pomocnicze przy DPS Ołdaki – 805,24 zł,
- Gospodarstwo Pomocnicze przy DPS Obryte – 23,35 zł.

Gospodarstwa Pomocnicze o profilu rolniczym charakteryzują się wyższymi kosztami w I półroczu. Przychody z płodów rolnych osiągnięte będą w II półroczu, stąd też ujemny wynik działalności za I półrocze 2010 r.

IX. Plan dochodów i wydatków dochodów własnych wg jednostek organizacyjnych.

Uchwałą Nr XXXV/273/06 Rady Powiatu w Pułtusk 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 w/w uchwały wprowadzono zmiany Uchwałą Nr XVII/128/08 Rady Powiatu w Pułtusk z dnia 18 marca 2008 r.

W 2010 r. rachunek dochodów własnych prowadziły następujące jednostki:

1. Zarząd Dróg Powiatowych w Pułtuskach,
2. Liceum Ogólnokształcące im. P. Skargi w Pułtuskach,
3. Zespół Szkół im. B. Prusa w Pułtuskach,
4. Zespół Szkół Zawodowych im. J. Ruszkowskiego w Pułtuskach,
5. Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. A. Karłowicz w Pułtuskach,
6. Bursa Szkolna w Pułtuskach,
7. Dom Pomocy Społecznej w Obrytem,
8. Dom Pomocy Społecznej w Ołdakach,
9. Starostwo Powiatowe w Pułtuskach.

Na rachunkach dochodów własnych gromadzone są przychody z tytułu:

- przychodów określonych w uchwale Rady Powiatu w Pułtuskach,
- przychodów określonych w art. 5 ust. 2 ustawy o finansach publicznych, a więc:
 - a) opłat za udostępnianie dokumentacji przetargowej,
 - b) spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej na rzecz jednostki budżetowej,
 - c) odszkodowań i wpłat za utracone lub uszkodzone mienie oddane jednostce budżetowej w zarząd lub użytkowanie.

Przeznaczenie dochodów własnych wraz z odsetkami:

- 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 dochodów i wydatków dochodów własnych w poszczególnych jednostkach organizacyjnych powiatu pułtuskiego przedstawia załącznik nr 13.

Dochody rachunku dochodów własnych zostały przeznaczone na wydatki bieżące w jednostkach zgodnie z planami finansowymi dochodów własnych.

X. Wydatki na programy i projekty finansowane z udziałem środków europejskich i innych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi

W ramach budżetu powiatu pułtuskiego w I półroczu 2010 r. ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej zaplanowano do realizacji następujące projekty w ramach:

1. Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2007 – 2013:

- a) przez Starostwo Powiatowe:
- Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego, przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu,
 - Poprawa dostępności do terenów rekreacyjnych nad Narwią w Powiecie Pułtuskim,
 - Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa,
- b) przez Komendę Powiatową Państwowej Straży Pożarnej w Pułtuskach:
- Wsparcie techniczne systemu reagowania kryzysowego oraz krajowego systemu ratowniczo – gaśniczego Powiatu Pułtuskiego,
- c) przez Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Pułtuskach:
- Nowoczesne wyposażenie szpitala gwarantem bezpieczeństwa zdrowotnego pacjentów,
2. *Programu operacyjnego Kapitał Ludzki:*
- a) przez Starostwo Powiatowe w Pułtuskach:
- Eurokwalifikacje – kluczem do zatrudnienia mieszkańców powiatu pułtuskiego,
 - Zajęcia pozalekcyjne dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych powiatu pułtuskiego,
 - Wysoka jakość szkolnictwa zawodowego w powiecie pułtuskim,
- b) przez Powiatowy Urząd Pracy w Pułtuskach:
- Profesjonalna kadra to przyjazny urząd,
 - Wsparcie powiatowych i wojewódzkich urzędów pracy w realizacji zadań na rzecz aktywizacji zawodowej osób bezrobotnych w regionie,
- c) przez Zespół Szkół im. B. Prusa w Pułtuskach:
- Wzbogacenie zasobów emocjonalnych i intelektualnych uczniów Zespołu Szkół im. B. Prusa w Pułtuskach w kontekście podnoszenia jakości i atrakcyjności szkolnictwa zawodowego,
 - Kreatywny absolwent na rynku pracy,
- d) przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Pułtuskach:
- Pomagamy naszym klientom, aby potrafili sami sobie pomóc,
- Wykonanie wydatków w ramach tych projektów przedstawia załącznik Nr 14.

XI. Fundusze celowe.

Wykonanie planu przychodów i kosztów Powiatowego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym przedstawia załącznik nr 15.

XII. 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 2010 r. został ustalony przez Wojewodę Mazowieckiego w wysokości ogółem 260.253 zł.

W powiecie pułtuskim powyższe dochody realizowane były przez:

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

Przekazane dochody wynoszą 199.871,98 zł co stanowi 76,80% planu rocznego.

Wykonanie planu dochodów, które podlegają przekazaniu do budżetu państwa związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej przedstawia załącznik nr 16.

XIII. Podsumowanie i wnioski.

Realizacja budżetu za I półrocze 2010 r. przedstawia się następująco:

1. Zrealizowano dochody w wysokości 30.102.032,23 zł tj. 56,58% planu rocznego,
2. Zrealizowano wydatki w wysokości 22.856.636,66 zł tj. 39,01% planu rocznego.

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.

Realizacja wydatków w poszczególnych paragrafach klasyfikacji budżetowej w jednostkach organizacyjnych następuje zgodnie z przyjętym planem rocznym.

Na podstawie paragrafu 13 ust. 1 pkt 4 Uchwały budżetowej powiatu pułtuskiego na rok 2010 nr XXXIV/258/09 Rady Powiatu z dnia 28 grudnia 2009 r. Zarząd Powiatu podjął uchwałę nr 283/2010 z dnia 13 stycznia 2010 r. w sprawie: przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych powiatu do dokonywania przeniesień w ramach planowanych wydatków związanych z realizacją ich zadań statutowych.

Ponadto na podstawie paragrafu 13 ust. 1 pkt 2 lit b oraz pkt 3 cytowanej jak wyżej ustawy budżetowej, Zarząd Powiatu podjął uchwałę nr 280/2010 z dnia 6 stycznia 2010 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 roku następnym.

W żadnej jednostce organizacyjnej nie wystąpiło przekroczenie określonych uchwałą limitów.

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 2010 roku dokonano spłaty kredytów w wysokości 238.750 zł oraz pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości 57.506 zł. Łącznie rozchody w I półroczu 2010 r. wynosiły 296.256 zł, natomiast przychody zrealizowano w wysokości 3.907.033,90 zł i są to wolne środki z 2009 roku przeznaczone na pokrycie planowanego deficytu w kwocie 2.580.203 zł oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek

oraz wykup papierów wartościowych w łącznej wysokości 792.512 zł. Na koniec I półrocza 2010 r. pozostała nierozdysponowana kwota wolnych środków z 2009 r. w wysokości – 534.318,90 zł.

Stan zobowiązań powiatu wg tytułów dłużnych na dzień 30 czerwca 2010 r. ogółem wynosił 14.583.829,49 w tym:

- wyemitowane obligacje komunalne – 12.800.000 zł
- kredyty długoterminowe – 1.438.750 zł,
- pożyczki długoterminowe z WFOŚiGW – 287.510 zł,
- wymagalne zobowiązania - 57.569,49 zł. (Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej § 3700)

Łączna kwota długu na koniec I półrocza 2010 r. stanowi 27,30 % planowanych dochodów powiatu.

Podpisy członków Zarządu Powiatu:

1. Andrzej Dolecki.....
2. Witold Saracyn
3. Wiesław Cienkowski
4. Zbigniew Szczepanik.....
5. Edward Wroniewski