

# I n f o r m a c j a

## o przebiegu wykonania budżetu powiatu makowskiego za pierwsze półrocze 2007 r.

Zarząd powiatu makowskiego przedkłada informację z wykonania dochodów i wydatków budżetowych za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2007 roku.

Gospodarka finansowa powiatu oparta jest na budżecie powiatu, który został przyjęty Uchwałą Nr III/17/06 Rady Powiatu w Makowie Maz. z dnia 28 grudnia 2006 r. i zamykał się :

- po stronie dochodów budżetowych            kwotą 28.820.448 zł
  - po stronie wydatków budżetowych        kwotą 29.023.228 zł
  - deficytem budżetowym                      w kwocie 202.780 zł
- oraz
- przychodami w wysokości 3.800.000 zł pochodzącymi z:
    - zaciągniętego kredytu                      3.800.000 zł
  - rozchodami w wysokości 3.597.220 zł dotyczącymi:
    - spłaty kredytu                                3.400.000 zł
    - spłaty pożyczek                              197.220 zł.

W okresie I półrocza 2007 r. dokonano niezbędnych zmian w planie budżetowym powiatu z powodu :

- 1) Korekt dotacji z budżetu państwa na realizację zadań własnych powiatu:  
zwiększono dotacje:
  - dla Domu Pomocy Społecznej                      o kwotę            8.280 zł
  - dla PCPR    o kwotę            1.400 zł
  - na stypendia dla uczniów pochodzących z rodzin pracowników po byłych PGR                      o kwotę            4.800 złOgółem dotacje na zadania własne zostały zwiększone o kwotę            14.480 zł.
- 2) Korekt dotacji z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych przez powiat.  
Ogółem dotacje na te zadania zwiększono o kwotę            447.445 zł  
w tym :
  - dla Komendy Powiatowej PSP                      o kwotę            424.445 zł
  - na składki na ubezpieczenia zdrowotne za bezrobotnych bez prawa do zasiłku                      o kwotę            23.000 zł
- 3) Zwiększenia dotacji z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej o kwotę            2.996 zł  
z przeznaczeniem na zadania Urzędów Wojewódzkich  
- wydawanie paszportów.

4) Zwiększenia kwot subwencji ogólnych	o kwotę	1.520.119 zł
z tego :		
- zmniejszenie subwencji oświatowej	o kwotę	79.881 zł
- zwiększenia uzupełnienia subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	o kwotę	1.600.000 zł
5) Zwiększenia udziału powiatu z tytułu wpływów z podatków stanowiących dochód budżetu państwa	o kwotę	337.519 zł
- z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych.		
6) Zmniejszenia dotacji z funduszy celowych	o kwotę	- 99.143 zł
z tego:		
zwiększenia:		
- z FOGR na inwestycje drogowe	o kwotę	99.000 zł
- FRKF na zadania bieżące z zakresu sportu	o kwotę	10.000 zł
zmniejszenie:		
- z WFOŚiGW na uproszczone plany zarządzania lasu	o kwotę	36.800 zł
- z FRKF na boisko szkolne	o kwotę	171.343 zł
7) Zwiększenia środków otrzymanych z ARiMR z przeznaczeniem na ekwiwalenty dla rolników	o kwotę	2.296 zł
8) Zwiększenia środków z Funduszu Pracy z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzeń i pochodnych pracowników PUP	o kwotę	30 zł
9) Zwiększenia wpływów z tytułu pomocy finansowej udzielanej z gmin i z Urzędu Województwa Mazowieckiego na dofinansowanie inwestycji i remontów	o kwotę	2.363.318 zł
w tym w rozdziałach:		
zwiększenie:		
- 60014 – Drogi publiczne Powiatowe	2.199.500 zł	
- 75411 – Komendy powiatowe PSP	45.000 zł	
- 80130 – Szkoły zawodowe	50.000 zł	
- 85403 – Specjalne ośrodki szkolno – wychowawcze	100.000 zł	
zmniejszenie:		
- 85111 – Szpitale ogólne	31.182 zł	
10) Zwiększenia dochodów z tytułu dotacji celowych otrzymanych z gmin i powiatów	o kwotę	43.802 zł
- na zadania realizowane na podstawie porozumień		
11) Zwiększenia dotacji celowych otrzymanych od instytucji wdrażającej	o kwotę	34.050 zł
na stypendia dla uczniów ze środków UE i BP.		
12) Uzyskania ponadplanowych dochodów własnych	w wysokości	270.014 zł
z tego:		
- opłat komunikacyjnych	o kwotę	150.000 zł

- refundacji wynagrodzeń z PUP	o kwotę	31.826 zł
- innych dochodów	o kwotę	88.188 zł

Ogółem dochody powiatu w okresie I półrocza zwiększyły się o kwotę 4.936.926 zł.

- 13) Zwiększenia wydatków budżetowych o kwotę 7.715.683 zł w związku z korektą dochodów powiatu oraz z koniecznością poniesienia wydatków nie przewidzianych przy uchwaleniu budżetu.

Zmiany wyżej wymienione dotyczące dochodów i wydatków zostały wprowadzone do budżetu na podstawie trzech uchwał Rady Powiatu i ośmiu uchwał Zarządu Powiatu.

W efekcie tych zmian budżet powiatu na dzień 30.06. 2007 r. zamknął się po stronie :

- dochodów budżetowych	kwotą	33.757.374 zł
- wydatków budżetowych	kwotą	36.738.911 zł
- deficytem budżetowym	w kwocie	2.981.537 zł
oraz		
- przychodami w wysokości 5.978.757 zł pochodzącymi z:		
> zaciągniętego kredytu		5.100.000 zł
> zaciągniętych pożyczek w WFOŚiGW		800.000 zł
> wolnych środków		78.757 zł
- rozchodami w wysokości 2.997.220 zł dotyczącymi:		
> spłaty kredytu		2.800.000 zł
> spłaty pożyczek		197.220 zł.

### Wykonanie ogółem budżetu powiatu za I półrocze 2007 r.

#### I. Dochody budżetowe

w zł

Lp	Treść	Plan wg uchwał organów powiatowych	Wykonanie	Wskaźnik realizacji w %	Struktura dochodów
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem (2+6+15+16+17+18+19)</b>	<b>33.757.374</b>	<b>16.637.297,37</b>	<b>49,3</b>	<b>100,0</b>
2	Dochody własne (3+4+5)	5.524.766	2.523.989,71	45,7	16,4
3	udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	3.163.373	1.357.715,00	42,9	9,4
4	udział we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	57.000	25.889,46	45,4	0,2
5	pozostałe dochody	2.304.393	1.140.385,25	49,5	6,8
6	Dotacje celowe (7+8+9+10+11+12+13+14)	6.113.347	3.532.114,83	57,8	18,1
7	na zadania z zakresu administracji rządowej -§ 2110, § 6410	4.791.843	2.814.191,00	58,7	14,2
8	na zadania własne § 2130	378.800	204.499,00	54,0	1,1
9	na zadania z zakresu administracji rządowej realizowane na podstawie porozumień § 2120	2.996	1.498,00	50,0	0,0
10	na zadania bieżące realizowane na podstawie poroz. między jst § 2310, § 2320, § 2330	213.598	99.445,20	46,6	0,6
11	na realizację zadań bieżących otrzymane z funduszu celowego § 2440	10.000	5.000,00	50,0	0,1
12	otrzymane z funduszu celowego na inwestycje § 6260	299.000	0,00	0,0	0,9
13	otrzymane przez jst od innej jst na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień § 2888, § 2889	270.550	270.550,00	100,0	0,8

14	otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane przez powiat § 6439	146.560	136.931,63	93,4	0,4
15	środki otrzymane od jednostek sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych § 2460	228.856	114.417,50	50,0	0,7
16	środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowego urzędu pracy § 2690	210.100	105.000	50,0	0,6
17	wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jst na dofinansowanie własnych zadań bieżących § 2710	100.000	0	0,0	0,3
18	wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych § 6300	2.369.402	119.901,33	5,1	7,0
19	Subwencje ogólne ( 20+21+22+23 )	19.210.903	10.241.874,00	53,3	56,9
20	część oświatowa	13.343.582	8.108.208,00	60,8	39,5
21	uzupełnienie subwencji ogólne dla jst	1.600.000	0,00	0,0	4,7
22	część wyrównawcza	2.822.130	1.411.068,00	50,0	8,4
23	część równoważąca	1.445.191	722.598,00	50,0	4,3

### Na dochody budżetu powiatu składają się:

#### Dochody własne.

Zgodnie z powyższym zestawieniem planowane dochody własne wynoszą 5.524.766 zł i stanowią 16,4 % wszystkich dochodów powiatu. Dochody z tego tytułu zrealizowano w 45,7% w stosunku do założonego planu.

Na pozyskane w I półroczu 2007 roku dochody własne na łączą kwotę 2.523.989,71 zł składają się :

- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych, który został skalkulowany przez Ministerstwo Finansów. Dochody te zostały wykonane w 42,9% w stosunku do założonego planu i wyniosły 1.357.715,00 zł,
- udział w podatku dochodowym od osób prawnych został wykonany w kwocie 25.889,46 zł, co daje 45,4% planu,
- dochody z tytułu opłat z zakresu komunikacji, gdzie na plan 1.353.531 zł wykonano 541.713,50 zł, co stanowi wykonanie 40,0%,
- pozostałe różne dochody wynoszą 598.671,75 zł, i zostały wykonane w 62,9%.

#### Dotacje celowe.

Na rok budżetowy 2007 dla powiatu makowskiego została określona wysokość dotacji na:

- zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w kwocie 4.791.843 zł. Stanowią one 14,2% planowanych dochodów powiatu. Za I półrocze br. powiat otrzymał dotację w kwocie 2.814.191,00 zł, co stanowi 58,7% przyznanych środków,
- zadania własne w wysokości 378.800 zł. Dotacje otrzymane na zadania wynoszą 204.499,00 zł i zostały zrealizowane w 54,0%,
- zadania realizowane na podstawie porozumienia z Mazowieckim Urzędem Wojewódzkim w wysokości 2.996 zł. W I półroczu dotacja została przekazana w kwocie 1.498,00 zł, tj. w 50,0%,

- zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego zrealizowano w kwocie 99.445,20 zł, co stanowi 46,6% do planowanych dochodów w wysokości 213.598 zł,
- zadania bieżące otrzymane z funduszu celowego w kwocie 10.000 zł. W okresie sprawozdawczym wpłynęła dotacja w wysokości 5.000,00 zł, co daje wykonanie w 50,0%,
- zadania inwestycyjne planowane w kwocie 299.000 zł nie wpłynęła dotacja z funduszu celowego,
- zadania bieżące realizowane na podstawie umów otrzymane przez powiat od innej jednostki samorządu terytorialnego będącej instytucją wdrażającą w kwocie 270.550 zł. W okresie I półrocza wpłynęła dotacja w kwocie 270.550,00 zł, co daje wykonanie w 100,0 %,
- zadania inwestycyjne realizowane przez powiat otrzymane z budżetu państwa jako współudział do środków Unii Europejskiej w kwocie 146.560 zł. Powiat w półroczu otrzymał dotację w kwocie 136.931,63 zł, co stanowi 93,4% przyznanych środków.

Dotacje celowe na w/w zadania wynoszą 6.113.347 zł i zostały wykonane w 57,8%, co daje kwotę 3.532.114,83 zł.

### **Subwencje ogólne.**

Wysokość subwencji ogólnej dla powiatu makowskiego została określona przez Ministerstwo Finansów z podziałem na:

- część oświatową	w kwocie	13.343.582 zł,
- część równoważącą	w kwocie	1.445.191 zł,
- część wyrównawczą	w kwocie	2.822.130 zł,
- uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostki samorządu terytorialnego	w kwocie	1.600.000 zł.

Dochody z tytułu subwencji stanowią 56,9% wszystkich dochodów powiatu, łącznie jest to kwota 19.210.903 zł.

W I półroczu 2007 r. do budżetu wpłynęło 10.241.874,00 zł, co daje 53,3% ustalonej subwencji ogólnej w tym: oświatowej – 60,8%, subwencji wyrównawczej i subwencji równoważącej po 50%, uzupełnienie subwencji ogólnej nie zostało przekazane.

### **Środki pozyskane z innych źródeł.**

W roku budżetowym 2007 powiat otrzymał:

- środki z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa na wypłaty ekwiwalentów za wyłączenie gruntów rolnych z upraw w wysokości 228.856 zł. W okresie sprawozdawczym do powiatu wpłynęła kwota 114.417,50 zł, co daje wykonanie w 50,0%,

- środki z Funduszu Pracy z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowego urzędu pracy w kwocie 210.100 zł, zostały zrealizowane w wysokości 105.000,00 zł, co daje realizację w 50,0%.
- wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielonej z samorządu województwa na dofinansowanie remontu SOSz-W w wysokości 100.000,00 zł, w okresie sprawozdawczym powiat nie otrzymał żadnych środków z tego tytułu,
- wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielonej z gmin i samorządu województwa na dofinansowanie inwestycji w wysokości 2.369.402 zł zostały wykonane w kwocie 119.901,33 zł, co daje wykonanie 5,1% planu,

Ogółem planowane dochody z innych źródeł wynoszą 2.908.358 zł i stanowią 8,6% planowanych dochodów budżetu. Dochody te zostały zrealizowane w kwocie 339.318,83 zł, to jest w 11,7%.

Na planowane w 2007 r. dochody budżetowe w wysokości 33.757.374 zł, w I półroczu wpłynęło 16.637.297,37 zł, co stanowi 49,3 % planowanych dochodów.

Wykonanie dochodów za okres 1 styczeń –30 czerwiec 2007 r. w poszczególnych zadaniach przedstawia się następująco:

### Dochody budżetowe wg działów

w zł.

Lp.	Dział	Treść	Plan	Wykonanie	Wskaźnik realizacji w %	Struktura dochodów
<b>Ogółem</b>			<b>33.757.374</b>	<b>16.637.297,37</b>	<b>49,3</b>	<b>100,0</b>
1	010	Rolnictwo i łowiectwo	41.350	218,95	0,5	0,1
2	020	Leśnictwo	242.856	114.417,50	47,1	0,7
3	400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	139.000	118.966,25	85,6	0,4
4	600	Transport i łączność	2.358.720	44.354,08	1,9	7,0
5	700	Gospodarka mieszkaniowa	62.227	34.319,44	55,2	0,2
6	710	Działalność usługowa	225.160	117.070,00	52,0	0,7
7	750	Administracja publiczna	274.492	126.682,43	46,2	0,8
8	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3.063.214	1.984.745,90	64,8	9,1
9	756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej	4.580.904	1.930.545,09	42,1	13,6
10	758	Różne rozliczenia	19.210.903	10.241.874,00	53,3	56,9
11	801	Oświata i wychowanie	503.724	182.753,90	36,3	1,5
12	803	Szkolnictwo wyższe	32.200	32.200,00	100,0	0,1
13	851	Ochrona zdrowia	1.209.462	705.016,96	58,3	3,6
14	852	Pomoc społeczna	1.157.863	596.710,10	51,5	3,4
15	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	291.200	148.470,00	51,0	0,8
16	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	354.099	253.952,77	71,7	1,0
17	926	Kultura fizyczna i sport	10.000	5.000,00	50,0	0,1

Szczegółowe zestawienie wykonania dochodów budżetowych powiatu za I półrocze 2007 r. przedstawia załącznik Nr 1 do informacji.

W załączniku Nr 1a wyszczególniono wykonanie dochodów budżetowych na zadania bieżące i inwestycyjne z zakresu administracji rządowej wykonywane przez powiat, w załączniku Nr 1b wykonanie dochodów budżetowych realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej.

## II. Wydatki budżetowe

Podczas I półrocza 2007 r. w miarę pozyskiwania dochodów postępowała realizacja wydatków budżetowych. W okresie sprawozdawczym wydatki budżetowe powiatu wykonano w kwocie 13.536.422,88 zł, co stanowi 36,8% planowanych rocznych wydatków w wysokości 36.738.911 zł.

### Wykonanie wydatków budżetowych z podziałem klasyfikacji budżetowej przedstawia tabela:

						w zł.
Lp.	Dział	Treść	Plan	Wykonanie	Wskaźnik realizacji w %	Struktura wydatków
<b>Ogółem</b>			<b>36.738.911</b>	<b>13.536.422,88</b>	<b>36,8</b>	<b>100,0</b>
1	010	Rolnictwo i łowiectwo	40.000	0,00	0,0	0,1
2	020	Leśnictwo	365.848	148.866,20	40,7	1,0
3	600	Transport i łączność	8.294.066	673.355,62	8,1	22,6
4	700	Gospodarka mieszkaniowa	50.840	6.494,79	12,8	0,1
5	710	Działalność usługowa	225.100	74.963,00	33,3	0,6
6	750	Administracja publiczna	3.857.058	1.799.809,93	46,7	10,5
7	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3.116.514	1.545.278,92	49,6	8,5
8	757	Obsługa długu publicznego	256.353	38.319,95	14,9	0,7
9	801	Oświata i wychowanie	11.000.485	5.459.044,02	49,6	29,9
10	803	Szkolnictwo wyższe	32.200	23.000,00	71,4	0,1
11	851	Ochrona zdrowia	1.331.435	632.091,15	47,8	3,6
12	852	Pomoc społeczna	2.827.769	1.228.705,65	43,4	7,7
13	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	980.753	481.223,00	49,1	2,7
14	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	4.243.290	1.409.440,80	33,2	11,5
15	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	17.700	925,36	5,2	0,1
16	926	Kultura fizyczna i sport	99.500	14.904,49	15,0	0,3

**Na wydatki budżetu powiatu składają się :**

**1. Wydatki majątkowe (inwestycyjne)**, które w okresie objętym informacją wynosiły 290.261,33 zł i stanowią one 2,1% ogółu wydatków budżetowych zrealizowanych w tym okresie.

Planowane wydatki inwestycyjne w kwocie 9.514.950 zł zostały zrealizowane w 3,1%.

## Szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych zawiera poniższa tabela:

Lp.	Rozdział Paragraf	Nazwa zadania inwestycyjnego	Nakłady finansowe		Wskaźnik realizacji w %
			Plan	Wykonanie	
<b>§ 6050 – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych</b>			<b>8.838.000</b>	<b>20.055,00</b>	<b>0,2</b>
1.	60014	Przebudowa dróg powiatowych Zarząd Dróg Powiatowych w Makowie Maz.	6.943.000	15.055,00	0,2
2.	75020	Połączenie dwóch budynków Starostwa w jedną komputerową sieć lokalną	45.000	0,00	0,0
3.	80130	Budowa i wyposażenie boiska wielofunkcyjnego w ramach modernizacji kompleksu sportowo – rekreacyjnego przy Zespole Szkół w Makowie Maz. i Różanie	650.000	5.000,00	0,8
4.	85410	Termomodernizacja – wymiana stolarki okiennej, docieplenie ścian i dachu budynku internatu ZS w Makowie Maz.	1.200.000	0,00	0,00
<b>§ 6060 – Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych</b>			<b>97.500</b>	<b>44.999,70</b>	<b>46,1</b>
5.	60014	Zakup samochodu dostawczego Zarząd Dróg Powiatowych w Makowie Maz.	45.000	44.999,70	100,00
6.	71015	Zakup sprzętu informatycznego z oprogramowaniem Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego Maków Maz.	4.000	0,00	0,0
7.	75411	Zakup hydraulicznego urządzenia ratowniczego	45.000	0,00	0,0
8.	80130	Centrala telefoniczna ZS w Makowie Maz.	3.500	0,00	0,0
<b>§ 6170 Wpłaty jednostek na fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych</b>			<b>50.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>
9.	75404	Zakup wyposażenia dla KP Policji	21.000	0,00	0,0
10.	75404	Zakup samochodu dla KP Policji.	29.000	0,00	0,0
<b>§ 6220 – Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych</b>			<b>188.275</b>	<b>88.275,00</b>	<b>46,9</b>
11.	85111	Termomodernizacja – budynku E –ocieplenie dachu i roboty towarzyszące dla szpitala powiatowego w Makowie Maz.	100.000	0,00	0,00
12.	85111	Zakup sprzętu medycznego dla potrzeb Stacji Dializ Szpitala Powiatowego w Makowie Mazowieckim.	88.275	88.275,00	100,00
<b>§ 6229 – Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych</b>			<b>146.560</b>	<b>136.931,63</b>	<b>93,4</b>
13.	85111	Zakup sprzętu medycznego dla SPZOZ w Makowie Maz. – dofinansowanie kosztów zakupów ze środków Unii Europejskiej.	146.560	136.931,63	93,4
<b>§ 6300 – Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych</b>			<b>50.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>
14.	92601	Budowa hali sportowej przy Zespole Szkół Nr 2 w Makowie Mazowieckim.	50.000	0,00	0,0
<b>§ 6610 – Dotacje celowe przekazane gminie na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego</b>			<b>144.615</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>
15.	75020	Dotacja na wydatki majątkowe dotyczące rozwoju elektronicznych usług publicznych w Powiecie Makowskim E – powiat etap I	144.615	0,00	0,0
<b>Ogółem wydatki majątkowe</b>			<b>9.514.950</b>	<b>290.261,33</b>	<b>3,1</b>



**2. Wydatki bieżące**, które w okresie sprawozdawczym zostały zrealizowane w kwocie 13.246.161,55 zł, co stanowi 48,7% założonego planu w wysokości 27.223.961 zł.

Wykonanie wydatków w poszczególnych zadaniach przedstawia się następująco:

W dziale 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

- nie wydatkowano w tym dziale żadnej kwoty na usługi związane z pracami geodezyjno – kartograficznymi w rolnictwie. Wydatki będą realizowane w II półroczu 2007 r.

W dziale 020 – LEŚNICTWO wydatki wynosiły 148.866,20 zł i zostały przeznaczone:

- na nadzór nad lasami niepaństwowymi, który jest wykonywany przez Nadleśnictwa w Ostrołęce, Pułtusku i Parciakach. W okresie sprawozdawczym wydatki wynoszą 34.448,70 zł i zostały wykonane w 28,0% planu.
- na wypłaty ekwiwalentów za wyłączenie gruntów rolnych z upraw i prowadzenie upraw leśnych w kwocie 114.417,50 zł i zostały wykonane w 50,0%,
- nie wydatkowano żadnej kwoty na prace odnowieniowe na pożarzysku.

W dziale 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ na planowane wydatki na bieżące utrzymanie dróg i zarządzanie siecią drogową, gdzie planowano kwotę 1.306.066 zł wydano kwotę 613.300,92 zł tj. 47,0% planu.

Na finansowanie wydatków działu 700–GOSPODARKA MIESZKANIOWA wydano kwotę 6.494,79 zł, co daje wykonanie planu w 12,8%. Wydatki dotyczą założenia ksiąg wieczystych, ogłoszeń, zakupu usług i opracowań operatu oraz wyceny nieruchomości.

W dziale 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA wykorzystano kwotę 74.963,00 zł na plan 221.100 zł tj. 33,9% planu w tym na :

- funkcjonowanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w kwocie 74.963,00 zł, tj. 48,4% planu,
- prace i opracowania geodezyjne i kartograficzne oraz plany zagospodarowania przestrzennego nie wydatkowano żadnej kwoty. Wydatki będą ponoszone w II półroczu 2007 r.

Na finansowanie wydatków z działu 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA w okresie sprawozdawczym wykorzystano 1.799.809,93 zł na plan 3.667.443 zł, tj. 49,1%.

Wydatki te związane były z:

- wykonywaniem zadań z zakresu urzędów wojewódzkich, gdzie wykorzystano 53,7% środków z dotacji celowych, co daje kwotę 51.105,42 zł,
- sfinansowaniem wydatków związanych z pracami Rady Powiatu i Komisji Rady, gdzie wydatkowano kwotę 65.429,89 zł, co stanowi 47,6% planu,
- funkcjonowaniem Starostwa Powiatowego, gdzie wydatkowano kwotę 1.648.446,80 zł, co stanowi 49,6% planowanych wydatków,

- przeprowadzeniem „Poboru 2007”, gdzie wykorzystano 21.500 zł na plan 21.500 zł, co stanowi 100,0%,
- promocją powiatu i w okresie sprawozdawczym wynoszą 11.701,23 zł.

W dziale 754–BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA wydatki wyniosły 1.545.278,92 zł i dotyczyły :

- Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej, na utrzymanie której w I półroczu 2007 wydatkowano 51,1% wydatków planowanych tj. 1.540.726,91 zł,
- obrony cywilnej gdzie na plan 900 zł wydatkowano 652,01 zł,
- wydatków związanych z przeprowadzeniem Turnieju wiedzy o bezpieczeństwie w ruchu drogowym oraz Turnieju wiedzy pożarniczej, na które wykorzystano kwotę 3.900,00 zł tj. 79,6% planu.

W dziale 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO poniesiono wydatki w wysokości 38.319,95 zł z przeznaczeniem na zapłatę odsetek od zaciągniętych pożyczek z WFOŚ i GW i kredytów. W okresie sprawozdawczym nie poniesiono wydatków na rozliczenia z tytułu poręczeń.

Z budżetu powiatu na dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE wykorzystano w I półroczu br. kwotę 5.454.044,02 zł, tj. 52,7% planu wydatków zaplanowanych dla oświaty w wysokości 10.346.985 zł.

Kwotę tą przeznaczono na funkcjonowanie:

- szkół podstawowych specjalnych	na plan	536.810 zł	wykonano	282.129,75 zł tj.	52,6 %
- gimnazjów specjalnych	na plan	602.953 zł	wykonano	332.521,78 zł tj.	55,1 %
- zespołu ekonomiczno – adm. szkół	na plan	432.090 zł	wykonano	234.461,87 zł tj.	54,3 %
- liceów ogólnokształcących	na plan	3.053.634 zł	wykonano	1.600.776,97 zł tj.	52,4 %
- licea profilowane	na plan	1.435.594 zł	wykonano	609.531,76 zł tj.	42,5 %
- szkół zawodowych	na plan	3.398.475 zł	wykonano	1.979.505,27 zł tj.	58,2 %
- szkół zawodowych specjalnych	na plan	220.510 zł	wykonano	131.977,86 zł tj.	59,9 %
- centrum kształcenia praktycznego	na plan	482.587 zł	wykonano	269.287,13 zł tj.	55,8 %
- doszkąlanie i doskonalenie nauczycieli oraz komisje egzaminacyjne	na plan	52.179 zł	wykonano	13.851,63 zł tj.	26,5 %
- pozostałej działalności	na plan	132.153 zł	wykonano	0,00 zł tj.	0,0 %

Wydatki w dziale 803 – SZKOLNICTWO WYŻSZE wykonane zostały w kwocie 23.000 zł, co stanowi 71,4% planu i dotyczyły pomocy materialnej dla studentów.

Wydatki w OCHRONIE ZDROWIA – dział 851 wykonane zostały w kwocie 406.884,52 zł, co stanowi 40,8% planu i dotyczyły:

- opłacenia składek na ubezpieczenia zdrowotne i świadczeń dla dzieci nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia, które są wychowankami Rodzinnego Domu Dziecka i Specjalnego Ośrodka Szkolno- Wychowawczego w Makowie Maz oraz opłacenie składek za bezrobotnych bez prawa do zasiłku. Na składki wydatkowano kwotę 406.884,52 zł, co daje 41,1% planu.

W okresie sprawozdawczym nie poniesiono żadnych wydatków dotyczących zwalczania narkomani, promocji zdrowia oraz nie przekazano dotacji na ratownictwo przed medyczne. Zadania te będą realizowane w II półroczu.

Na finansowanie wydatków działu 852 – POMOC SPOŁECZNA wydatkowano kwotę 1.228.705,65 zł co stanowi 43,5% planu i dotyczy:

- funkcjonowania Rodzinnego Domu Dziecka, gdzie poniesiono wydatki w kwocie 51.788,57 zł, na plan roczny 106.650 zł, co daje wykorzystanie planu w 48,6%, przekazano dotację do innych powiatów za pobyt dzieci w innych domach dziecka w kwocie 88.341,75 zł, tj. 38,7% planu, a kwotę 10.917,40 zł przeznaczono na usamodzielnienie wychowanków i inne świadczenia,
- prowadzenia Domu Pomocy Społecznej w Makowie Maz., gdzie na plan 645.810,00 zł wydatkowano kwotę 305.631,88 zł tj. 47,3 % planu,
- zasiłków dla dzieci znajdujących się w rodzinach zastępczych. Na pokrycie tych kosztów wydatkowano kwotę 509.707,63 zł, co daje 43,4% planu,
- funkcjonowania Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie, gdzie poniesiono wydatki w kwocie 124.196,91 zł na plan roczny 252.873 zł tj. w 49,1%,
- funkcjonowania specjalistycznego poradnictwa rodzinnego, gdzie poniesiono wydatki w kwocie 39.953,19 zł, tj. 53,3% planu,
- funkcjonowania ŚDS, gdzie poniesiono wydatki w kwocie 98.168,32 zł, tj. 32,0% planu.

Na finansowanie wydatków działu 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ wykorzystano kwotę 481.223,00 zł, tj. 49,0% planu w tym na:

- utrzymanie zespołu do spraw orzekania o stopniu niepełnosprawności, gdzie na plan 81.632,00 zł wydatkowano 49.707,06 zł tj. 60,9% planu,
- Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, gdzie na obsługę wydatkowano 593,16 zł tj. 5,9% planu,
- funkcjonowanie Powiatowego Urzędu Pracy, gdzie poniesiono 48,5% planowanych wydatków w kwocie 430.922,78 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych nie wydatkowano żadnej kwoty.

Z budżetu powiatu na dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA wykorzystano w I półroczu br. kwotę 1.409.440,80 zł, tj. 46,3% planu wydatków zaplanowanych w tym dziale w wysokości 3.043.290 zł.

Kwotę tą przeznaczono na prowadzenie :

- świetlic szkolnych	na plan	203.262 zł	wykonano	103.050,77 zł tj.50,7 %
- specj. ośrodków szkolno-wych.	na plan	1.831.004 zł	wykonano	734.048,46 zł tj.40,1 %
- wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	na plan	36.795 zł	wykonano	11.609,11 zł tj.31,6 %
- poradni psych. - pedagogicznej	na plan	326.691 zł	wykonano	158.105,65 zł tj.48,4 %
- internatów i burs szkolnych	na plan	351.197 zł	wykonano	199.519,31 zł tj.56,8 %
- kolonie i obozy dla dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	na plan	3.000 zł	wykonano	3.000,00 zł tj. 100 %
- na pomoc materialną dla uczniów	na plan	243.150 zł	wykonano	197.140,90 zł tj.81,1 %
- na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	na plan	10.131	wykonano	1.049,60 zł tj.10,4 %
- pozostała działalność	na plan	38.060	wykonano	1.917,00 zł tj. 5,0 %

W dziale 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO wydatki wynosiły 925,36 zł, co daje 5,2% planu rocznego i dotyczyły dofinansowania działalności kulturalnej. Polegała ona na ufundowaniu nagród dla uczestników konkursów. Nie została przekazana dotacja na zadania związane z biblioteką powiatową.

W dziale 926 - KULTURA FIZYCZNA I SPORT w I półroczu br. poniesiono wydatki w kwocie 14.904,49 zł. W ramach tej kwoty pokryto wydatki związane z prowadzeniem Powiatowych Igrzysk Młodzieży SP i PP, wydatki związane z udziałem reprezentacji powiatu w zawodach między powiatowych oraz z zakupem nagród i pucharów na imprezy o randze powiatowej. Wydatki poniesiono w 14,9% planu. Nie została przekazana kwota pomocy finansowej na halę sportową.

Wykonanie wydatków budżetowych powiatu za I półrocze 2007 r. w pełnej szczegółowości zostało przedstawione w załączniku Nr 2 do informacji.

W ogólnej kwocie 13.536.422,88 zł wydatków budżetowych powiatu za okres 1 styczeń – 30 czerwiec 2007 r. wydatki na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej wykonywane przez powiat wynoszą 2.227.867,18 zł i stanowią 16,5% ogółu poniesionych wydatków. Załącznik Nr 2a przedstawia szczegółowe wykonanie wydatków budżetowych dotyczących tych zadań. Załącznik Nr 2b przedstawia wykonanie zadań z zakresu administracji rządowej realizowanej na podstawie porozumień.

Osiągając dochody w kwocie 16.729.528,37 zł i ponosząc wydatki w wysokości 13.536.422,88 zł budżet powiatu za I półrocze 2007 r. zamknął się nadwyżką budżetową w wysokości 3.193.105,49 zł.

W okresie I półrocza 2007 r.:

- osiągnięto przychody w kwocie 4.578.657,61 zł pochodzące z zaciągniętych kredytów w rachunku bieżącym na sfinansowanie występującego w ciągu roku niedoboru budżetu do wysokości limitu 600.000 zł, na którego zaciągnięcie Zarząd Powiatu posiada upoważnienie Rady Powiatu,
- poniesiono rozchody w kwocie 7.428.590,30 zł dotyczące:
  - spłaty kredytów w rachunku bieżącym w kwocie 4.546.713,00 zł,
  - spłaty kredytu długoterminowego w kwocie 2.800.000,00 zł,
  - spłaty rat pożyczek w WFOŚiGW w kwocie 81.877,30 zł.

Sprawozdanie o nadwyżce i deficycie Rb – NDS stanowi załącznik Nr 3 do informacji.

### **III. Informacja o stanie należności i zobowiązań**

#### **1. Należności :**

- wg stanu na 30.06.2007 r. należności budżetu powiatu wynosiły 42.991,05 zł i dotyczyły czynszów najmu lokali mieszkalnych i innych dochodów, z tego 12.561,53 zł to należności wymagalne,
- należności PFGZGiK wynosiły 3.111,70 zł i dotyczyły zakupu usług geodezyjnych, z tego należności wymagalne, to kwota 2.960,44 zł,

- należności gospodarstwa pomocniczego z tytułu dostawy towarów i usług oraz pozostałych rozliczeń wynoszą 7.696,63 zł, w tym należności wymagalne to kwota 7.252,77 zł.,
- rozliczenia z lat ubiegłych wynoszą 40.205,50 zł.  
Nadpłaty podlegające zwrotowi to kwota 2.866,99 zł.  
Sprawozdanie Rb – N o stanie należności przedstawia załącznik Nr 8.

## **2. Zobowiązania :**

- wg stanu na 30.06.2007 r. zobowiązania budżetu powiatu wyniosły 977.112,04zł w tym zobowiązania wymagalne to kwota 38.604,86 zł,
- zobowiązania PFGZGiK wynoszą 18.344,70 zł i są to zobowiązania niewymagalne,
- zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego z tytułu pożyczek zaciągniętych w roku 2004 i 2006 r. z WFOŚ i GW w Warszawie wynoszą 445.649,70 zł, z tego zobowiązania długoterminowe to kwota 330.307,00zł,
- zobowiązania na dzień sprawozdawczy z tytułu kredytu zaciągniętego w rachunku bieżącym wynoszą 31.944,61 zł,
- zobowiązania gospodarstw pomocniczych wynoszą 17.695,92 zł i są to zobowiązania niewymagalne.  
Sprawozdanie Rb – Z o stanie zobowiązań przedstawia załącznik Nr 9.

Wykonanie budżetu za okres sprawozdawczy było przedmiotem wnikliwej analizy Zarządu Powiatu, w wyniku której postawiono następujące wnioski i zalecenia dotyczące realizacji budżetu w II półroczu 2007 r. polegające na:

- zachowaniu ścisłej dyscypliny budżetowej,
- kontrolowaniu realizacji wykorzystania środków budżetowych,
- podjęciu działań w celu pozyskania dodatkowych środków, w miarę występujących możliwości.

Całość materiałów dotyczących informacji z wykonania budżetu powiatu makowskiego za I półrocze 2007 r. wraz z uchwałą Zarządu Powiatu przekazuje się Radzie Powiatu w Makowie Maz. i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Ostrołęce.