

**INFORMACJA
O REALIZACJI
BUDŻETU POWIATU
MŁAWSKIEGO,
INFORMACJA O
KSZTAŁTOWANIU
SIĘ WIELOLETNIEJ
PROGNOZY
FINANSOWEJ
ZA I PÓŁROCZE
2018 roku**

Mława, sierpień 2018 r.

I. Informacja opisowa dotycząca przebiegu wykonania budżetu powiatu mławskiego za I półrocze 2018 r.	4-5
1. Realizacja dochodów budżetowych za I półrocze 2018 r.	5-9
2. Realizacja wydatków budżetowych za I półrocze 2018 r.	9-16
3. Realizacja wykonania dochodów i wydatków na rachunkach , o których mowa w art.223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych za I półrocze 2018r.....	16-17
4. Realizacja dochodów Budżetu Skarbu Państwa za I półrocze 2018 r.....	17
II. Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za I półrocze 2018 r.	17-18
III. Zestawienie tabelaryczne realizacji dochodów i wydatków budżetowych oraz realizacji przedsięwzięć i wieloletniej prognozy finansowej I półrocze 2018 r .	
1. Zestawienie dochodów wg działów.....	19
2. Zestawienie dochodów budżetu powiatu ogółem.....	20-28
3. Zestawienie dochodów z zakresu administracji rządowej.....	29
4. Zestawienie wydatków wg działów.....	30
5. Zestawienie wydatków budżetu powiatu ogółem.....	31-38
6. Zestawienie wydatków z zakresu administracji rządowej.....	39-41
7. Zestawienie wydatków na zadania inwestycyjne planowane do realizacji na 2018 r. nie objęte programami wieloletnimi za I półrocze 2018 r.	42
8. Zestawienie wydatków na zadania inwestycyjne objęte wieloletnimi przedsięwzięciami inwestycyjnymi za I półrocze 2018 r.	43
9. Zestawienie wykonania dochodów i wydatków na rachunkach, o których mowa w art.223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych za I półrocze 2018r.....	44
10. Zestawienie tabelaryczne realizacji przedsięwzięć i wieloletniej prognozy finansowej za I półrocze 2018r.....	45-46
11. Zestawienie tabelaryczne realizacji wieloletniej prognozy finansowej za I półrocze 2018r.....	47-54

I. Informacja opisowa dotycząca przebiegu wykonania budżetu powiatu mławskiego za I półrocze 2018r.

Na dzień 30.06.2018r planowane dochody ogółem ustalone zostały na poziomie 79.703.929,34 zł wykazując wzrost w stosunku do planu pierwotnego o 3,56%.

Wykonanie dochodów wyniosło 43.696.632,48 zł, co stanowi 54,82 % planu na dzień 30.06.2018r.

Dochody bieżące (na plan według stanu na dzień 30.06.2018 r - 66.692.706,33 zł) zrealizowano na poziomie 37.701.487,50 zł, co stanowi 56,53 %, dochody majątkowe (na plan według stanu na dzień 30.06.2018r - 13.011.223,01 zł) zrealizowano w wysokości 5.995.144,98 zł, co stanowi 46,08 % planu.

Planowane wydatki ogółem na dzień 30.06.2018 r zestawione na kwotę 87.452.605,54 zł wykazują dynamikę rosnącą w stosunku do planu pierwotnego o 6,54%.

Za pierwsze półrocze 2018 r wykonano wydatki ogółem na kwotę 35.682.426,99 zł, co stanowi 40,80 % zestawionego planu po dokonanych zmianach.

Wydatki bieżące planowane na poziomie 63.393.601,92 zł zrealizowano w 46,54 %, wydatki majątkowe, na plan 24.059.003,62 zł, wykonano w 25,67 %.

Na planowany deficyt powiatu według stanu na dzień 30.06.2018r /różnica pomiędzy dochodami a wydatkami / w wysokości 7.748.676,20 zł powiat osiągnął nadwyżkę budżetową w wysokości 8.014.205,49 zł.

Przychody ogółem po stronie wykonania na 30.06.2018r dotyczą wolnych środków w łącznej kwocie 9.003.985,97 zł na planowane według stanu na dzień 30.06.2018r - 9.584.676,20 zł.

Po stronie rozchodów budżetu powiatu na planowaną kwotę 1.836.000,00 zł dokonano planowanych spłat rat kredytów / ze środków wolnych/ w łącznej wysokości 1.300.000,00 zł, co stanowi 70,81 % realizacji planu.

W sprawozdaniu Rb-Z o stanie zobowiązań wg tytułów dłużnych oraz gwarancji i poręczeń powiatu sporządzonego na podstawie jednostkowych sprawozdań wszystkich jednostek organizacyjnych powiatu, służb i straży zadłużenie powiatu ogółem stanowi kwotę 13.485.000,00 zł i składa się z zadłużenia z tytułu zaciągniętych kredytów według stanu na dzień 31.12.2017r w latach poprzednich pomniejszonych o spłatę poszczególnych rat w I półroczu 2018 (kwota 1.300.000,00 zł). Według stanu na dzień 30.06.2018r nie występują zobowiązania wymagalne.

Na planowaną kwotę 435.000,00 zł dotyczącą obsługi długu publicznego /odsetki od kredytów / zapłacono koszty bankowe w kwocie 155.795,55 zł, co stanowi 35,82 % planu.

Powiat Mławski według stanu na dzień 30.06.2018r nie udzielał poręczeń i gwarancji.

Według stanu na dzień 30.06.2018r nie zaciągnął również planowanego kredytu na pokrycie deficytu budżetowego, ponieważ zadanie inwestycyjne planowane jest do sfinansowania dopiero w IV kwartale roku bieżącego.

Według sprawozdań jednostkowych Rb-28S „Sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych jednostki samorządu terytorialnego” na dzień 30.06.2018r powiat mławski posiadał zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług, zobowiązania wobec budżetu / ZUS i podatek dochodowy od osób fizycznych/ w wysokości łącznej 2.057.336,54 zł. Nie występowały zobowiązania wymagalne.

Należności oraz wybrane aktywa finansowe według sprawozdania Rb-N na dzień 30.06.2018r stanowią kwotę łącznie 18.084.911,16 zł, z czego pożyczki (należności długoterminowe) wynoszą 62.204,89 zł, gotówka i depozyty wynoszą 16.276.384,59 zł, pozostałe należności 1.329.001,43 zł oraz należności wymagalne w wysokości 417.320,25 zł, w tym należności z tytułu dostaw, robót i usług w kwocie 67.940,72 zł oraz należności z innych tytułów 349.379,53 zł.

W ramach zestawionych należności w grupie gotówka i depozyty kwota 1.325.959,24 zł dotyczy środków na rachunku bankowym Funduszu Pracy a kwota 70.119,37 zł dotyczy środków na rachunku Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

W ramach zestawionych należności w grupie pozostałe należności kwota 342.083,36 zł dotyczy należności Funduszu Pracy.

Należności wymagalne powiatu z tytułu dostaw, robót i usług na dzień 30.06.2018 r. wynoszą 417.320,25 zł i wykazują spadek o 11,92 % w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego.

Należności wymagalne występują w Zespole Ośrodków Wsparcia, Ośrodku Szkolno-Wychowawczym, Starostwie Powiatowym, Powiatowym Zarządzie Dróg, Mławskiej Hali Sportowej oraz Bursie Szkolnej i dotyczą odpłatności czynszów za najem lokali mieszkalnych przy ul. Słowackiego, należności z tytułu zwrotu kosztów za przechowywanie pojazdów od osób fizycznych, z tytułu zaległości w opłatach za wieczyste użytkowanie gruntów skarbu państwa w części należnej dla powiatu mławskiego, należności z tytułu naliczonej kary dla wykonawcy umowy w Powiatowym Zarządzie Dróg.

Według struktury należności wymagalnych największy procent ich występowania dotyczy Powiatowego Zarządu Dróg (50,24% ogółu należności wymagalnych) oraz Starostwa Powiatowego (44,68%) .

Na dzień 30 czerwca stan należności wymagalnych w Powiatowym Zarządzie Dróg stanowił kwotę 209.642,28 zł wykazując spadek do analogicznego okresu roku ubiegłego i dotyczył należności z tytułu kary umownej naliczonej wykonawcy za nieterminową realizację dokumentacji technicznej stanowiącej kwotę należną (209.580,00 zł) po potrąceniu wynagrodzenia wykonawcy (na obecnym etapie trwają mediacje z kontrahentem) oraz należności wynikającej z wydanych decyzji za zajęcie pasa drogowego na kwotę 59,47 zł oraz zaległości we wpłatach czynszu – 2,81 zł.

W Starostwie Powiatowym stan należności wymagalnych stanowił kwotę 186.476,15 zł, w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego wykazuje wzrost o 6,01% i dotyczy głównie należnej kary z Impostu (kwota 29.060,24 zł), należności od wykonawcy z tytułu rękojmi napraw poremontowych dachu na budynku w Powiatowym Urzędzie Pracy (kwota 42.895,24 zł) oraz z tytułu zwrotu kosztów za przechowywanie pojazdów osób fizycznych (kwota 105.077,07 zł).

We wszystkich przypadkach dotyczących należności wymagalnych podejmowane są działania windykacyjne, łącznie z działaniami komorniczymi i pozwami sądowymi.

Na dzień 30.06.2018r. stan należności w Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej z tytułu dostaw i usług i pozostałych tytułów wynosi 3.694.361,56 zł, z czego kwota 3.234.081,46 zł stanowi należności z tytułu umów o udzielenie świadczeń opieki zdrowotnej z NFZ , kwota 443.859,79 zł z tytułu umów z Niepublicznymi Zakładami Opieki Zdrowotnej, w tym kwota 33.066,54 zł stanowiąca należności wymagalne głównie z tytułu niezapłaconej należności za pobyt w szpitalu i transport lotniczy (pacjent innej narodowości), dzierżawę i poradę lekarską w poradni.

Stan zobowiązań niewymagalnych długoterminowych w tej jednostce na dzień 30.06.2018 r w wykazanym sprawozdaniu Rb-Z stanowi kwotę 803.505,20 zł (zakup tomografu komputerowego na raty). Jak wynika ze złożonej informacji w sprawozdaniu Rb-Z jednostka posiada zobowiązania wymagalne w wysokości 19.963,07 zł z tytułu:

- wystąpienia wydatków niekwalifikowalnych w budżecie projektu pn, "Kompleksowa informatyzacja szpital w Mławie....,"
- opóźnienia w wygenerowaniu faktur do NFZ a przez to późniejszy spływ środków,
- zmniejszenie kwoty ryczałtu na szpital w I półroczu o ok. 140.000,00 zł.

Według wyjaśnień szpital uregulował powstałe należności wymagalne na początku miesiąca lipca. Za nieterminowe płatności według stanu na dzień sporządzenia informacji nie został obciążony odsetkami, stąd nie powstały z tego tytułu obciążenia dodatkowe.

Według przedłożonej informacji z wykonania planu rzeczowo-finansowego SPZOZ za I półrocze 2018r zobowiązania w wysokości 1.192.811,08 zł dotyczą zobowiązań z tytułu dostaw, robót i usług, której struktura zobowiązań została szczegółowo przedstawiona w informacji Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej z wykonania planu finansowego za I półrocze 2018 r.

1.Realizacja dochodów budżetowych za I półrocze 2018r.

Realizacja dochodów ogółem według stanu na 30.06.2018r stanowi 54,82% planu na rok 2018 i jest wyższa o 12,67% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego.

Realizacja dochodów na zadania z zakresu administracji rządowej stanowi 53,94% i w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego jest o 4,06 % niższa.

W poszczególnych działach osiągnięto różną realizację. W większości mamy do czynienia z realizacją w przedziale 40% i powyżej 50% /dział 700,710,750,754,755,756,758,801,852,853,854,900 / i tu nie przewiduje się zagrożeń w ich realizacji, w niektórych natomiast mniejszą niż 40% a nawet zerową.

Realizacja niższa dotyczy głównie :

1.1. rozdziału 01005 – prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa

Na planowaną wysokość dochodów w łącznej wysokości 21.000,00 zł składa się dotacja z zakresu administracji rządowej. Środki tego rozdziału mogą być wydatkowane wyłącznie na prace geodezyjne związane z rolnictwem, m.in. na scalenia gruntów. W I półroczu 2018r. nie wystąpiły potrzeby wykonywania takich prac.

Wykorzystanie przyznanych środków w II półroczu będzie zależało od zgłoszonych ewentualnych potrzeb a w przypadku braku w ich występowaniu nie zostaną wykorzystane do końca roku.

1.2. rozdziału 60014 – Transport i łączność

Na planowaną wysokość dochodów w łącznej wysokości 11.647.292,01 zł składają się planowane dochody bieżące w wysokości 67.750,00 zł, które jednostka - Powiatowy Zarząd Dróg wykonała w kwocie 38.051,97 zł, tj. 56,17% oraz dochody majątkowe w wysokości 11.579.542,01 zł, które wykazały kwotowy poziom realizacji - 4.506.546,68 zł, co stanowi na dzień 30.06.2018r 38,92%.

W ramach dochodów majątkowych wykazujących niższy poziom wykonania niż 45% zaplanowano:

1. dotację celową (pomoc finansową) Gminy Stupsk w roku 2018 w wysokości 1.000.213,79 zł oraz Gminy Wiśniewo w wysokości 84.272,13 zł przeznaczoną na dofinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Poprawa spójności komunikacyjnej z siecią drogową TEN-T i zwiększenie dostępności zewnętrznej i wewnętrznej powiatu mławskiego poprzez przebudowę drogi powiatowej nr 2347W droga krajowa nr 7 – Dąbek – Konopki na odcinku od km 0+000,00 do km 9+813,00 wraz z remontem mostu na rzece Dunajczyk w m. Konopki”.
Na dzień 30 czerwca brak realizacji związany jest z zakończeniem planowanym zadania w miesiącu październiku 2018 r, stąd zgodnie z podpisaną umową z Gminami uczestniczącymi w dofinansowaniu tej inwestycji środki z tytułu pomocy są zagwarantowane, zostaną przekazane w drugim półroczu 2018r. Nie zachodzi zatem obawa braku ich wykonania w roku 2018.
2. dotację celową (zaliczkę) w wysokości 7.316.887,73 zł ze środków na realizację zadania ujętego w WPF, pn. „Poprawa spójności komunikacyjnej z siecią drogową TEN-T i zwiększenie dostępności zewnętrznej i wewnętrznej powiatu mławskiego poprzez przebudowę drogi powiatowej nr 2347W droga krajowa nr 7 – Dąbek – Konopki na odcinku od km 0+000,00 do km 9+813,00 wraz z remontem mostu na rzece Dunajczyk w m. Konopki”. Realizacja na dzień 30 czerwca ukształtowała się na poziomie 3,375.445,32 zł, co stanowi 46,13% planu. Planowany (po zmianach) termin zakończenia realizacji przedsięwzięcia został ustalony na koniec października 2018r, co powinno gwarantować prawidłowość wykonania rzeczowo-finansowego zadania.
3. dotację celową (pomoc finansową) Samorządu Województwa Mazowieckiego w wysokości 1.131.101,36 zł zrealizowanej według stanu na dzień 30 czerwca w 100% a dotyczącej zadania wieloletniego (2018-2019) pn. „Poprawa spójności komunikacyjnej poprzez przebudowę skrzyżowania ulic: Tadeusza Kościuszki, Joachima Lelewela i Henryka Sienkiewicza na skrzyżowanie typu rondo wraz z przebudową ulic: Joachima Lelewela w ciągu drogi powiatowej nr 4640W, Tadeusza Kościuszki w ciągu drogi powiatowej nr 2370W, ul. Granicznej i ul. Brukowej w ciągu drogi powiatowej nr 2369W na terenie Miasta Mława - Etap I”. W oparciu o podpisaną umowę i aneksem nr 1 z Marszałkiem Województwa Mazowieckiego I transza w kwocie 1.131.101,36 zł została przekazana w terminie zgodnie z umową z jej wykorzystaniem i rozliczeniem do dnia 28 lutego 2019 r. Druga transza w kwocie 1.131.101, 35 zł przyjęta w WPF-ie na rok 2019 ma zostać przekazana po rozliczeniu I transzy, ale nie wcześniej niż po 1 stycznia 2019 r.

Powiatowy Zarząd Dróg, realizator zadania, w terminach 29.03 -16.04.2018 r. oraz 18.04-07.05.2018 r. przeprowadził procedurę przetargową na wyłonienie wykonawcy. W dwukrotnie przeprowadzonym przetargu na realizację inwestycji nie wpłynęła żadna oferta ze strony wykonawców. W związku z powyższym Zarząd Powiatu dnia 15.05.2018 r. wystąpił do Samorządu Województwa o ponowne wydłużenie terminu realizacji inwestycji i rozliczenia I transzy dotacji do dnia 30 czerwca 2019 r. Dnia 25.06.2018 r. powiat mławski podpisał Aneks nr 2 do Umowy w którym wydłużono termin realizacji inwestycji do dnia 30.06.2019 r, nie wydłużono natomiast terminu rozliczenia I transzy dotacji Samorządu Województwa Mazowieckiego. Dnia 28.06.2018 r. Powiatowy Zarząd Dróg w Mławie ogłosił trzeci przetarg. Termin otwarcia ofert określono na dzień 2.08.2018 r.

4. dotację celową (pomoc finansową) Miasta Mława w roku 2018 w wysokości 942.584,00 zł przeznaczoną na dofinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego pn.” „Poprawa spójności komunikacyjnej poprzez przebudowę skrzyżowania ulic: Tadeusza Kościuszki, Joachima Lelewela i Henryka Sienkiewicza na skrzyżowanie typu rondo wraz z przebudową ulic: Joachima Lelewela w ciągu drogi powiatowej nr 4640W, Tadeusza Kościuszki w ciągu drogi powiatowej nr 2370W, ul. Granicznej i ul. Brukowej w ciągu drogi powiatowej nr 2369W na terenie Miasta Mława - Etap I”

Powiatowy Zarząd Dróg (realizator zadania) w terminach 29.03 -16.04.2018 r. oraz 18.04-07.05.2018 r. przeprowadził procedurę przetargową na wyłonienie wykonawcy. W dwukrotnie przeprowadzonym przetargu na realizację inwestycji nie wpłynęła żadna oferta ze strony wykonawców.

Realizacja pomocy finansowej ze strony Miasta będzie zatem uzależniona od możliwości realizacji tego zadania w roku 2018 poprzez ewentualne rozstrzygnięcie w dniu 2 sierpnia kolejnej procedury przetargowej.

5. dotację celową (pomoc finansową) Gminy Stupsk w roku 2018 w wysokości 39.483,00 zł przeznaczoną na dofinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego pn.” „Przebudowa drogi powiatowej nr 2326W w miejscowości Wyszyny Kościelne – dokumentacja”. Na dzień 30 czerwca brak wykonania związany jest z realizacją opracowania kompleksowej dokumentacji projektowej w terminie do końca listopada 2018r, stąd zawarta umowa z Gminą Stupsk określa termin przekazania środków w drugim półroczu b.r.

6. dotację celową (pomoc finansową) Gminy Strzegowo w roku 2018 w wysokości 665.000,00 zł przeznaczoną na dofinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego pn.” „Przebudowa drogi powiatowej nr 2356W Staroguby-Strzegowo na odcinku od km 6+147,00 do km 6+718,00 w miejscowości Strzegowo”. Na dzień 30 czerwca brak wykonania związany jest z nie uzyskaniem dofinansowania zadania w ramach programu wieloletniego pod nazwą „Program rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016 – 2019”. W związku z powyższym dofinansowanie w formie pomocy Gminy Strzegowo nie będzie zrealizowane do końca roku budżetowego.

7. dotację celową (pomoc finansową) Gminy Lipowiec Kościelny w roku 2018 w wysokości 400.000,00 zł przeznaczoną na dofinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego pn.”

Przebudowa mostu w miejscowości Rumoka wraz z rozbudową drogi dojazdowej”.

Na dzień 30 czerwca brak wykonania związany jest z trudnościami w wyborze oferenta. Druga przeprowadzona procedura przetargowa wyłoniła wykonawcę, której zaproponowana kwota wykracza poza zapisaną w budżecie. Na sesji sierpniowej radni zdecydują o ewentualnym zwiększeniu nakładów finansowych na realizację zadania o kwotę 427 000,00 zł, co będzie stanowiło podstawę do podpisania umowy z Gminą.

1.3. działu 752 – Obrona narodowa - Przewidywany plan roczny zakładał realizację środków w postaci dotacji celowej z zakresu administracji rządowej w wysokości łącznie 49.073,00 zł. Plan zgodnie z decyzją Wojewody Mazowieckiego zwiększał kwotę dotacji na wydatki bieżące w kwocie 33.600,00 zł z przeznaczeniem na wyposażenie osobiste i ochronne funkcjonariuszy oraz wydatki majątkowe w kwocie 15.475,00 zł z przeznaczeniem na sprzęt informatyki i łączności. Brak wykonania dotyczy kwoty 33.600,00 zł, którą Wojewoda nie przekazał do końca czerwca 2018r stąd wykonanie kształtuje się na poziomie 31,53%.

1.4. rozdziału 85156 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego.

Plan roczny /po dokonanych zmianach/ w tym zakresie stanowił kwotę 1.497.811,00 zł , realizacja zamknęła się na poziomie 526.922,20 zł, co stanowi 35,18% planu rocznego. Mniejsze wykonanie dotyczy głównie planu finansowego Powiatowego Urzędu Pracy (35,04 %) i związane jest z opłacaniem składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby figurujące ze statusem osób nie posiadających prawa do zasiłku dla bezrobotnych.

Powodem niższego wykonania jest zmniejszona liczba osób korzystających z tego świadczenia. Przewiduje się ,że wydatki drugiego półrocza nie spowodują wykonania planu finansowego w pełnej wysokości i w wyniku monitoringu płatności wojewoda mazowiecki w II półroczu dokona korekty dotacji zmniejszającej plan finansowy do przewidywanego wykonania na koniec roku.

1.5. Działu 855, rozdziału 85510 – działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych

Plan roczny /po dokonanych zmianach/ w tym zakresie stanowił kwotę 1.754.247,02 zł , realizacja zamknęła się na poziomie 724.913,31 zł, co stanowi 41,32 % planu rocznego. Mniejsze wykonanie wpływów z tytułu opłat pobieranych od gmin, które uczestniczą w częściowym pokrywaniu dzieci umieszczonych w Domach Dziecka w Kowalewie wynika ze zwiększonych w miesiącu maju planów finansowych (Dom Dziecka nr 1) oraz w Domu Dziecka Nr 2 i 3 z tytułu niższych obciążeń gmin związanych z okresem przebywania dziecka w placówce. Jak wynika z wyjaśnień jednostki plan roczny ustalony w placówkach powinien zostać zrealizowany w pełnej wysokości przy założeniu utrzymania poziomu ilości dzieci.

W pozostałych działach realizacja budżetu przebiegała w sposób prawidłowy. W większości wykonanie stanowi powyżej 40%. Świadczy to o prawidłowym wykonywaniu planu finansowego. W sytuacji już zrealizowanych dochodów powyżej kwot planowanych w trakcie II półrocza nastąpi zwiększenie kwot planowanych.

Realizacja dochodów przez jednostki budżetowe zaplanowanych łącznie na poziomie rocznym 6.069.557,03 zł, zrealizowano na poziomie 3.883.604,54 zł , w tym ponadplanowe z tytułu odsetek bankowych w wysokości łącznie 744,50 zł (Nadzór Budowlany i Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej), co stanowi 63,98 % planu rocznego przebiegała bez większych problemów.

Jednostki realizowały plany dochodów w oparciu o harmonogram realizacji miesięcznej ustalony przez zarząd odrębną uchwałą.

Planowano za I półrocze 2018 roku (według harmonogramu na rok 2018) uzyskać dochody na poziomie 3.373.462,76 zł , uzyskano kwotę 3.883.604,54 zł , , co stanowi 115,12% planowanych dochodów za I półrocze.

Poziom ich realizacji można uznać za prawidłowy i nie budzi zastrzeżeń co do ich realizacji w wielkościach planowanych rocznych.

Jednostki organizacyjne powiatu zrealizowały plany finansowe dochodów w większości w sposób prawidłowy, zgodny z harmonogramem. Ich realizacja z podziałem na poszczególne jednostki budżetowe przedstawia się następująco:

Powiatowy Zarząd Dróg – 107,62 % planu rocznego,

Powiatowy Urząd Pracy – 144,38% planu rocznego,

Zespół Szkół nr 1 – 45,58 % planu rocznego,

Zespół Szkół nr 2 – 43,72 % planu rocznego,

Zespół Szkół nr 3 – 71,81 % planu rocznego,

Zespół Szkół nr 4 – 52,05 % planu rocznego,

I LO – 51,28 % planu rocznego,

Powiatowy Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli- 56,01 % planu rocznego,

Bursa Szkolna – 66,08 % planu rocznego,

Ośrodek Szkolno-Wychowawczy- 54,27 % planu rocznego,

Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna – 44,12 % planu rocznego,

Starostwo Powiatowe – 65,34 % planu rocznego,
Mławska Hala Sportowa – 43,68 % planu rocznego,
Dom Dziecka Nr 1– 46,92 % planu rocznego,
Dom Dziecka Nr 2– 46,16 % planu rocznego,
Dom Dziecka Nr 3– 42,39 % planu rocznego,
Dom Dziecka Nr 4– 49,82 % planu rocznego,
Centrum Administracyjne do obsługi Placówek opiekuńczo-wychowawczych – 100,72%,
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie – 44,62 % planu rocznego,
Zespół Ośrodków Wsparcia – 58,45 % planu rocznego.

Jednostki w informacji o realizacji planów finansowych dochodów nie przedstawiły większych zagrożeń w ich wykonaniu na koniec roku 2018. Można zatem przewidywać, iż w powyższym zakresie nie wystąpią duże odchylenia w ich realizacji na koniec roku.

W ramach zrealizowanych dochodów budżetowych powiatu w łącznej wysokości 43.696.632,48 zł w strukturze ich realizacji występują następujące źródła dochodów:

- subwencje ogólne (bieżące) w wysokości realizacji – 20.540.492 zł, co stanowi 47,01% dochodów zrealizowanych ogółem i 59,00% dochodów planowanych na rok 2018 z tego tytułu,
- dotacje celowe w wysokości 8.806.734,36 zł, co stanowi 20,15 % dochodów zrealizowanych ogółem i 52,41 % dochodów planowanych na rok 2018 z tego tytułu,
- udział podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych w wysokości 6.953.062,34 zł, co stanowi 15,91 % dochodów zrealizowanych ogółem i 49,97 % dochodów planowanych na rok 2018 z tego tytułu,
- pomoc finansowa w wysokości 1.134.101,36 zł, co stanowi 2,60% dochodów zrealizowanych ogółem i 26,13 % dochodów planowanych na rok 2018 z tego tytułu,
- dochody uzyskane przez jednostki w wysokości 3.883.604,54 zł., co stanowi 8,89 % dochodów zrealizowanych ogółem i 63,98% dochodów planowanych na rok 2018 z tego tytułu,
- inne środki w wysokości 1.576.000,00 zł, co stanowi 3,61% dochodów zrealizowanych ogółem i 86,97% dochodów planowanych na rok 2018 z tego tytułu,
- porozumienia w wysokości 802.637,88 zł, co stanowi 1,83 % dochodów zrealizowanych ogółem i 41,13% dochodów planowanych na rok 2018 z tego tytułu.

Niższą realizację wykazują dochody z tytułu pomocy finansowej oraz porozumienia, których przyczyny niższego wykonania zostały wcześniej omówione w informacji z wykonania budżetu za I półrocze 2018r.

Pozostałą realizację dochodów ogółem za I półrocze można uznać w większości za prawidłową, nie zagrożoną w ich wykonaniu w drugim półroczu 2018 roku.

Potwierdza to również analiza harmonogramu realizacji dochodów opracowanego na rok 2018, który przewidywał, że za I półrocze zostanie zrealizowanych dochodów na poziomie 41.853.175,26 zł, zrealizowano kwotę 43.696.632,48 zł., co stanowi 104,40 % ustalonego harmonogramem planu na I półrocze 2018 r.

2. Realizacja wydatków budżetowych za I półrocze 2018r.

Realizacja wydatków ogółem według stanu na 30.06.2018 r. wynosi 40,80 %, natomiast wydatków na zadania z zakresu administracji rządowej 47,30%.

Realizacja wydatków budżetowych odbywała się na podstawie ustalonego miesięcznego harmonogramu wydatków na rok 2018.

Według planu harmonogram zakładał, że za I półrocze 2018 r. wydatki nie powinny być zrealizowane na kwotę wyższą łącznie niż kwota 42.687.488,75 zł. Realizacja ich na poziomie 35.682.426,99, zł stanowiąca 83,59% planu I półrocza może świadczyć o prawidłowym wykonywaniu budżetu wydatków przez poszczególne jednostki organizacyjne.

W strukturze planowanych wydatków budżetowych ogółem wydatki bieżące powiatu zostały zestawione na dzień 30.06.2018r. na poziomie 63.393.601,92 zł, wykonanie zaś zamknęło się kwotą 29.505,656,73 zł, co stanowi 46,54%.

Na niższy niż 40% wykonania wydatków rzeczowych zasadniczy wpływ mają wydatki na obsługę długu, które w stosunku do planu zostały zrealizowane na poziomie 35,82% oraz wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek organizacyjnych zrealizowane na poziomie 39,78%.

Niższy wskaźnik realizacji wydatków z tytułu obsługi długu wynika ze zmniejszonego poziomu oprocentowania WIBOR zaciągniętych kredytów i oszczędności, które powstaną z tego tytułu i zrekompensują niewykonane dochody z tytułu odsetek bankowych na rachunkach bankowych.

W ramach realizacji statutowych zadań jednostek organizacyjnych niższe wykonanie dotyczy głównie działu 010 – Rolnictwo i łowiectwo, działu 700 – Gospodarka mieszkaniowa oraz działu 710 – działalność usługowa.

W dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo - brak wykonania

Środki tego rozdziału mogą być wydatkowane wyłącznie na prace geodezyjne związane z rolnictwem, m.in. na scalenia gruntów. W I półroczu 2018r. nie wystąpiły potrzeby wykonywania takich prac. Wykorzystanie przyznanych środków w II półroczu będzie zależało od zgłoszonych ewentualnych potrzeb a w przypadku braku w ich występowaniu nie zostaną wykorzystane do końca roku.

W dziale 710 – Działalność usługowa - wykonanie wydatków stanowi 29,26% . Plan finansowy zestawiony w tym dziale stanowi wydatki związane z realizacją zadań z zakresu rządowego (159.000,00 zł) oraz wydatki ze środków własnych geodezyjnych w wysokości 566.300,00 zł.

Wykonanie na dzień 30 czerwca 2018 stanowi 31,70% wydatków na zadania z zakresu administracji rządowej oraz 24,83% wydatków na prowadzenie zadań z zakresu geodezji i kartografii. Na koniec roku przewiduje się pełną realizację wydatków rządowych, ponieważ już w pierwszym półroczu została zaangażowana kwota 60.000,00 zł na dofinansowanie modernizacji osnowy geodezyjnej dla Gminy Szreńsk.

Jak wynika z informacji o wykonaniu planu finansowego ze środków własnych plan ten w drugim półroczu zostanie wykorzystany na realizację wydatków bieżących oraz zadania dotyczącego dofinansowania modernizacji osnowy geodezyjnej dla Gminy Szreńsk, którego termin zakończenia przypada na miesiąc listopad 2018.

W pozostałych działach, w których występuje nieco niższe wykonanie w I półroczu niż 40% zakłada się ich realizację do końca roku budżetowego i wynika ono głównie z niższych potrzeb bieżących w pierwszej połowie roku o czym świadczą zestawione miesięczne harmonogramy wydatków.

Wydatki majątkowe zestawione w planie (po zmianach) na kwotę 24.059.003,62 zł zostały zrealizowane na poziomie 6.176.770,26 zł, co stanowi 25,67 % , w tym na programy finansowane ze środków unijnych / plan 14.606.202,54 zł/ w kwocie 5.681.250,46 zł, co stanowi 38,90% realizacji.

W ramach wydatków bieżących :

1. wydatki jednostek organizacyjnych powiatu realizujące zadania określone przepisami prawa zostały zrealizowane na poziomie 46,94%, z czego wynagrodzenia i pochodne od nich na poziomie 49,31% a wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań na poziomie 39,78%,
2. dotacje na zadania bieżące zrealizowano na poziomie 46,80%,
3. świadczenia na rzecz osób fizycznych zrealizowano na poziomie 46,44%,
4. wydatki na programy finansowane z udziałem środków unijnych zrealizowano na poziomie 29,79%,
5. obsługę długu zrealizowano na poziomie 35,82%.

W ramach wydatków na programy finansowane z udziałem środków unijnych w ramach wydatków bieżących plan został zestawiony na poziomie 1.045.123,20 zł i dotyczył udziału środków własnych w ewentualnych oświatowych projektach unijnych w wysokości 20.800,00 zł oraz projektach realizowanych przez Powiatowy Urząd Pracy w wysokości łącznie 1.024.323,20 zł, tj.:

1. Aktywny II profil w powiecie mławskim (plan na rok 2018 – 837.423,20 zł, wykonanie 311.367,85 zł, co stanowi 37,18% planu.)
2. Bezrobotni z III profilem pomocy aktywni na rynku pracy powiatu mławskiego (plan 186.900,00 zł , wykonanie 0%).

Projekty realizowane są zgodnie z podpisanymi umowami w ramach działania 9.1. Aktywizacja społeczno - zawodowa osób wykluczonych i przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu.

Mimo niskiej realizacji przy projekcie „Aktywny II profil” projekt przebiega zgodnie z harmonogramem płatności i nie widzi się zagrożeń w jego realizacji.

Drugi projekt z zerowym wykonaniem wynika z planowanego przesunięcia terminu realizacji z 1 czerwca na 31 sierpnia, stąd uzasadniony brak wydatkowania budżetu. Po podpisaniu aneksu umowy dotyczącego zmiany terminu realizacji jednostka nie przewiduje zagrożeń w ich wykonaniu do końca roku budżetowego.

Na dzień 30.06.2018r środki zaplanowane w oświacie nie zostały zaangażowane. Jeśli w drugim półroczu nie wystąpi potrzeba dofinansowania zadań finansowanych ze środków unijnych środkami własnymi powiatu, plan ten nie zostanie wykorzystany w roku budżetowym.

Z dokonanej analizy realizacji wydatków bieżących w poszczególnych rozdziałach można stwierdzić w większości prawidłowość ich wykonania.

Świadczy o tym realizacja przez poszczególne jednostki budżetowe planów finansowych zgodnie z zatwierdzonym harmonogramem. W poszczególnych jednostkach realizacja planów finansowych jest zgodna z harmonogramem i przedstawia się następująco:

1. Powiatowy Zarząd Dróg – 31,12 % planu rocznego,
2. Zespół Szkół nr 1 – 48,01 % planu rocznego,
3. Powiatowy Urząd Pracy – 46,96 % planu rocznego,
4. Nadzór Budowlany – 48,29 % planu rocznego,
5. Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej – 52,69 % planu rocznego,
6. Zespół Szkół nr 2 – 51,00 % planu rocznego,
7. Zespół Szkół nr 3 – 52,73 % planu rocznego,
8. Zespół Szkół nr 4 – 53,77 % planu rocznego,
9. I LO – 51,41 % planu rocznego,
10. Powiatowy Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli- 49,92 % planu rocznego,
11. Bursa Szkolna – 51,82 % planu rocznego,
12. Ośrodek Szkolno-Wychowawczy- 52,58 % planu rocznego,
13. Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna – 50,48 % planu rocznego,
14. Starostwo Powiatowe – 35,48 % planu rocznego,
15. Mławska Hala Sportowa – 35,87 % planu rocznego,
16. Dom Dziecka Nr 1– 48,50 % planu rocznego,
17. Dom Dziecka Nr 2– 44,49 % planu rocznego,
18. Dom Dziecka Nr 3– 43,04 % planu rocznego,
19. Dom Dziecka Nr 4– 43,87 % planu rocznego,
20. Centrum Administracyjne do obsługi placówek opiekuńczo-wychowawczych – 39,57 % planu rocznego,
21. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie – 44,35 % planu rocznego,
- 22..Zespół Ośrodków Wsparcia – 44,26 % planu rocznego.

Z dokonanej analizy wykonania budżetu powiatu mławskiego po stronie wydatków / 40,80%/ wyraźnie wynika, iż zasadniczy wpływ na jego niskie wykonanie ma niski wskaźnik wykonania zadań inwestycyjnych ogółem , ponieważ oscyluje w granicach 25,61%.

W zawiązku z powyższym przedstawiona zostanie dokładna informacja w zakresie ich realizacji, przyczyn braku ich wykonania w I półroczu jak również ewentualnych przewidywań w zagrożeniu realizacji do końca roku budżetowego.

Łączne wydatki przewidziane w budżecie na inwestycje stanowiące kwotę 24.059.003,62 zł zrealizowane zostały na poziomie 25,67 %, wydatki inwestycyjne finansowane ze środków unijnych na poziomie 38,90%.

Największy udział w inwestycjach przypadł na dział **600 – Transport i łączność**, tj. kwota 21.371.555,76 zł stanowiąca 88,79 % wszystkich przedsięwzięć inwestycyjnych, z czego zrealizowano 28,54 % środków zestawionych w rocznym planie finansowym.

Realizatorem inwestycji był Powiatowy Zarząd Dróg w Mławie w zakresie planu finansowego zestawionego na poziomie 21.361.555,76 zł oraz Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w wysokości zaplanowanej dotacji z budżetu państwa w wysokości 10.000,00, zł. Realizacja ukształtowała się na poziomie 6.090.219,18 zł i dotyczyła planu finansowego wydatków Powiatowego Zarządu Dróg.

W ramach planu finansowego Rada Powiatu przyjęła w dziale **600 – Transport i łączność** następujące inwestycje roczne w kwocie 5.793.198,00 zł do realizacji:

1. „Przebudowa drogi powiatowej nr 2356W Staroguby-Strzegowo na odcinku od km 6+147,00 do km 6+718,00 w miejscowości Strzegowo”.

Rada Powiatu w budżecie powiatu na rok 2018 przyjęła realizację powyższej inwestycji, określając limit wydatków łącznie na poziomie 700.000,00 zł przy znacznym udziale pomocy finansowej Gminy Strzegowo w wysokości 665.000,00 zł i środków powiatu w kwocie 35.000,00 zł ze wskazaniem pozyskania dodatkowych 50% środków w ramach uruchomionego programu rządowego mającego na celu dofinansowanie inwestycji drogowych.

W miesiącu kwietniu złożony został wniosek do nowego Rządowego Programu na rzecz rozwoju oraz Konkurencyjności Regionów poprzez Wsparcie lokalnej Infrastruktury Drogowej o dofinansowanie 80% wartości inwestycji tj. o kwotę 1 120 000,00 zł. Wartość inwestycji została określona na poziomie 1 400 000,00 zł. Przy takim udziale własnym (20%) w realizacji inwestycji Gmina Strzegowo zadeklarowała pomoc finansową w kwocie 245 000,00 zł.

Na początku czerwca Wojewoda Mazowiecki zatwierdził listę 34 wniosków zakwalifikowanych wstępnie do dofinansowania w ramach „Rządowego Programu na rzecz Rozwoju oraz Konkurencyjności Regionów poprzez Wsparcie Lokalnej Infrastruktury Drogowej” na rok 2018 na której nie znalazła się inwestycja Powiatu Mławskiego. W zaistniałej sytuacji Powiat Mławski przy udziale własnym tylko Gminy Strzegowo nie posiada środków finansowych w budżecie Powiatu Mławskiego na zrealizowanie powyższego zadania w 2018 roku.

Na początku lipca Wydział Infrastruktury złożył wniosek do Zarządu Powiatu o wykreśleniu zadania w budżecie powiatu do realizacji w 2018 r. Środki własne w kwocie 35 000,00 zł. zaproponowano przesunąć na pokrycie w części brakującej kwoty na realizację zadania pn.: „Przebudowa mostu w miejscowości Rumoka wraz rozbudową drogi dojazdowej”.

1. „Przebudowa drogi powiatowej nr 2355W – ul. Ryszarda Siemiątkowskiego w miejscowości Radzanów”.

Kwota przewidziana na realizację zadania została zestawiona na poziomie 350.000,00 zł Według stanu na dzień 30 czerwca dokonano realizacji na kwotę 299.068,72 zł, co stanowi 85,45% planu.

Zadanie zostało zakończone i rozliczone w zakresie rzeczowym i finansowym.

Przebudowa drogi powiatowej nr 2355W – ul. Ryszarda Siemiątkowskiego w miejscowości Radzanów została wykonana na odcinku od km 0+030 do km 0+744. Roboty polegały na wykonaniu frezowania istniejącej nawierzchni bitumicznej o średniej grubości 5 cm w celu nadania odpowiednich spadków poprzecznych nawierzchni jezdni. Następnie została wykonana warstwa wyrównawcza z betonu asfaltowego o grubości 3 cm, na której ułożono warstwę ścierną z betonu asfaltowego o grubości 3 cm. Ponadto na odcinku 66,00 mb wykonano poszerzenie istniejącej nawierzchni z szerokości 5,30 m do 6,50 m.

W ramach prowadzonych robót dokonano również regulacji pionowej studni rewizyjnych kanalizacji sanitarnej, wpustów deszczowych kanalizacji deszczowej oraz wymalowano oznakowanie przejścia dla pieszych za pomocą pasów P-10. Początek przebudowywanego odcinka znajdował się w rejonie skrzyżowania dróg powiatowych nr 2355W (ul. Siemiątkowskiego) i 3014W (ul. Raciązska) w miejscowości Radzanów.

2. „Zakup samochodu osobowo – dostawczego”

W budżecie powiatu zaplanowano wydatek na realizację powyższego zadania w wysokości 110.000,00 zł. W miesiącu lutym dokonano zakupu samochodu silnikowego typu skrzyniowego z podwójną kabiną o masie całkowitej do 3,5 tony za kwotę 109.900,00 zł. Zadanie zostało wykonane w pełnym zakresie rzeczowym i finansowym.

3. Przebudowa drogi powiatowej nr 2326W w miejscowości Wyszyny Kościelne – dokumentacja”.

Plan finansowy na realizację zadania ustalono na poziomie 78.966,00 zł. W zakresie opracowania kompleksowej dokumentacji projektowej zawarto w miesiącu lutym umowę na kwotę 78.966,00 zł, przy dofinansowaniu Gminy Stupsk w wysokości 39.483,00 zł. Termin wykonania dokumentacji określono na koniec miesiąca listopada 2018 roku. W miesiącu maju została zawarta umowa z Gminą Stupsk o udzielenie pomocy finansowej dla powiatu mławskiego w kwocie 39.783,00 zł. Powyższe okoliczności wskazują na realizację wydatkową przedsięwzięcia do końca roku budżetowego zarówno w zakresie rzeczowym jak i finansowym.

4. „Poprawa spójności komunikacyjnej poprzez przebudowę skrzyżowania ulic: Tadeusza Kościuszki, Joachima Lelewela i Henryka Sienkiewicza na skrzyżowanie typu rondo wraz z przebudową ulic: Joachima Lelewela w ciągu drogi powiatowej nr 4640W, Tadeusza Kościuszki w ciągu drogi powiatowej nr 2370W, ul. Granicznej i ul. Brukowej w ciągu drogi powiatowej nr 2369W na terenie Miasta Mława – aktualizacja dokumentacji technicznej w zakresie branży elektrycznej - Etap II”.

Plan na realizację przedmiotowego zadania został ustalony na poziomie 10.517,00 zł. Na dzień 30 czerwca 2018r brak wykonania.

Na początku czerwca Powiatowy Zarząd Dróg w Mławie zawarł umowę z wykonawcą na sprawdzenie zgodności z warunkami technicznymi oraz obowiązującymi normami dokumentacji projektowej w zakresie branży elektrycznej dla powyższego zadania, a w szczególności dotyczącej: przebudowy kolizji sieci elektroenergetycznej linii napowietrznej i podziemnej niskiego i średniego napięcia, przebudowy oświetlenia ulicznego oraz budowy zasilania pompowni wód opadowych.

Planowany koszt wykonania zadania został określony na kwotę 10.209,00 zł z terminem realizacji do dnia 30 listopada 2018 r.

W ramach zestawionych inwestycji realizowanych przez Powiatowy Zarząd Dróg planowano realizację następujących przedsięwzięć wieloletnich ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej w łącznej wysokości 17.622.472,76 zł, w tym planowanych do finansowania ze środków unijnych w łącznej wysokości 14.606.202,54 zł a wykonanej w kwocie 5.681.250,46 zł, w tym:

1. „Poprawa spójności komunikacyjnej z siecią drogową TEN-T i zwiększenie dostępności zewnętrznej i wewnętrznej powiatu mławskiego poprzez przebudowę drogi powiatowej nr 2347W droga krajowa nr 7 – Dąbek – Konopki na odcinku od km 0+000,00 do km 9+ 813,00 wraz z remontem mostu na rzece Dunajczyk w m. Konopki”.

Na koniec roku 2017 na powyższym zadaniu powstały zobowiązania w wysokości 5.681.250,46 zł związane z przesunięciem terminu zakończenia realizacji zadania określonego w Wieloletniej Prognozie Finansowej jako limit wydatków na rok 2017 (I etap) i obiektywnym brakiem możliwości złożenia wniosku o płatność środków unijnych do Instytucji płatniczej jeszcze w roku 2017.

Już na początku stycznia 2018r powiat złożył wniosek o płatność zaliczkową do Mazowieckiej Jednostki Wdrażania Programów Unijnych na pokrycie zobowiązań zakończenia I Etapu inwestycji. Wydatki objęte wnioskiem dotyczyły łącznie kwoty 5.681.250,46 zł, w tym wydatki kwalifikowalne w wysokości 5.625.742,20 zł, w tym dofinansowanie ze środków EFRR - kwota 3 375 445,32 zł. W miesiącu lutym złożono wniosek rozliczający przyznaną zaliczkę ze środków EFRR w kwocie 3 375 445,32 zł, a w połowie marca powiat otrzymał informację o pozytywnym rozliczeniu wydatków przedstawionych we wniosku o płatność.

Po rozstrzygnięciu przetargu dnia 4 maja bieżącego roku powiat przystąpił do realizacji drugiego etapu przebudowy drogi Dąbek – Konopki podpisując umowę na realizację robót budowlanych z wykonawcą.

W ramach zadania zostanie przebudowana droga na odcinku ponad 4,5 km poprzez jej poszerzenie i położenie nowej nawierzchni, wykonane zostaną zjazdy na pola i do posesji, kanalizacja deszczowa oraz ponad 1 200 m chodnika w miejscowości Dąbek.

Koszt wykonania robót budowlanych to kwota 8 836 346,58 zł brutto, która w wyniku rozstrzygnięcia przetargu była wyższa o 2 447 946,89 zł niż planowano pierwotnie w budżecie powiatu.

Po dokonaniu stosownych zmian w planie finansowym w miesiącu kwietniu powiat wystąpił do Mazowieckiej Jednostki Wdrażania Programów Unijnych o wprowadzenie zmian w budżecie projektu zwiększając wartość projektu o kwotę 2 447 946,89 zł, które zostały zaklasyfikowane jako koszty niekwalifikowane.

Wartość projektu po zmianie wynosi 18 099 662,81 zł. Termin zakończenia realizacji inwestycji został wydłużony do dnia 31 października 2018r.

Zadanie to jest dofinansowane ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w kwocie 3.886.203,11 zł oraz przy udziale finansowym Gminy Stupsk w kwocie 1.000.213,79 zł i Gminy Wiśniewo w kwocie 84.272,13 zł. Udział środków własnych Powiatu Mławskiego w realizacji II Etapu zadania to kwota 3.954.263,05 zł.

W miesiącu maju Zarząd Powiatu podpisał umowę z Gminą Stupsk o udzieleniu pomocy finansowej przez Gminę Stupsk na realizację zadania w wysokości 1.000.213,79 zł, a w połowie lipca Gminą Wiśniewo na kwotę 84 272,13 zł.

Przewiduje się, że realizacja przedmiotowego zadania zostanie zakończona w planowanym terminie rzeczowym i finansowym.

2. „Poprawa spójności komunikacyjnej poprzez przebudowę skrzyżowania ulic: Tadeusza Kościuszki, Joachima Lelewela i Henryka Sienkiewicza na skrzyżowanie typu rondo wraz z przebudową ulic: Joachima Lelewela w ciągu drogi powiatowej nr 4640W, Tadeusza Kościuszki w ciągu drogi powiatowej nr 2370W, ul. Granicznej i ul. Brukowej w ciągu drogi powiatowej nr 2369W na terenie Miasta Mława - Etap I”.

Już w połowie września 2017 r. został złożony wniosek do Wojewody Mazowieckiego o dofinansowanie 50% w ramach programu Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej zadania inwestycyjnego planowanego w projekcie budżetu na rok 2018 r., pn.: Poprawa spójności komunikacyjnej poprzez przebudowę skrzyżowania ulic: Tadeusza Kościuszki, Joachima Lelewela i Henryka Sienkiewicza na skrzyżowanie typu rondo wraz z przebudową ulic: Joachima Lelewela w ciągu drogi powiatowej nr 4640W, Tadeusza Kościuszki w ciągu drogi powiatowej nr 2370W, ul. Granicznej i ul. Brukowej w ciągu drogi powiatowej nr 2369W na terenie Miasta Mława - Etap I” w wysokości 1.885.168,00 zł.

Wartość inwestycji przyjęto na poziomie 3.770.337,86 zł, w tym udział powiatu mławskiego 942.585,86 zł i Miasta Mława 942.584,00 zł. Inwestycja nie została objęta dofinansowaniem w ramach powyższego programu w roku 2018.

Jednocześnie złożono na początku października 2017r wniosek do Samorządu Województwa Mazowieckiego na dofinansowanie w formie dotacji (pomocy finansowej) do 60% wartości zadania w kwocie 2.262.202,71 zł. Po ocenie formalnej i merytorycznej projekt uzyskał dofinansowanie i w miesiącu lutym 2018 r. powiat zawarł umowę z Samorządem Województwa Mazowieckiego na realizację inwestycji.

Przy całkowitej wartości projektu 3 770 337,86 zł, dotacja celowa Województwa stanowi kwotę 2.262.202,71 zł, środki własne powiatu kwotę 1 508 135,15 zł, w tym planowana dotacja (pomoc finansowa) Miasta Mława w wysokości 942.584,00 zł.

Samorząd Województwa Mazowieckiego przyznał dofinansowanie w dwóch transzach:

I transza w kwocie 1.131.101,36 zł została przekazana przez Samorząd Województwa Mazowieckiego na konto powiatu mławskiego w miesiącu lutym do wykorzystania i rozliczenia do dnia 15 stycznia 2019 r.

II transza w kwocie 1.131.101, 35 zł zostanie przekazana na konto powiatu mławskiego po rozliczeniu I transzy , ale nie wcześniej niż po 1 stycznia 2019 r.

Pierwotnie zadanie zapisane było w budżecie powiatu mławskiego jako jednoroczne realizowane w 2018 r. z uwagi na to, że dotacja Województwa została podzielona do realizacji na lata 2018-2019, inwestycja została uchwałą rady przeniesiona do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Łączna wartość przyjęta w budżecie powiatu przedsięwzięcia, które zostało przeniesione do zadań wieloletnich stanowi kwotę 4.147.371,57 zł, w tym środki marszałka w postaci pomocy finansowej na rok 2018 - 1.131.101,36 zł i środki własne powiatu 1.885.168,86 zł, w tym pomoc Miasta Mława - 942.584,00 zł. Na rok 2019 limit wydatków został ustalony na poziomie 1.131.101,35 zł i dotyczy pomocy finansowej od Marszałka Województwa Mazowieckiego. Realizatorem projektu jest Powiatowy Zarząd Dróg.

Na dopełnienie powyższego podpisano pod koniec kwietnia Aneks Nr 1 do umowy wydłużając termin realizacji inwestycji do dnia 28 lutego 2019 r. Powiatowy Zarząd Dróg w terminach 29.03 -16.04.2018 r. oraz 18.04-07.05.2018 r. przeprowadził procedurę przetargową na wyłonienie wykonawcy. W dwukrotnie przeprowadzonym przetargu na realizację inwestycji nie wpłynęła żadna oferta ze strony wykonawców.

W związku z powyższym Zarząd Powiatu dnia 15.05.2018 r. wystąpił do Samorządu Województwa o ponowne wydłużenie terminu realizacji inwestycji i rozliczenia I transzy dotacji do dnia 30 czerwca 2019 r. Dnia 25. 06.2018 r. powiat mławski podpisał Aneks nr 2 do umowy, w którym wydłużono termin realizacji inwestycji do dnia 30.06.2019 r, nie wydłużono natomiast terminu rozliczenia I transzy dotacji Samorządu Województwa Mazowieckiego. Dnia 28.06.2018 r. Powiatowy Zarząd Dróg w Mławie ogłosił trzeci przetarg. Termin otwarcia ofert określono na dzień 2.08.2018 r.

Realizacja powyższego zadania będzie zatem zależała od wielu obiektywnych czynników, które będą miały wpływ na możliwość realizacji zadania jeszcze w roku budżetowym 2018.

W rozdziale 60078 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych

Plan wprowadzony w trakcie roku budżetowego zakładał realizację zadania inwestycyjnego związanego z udzieloną w miesiącu kwietniu pomocą finansową przez powiat mławski dla powiatu tucholskiego w wysokości 10.000,00 zł. Zgodnie z podpisanym porozumieniem w miesiącu maju, pomoc finansowa została przekazana na dofinansowanie zadania inwestycyjnego, pn. „ Przebudowa drogi powiatowej nr 1033 C Wielki Mędromierz – Gostycyn (etap I) „ Zgodnie z porozumieniem środki zostały w określonym terminie przekazane do powiatu tucholskiego. Rozliczenie z otrzymanej dotacji nastąpi w terminie wskazanym w umowie, tj. do dnia 24 grudnia 2018r.

W rozdziale 75020 – Starostwo Powiatowe

Przedsięwzięcie inwestycyjne pn. „Budowa budynku użyteczności publicznej (Wydział Komunikacji), jako uzupełnienie zabudowy pomiędzy dwoma istniejącymi budynkami położonymi w Mławie przy ul. Wyspiańskiego 8 i 9 wraz z niezbędną infrastrukturą” dotyczy zadania określonego w Wieloletniej Prognozie Finansowej jako zadanie dwuletnie (2017-2018) z określonym limitem wydatków na rok 2018 w wysokości 2.306.452,68 zł.

Budowa łącznika – „plomby” pomiędzy budynkami przy ul. Wyspiańskiego 8 i 9 przeznaczona będzie na potrzeby Wydziału Komunikacji Starostwa Powiatowego w Mławie. Pozyskana powierzchnia biurowa poprawi warunki obsługi interesantów Wydziału Komunikacji.

Etap I inwestycji został zakończony zgodnie z umową z wykonawcą wybranym w trybie przetargu nieograniczonego i harmonogramem robót w miesiącu maju 2018r.

Realizacja według stanu na dzień 30 czerwca 2018r stanowi kwotę 76.551,08 zł , tj. jedynie 3,32% całego zestawionego planu. Planowany termin zakończenia Etapu II ustalono w umowie do dnia 30.11.2018 r. Nie przewiduje się na powyższym etapie zagrożeń w realizacji prowadzonej inwestycji.

W rozdziale 75295 – Pozostała działalność – wydatki inwestycyjne zestawiono w planie finansowym na kwotę 15.473,00 zł na podstawie decyzji wojewody mazowieckiego zwiększającego plan finansowy komendy przeznaczonych na realizację zadania inwestycyjnego dotyczącego zakupu sprzętu informatyki i

łączności dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej. Na dzień 30 czerwca plan finansowy nie wykazuje żadnego wykonania. Jak wynika z wyjaśnień jednostki zadanie to w pełnym zakresie rzeczowym i finansowym zostanie zrealizowane zgodnie z informacją jednostki w drugim półroczu b.r.

W rozdziale 75410 – Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej na dzień 30.06.2018r nie występuje realizacja wydatków majątkowych zaplanowanych w budżecie powiatu na kwotę 50.000.00 zł. Realizacja wydatków nastąpi w drugim półroczu b.r., w związku z podpisanym porozumieniem –umowa dotacji - z Komendą Wojewódzką Państwowej Straży Pożarnej (Fundusz Wsparcia) która została podpisana w miesiącu kwietniu, przeznaczona na realizację zakupu , tj. dofinansowania zakupu samochodu osobowo-towarowego „ dla Komendy Powiatowej Straży Pożarnej w Mławie Komendy Powiatowej Policji w Mławie. Zgodnie z podpisanym porozumieniem realizacja nastąpi w miesiącu listopad b.r.

W rozdziale 80102 – szkoły podstawowe specjalne – plan finansowy (zwiększenie w trakcie roku budżetowego) obejmował realizację przedsięwzięcia inwestycyjnego pn., „ Zakup siłowni zewnętrznej oraz innych urządzeń strefy relaksu – Program budowy Otwartych Stref Aktywności (OSA)” w ramach rządowego programu budowy Otwartych Stref Aktywności (OSA) ogłoszonego przez Ministerstwo Sportu i Turystyki. Koszt realizacji zadania został określony na kwotę 31 044,36zł, z czego 50% wartości tj. kwota 15 522,18 zł stanowić miała dofinansowanie ze środków ministerstwa, pozostałe środki własne powiatu. Przedsięwzięcie przewidywało zakup urządzeń siłowni zewnętrznej oraz innych urządzeń strefy relaksu. Program ten dedykowano rozwojowi małej infrastruktury sportowo-rekreacyjnej. Dzięki przystąpieniu do powyższego programu (w wariantcie podstawowym) placówka mogła wzbogacić się o siłownię zewnętrzną, która z pewnością wpłynęłaby na atrakcyjność i efektywność ćwiczeń rozwijających ogólną sprawność fizyczną naszych uczniów. Po rozstrzygnięciu postępowania konkursowego powiat nie uzyskał dofinansowania z uwagi na wyższy niż 1,350 wskaźnik G dla jednostek samorządu terytorialnego (powiat mławski- 1,5749). Kwota zatem planowana w budżecie powiatu nie zostanie zrealizowana, planuje się przesunięcie jej na realizację w jednostce remontu łazienek przy udziale środków Państwowego Funduszu Osób Niepełnosprawnych.

W rozdziale 92601 – Obiekty sportowe

Według stanu na dzień 30 czerwca 2018r plan finansowy przewidywał kwotę ustaloną jako całą wartość w wysokości 300.000,00 zł (w tym pomoc Miasta Mława – planowana kwota 75.000,00 zł) ustaloną na realizację przedsięwzięcia rocznego, pn. „Sztuczna ściana wspinaczkowa”.

W miesiącu kwietniu powiat złożył wniosek do Samorządu Województwa Mazowieckiego o dofinansowanie projektu w ramach „Mazowieckiego Instrumentu Wsparcia Infrastruktury Sportowej Mazowsze 2018” o dofinansowanie kwotą 194 390,24 zł, pozostałą część stanowił wkład własny powiatu w wysokości 105 609,76 zł.

Sejmik Województwa Mazowieckiego w dniu 22 maja 2018 r. podjął uchwałę w sprawie udzielenia przez Województwo Mazowieckie pomocy finansowej na realizację zadań w ramach programu. Powiat Mławski nie znalazł się na liście beneficjentów, którzy uzyskali dofinansowanie. Zaplanowana więc kwota nie zostanie wykorzystana. Planuje się jej przesunięcie jako uzupełnienie brakujących środków (wynik przetargu) na inwestycje drogowe.

3. Realizacja wykonania dochodów i wydatków na rachunkach , o których mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych za I półrocze 2018:

Gromadzenie dochodów na wydzielonym rachunku oraz ich przeznaczenie odbywa się na podstawie Uchwały Rady Powiatu Mławskiego, która określiła trzy jednostki budżetowe, które mogą prowadzić działalność określoną w ustawie o systemie oświaty w oparciu o wydzielony rachunek. Do tych jednostek należą:

1. Zespół Szkół Nr 1 w Mławie,
2. Powiatowym Ośrodku Doskonalenia Nauczycieli w Mławie.
3. Bursa Szkolna w Mławie.

Stan środków pieniężnych na początek roku we wszystkich jednostkach realizujących zadania w formie wyodrębnionego rachunku stanowił prawidłowy stan zerowy.

Planowane dochody roczne zestawiono na łącznym poziomie 196.660,00 zł, realizacja osiągnęła poziom 110.960,78 zł, co stanowi 56,42 %. Na plan wydatkowy 196.660,00 zł jednostki dokonały planowanych wydatków w wysokości 87.792,44 zł, co stanowi 44,64% planu rocznego. Według stanu na dzień 30.06.2018r jednostki posiadały stan środków na rachunkach bankowych w łącznej wysokości 23.168,34 zł. Nie występuje kwota należności na koniec okresu sprawozdawczego..

4.Realizacja dochodów Budżetu Skarbu Państwa

W półroczu 2018 r. zrealizowane dochody wyniosły 849.306,12 zł, co stanowi 74,73% należności przypisanych a 118,01% dochodów planowanych.

W dziale 700, rozdział 70005 /plan należności 1.127.897,32 zł/ wykonanie dochodów z tytułu użytkowania wieczystego, dzierżawy i sprzedaży nieruchomości, przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności i odsetek od nieterminowych wpłat wyniosło 840.736,43 zł, co stanowi 74,54 % należności przypisanych.

W dziale 710, rozdział 71015 na plan 2.000 zł, nie było zrealizowanych dochodów.

W dziale 852, rozdział 85203 zrealizowano dochody w kwocie 7.268,09 zł, na plan 12.000,00 zł, co stanowi 60,57 %.

W dziale 853, rozdział 85321 zrealizowano dochody w kwocie 1.290,00 zł, na plan 4.800,00 zł, co stanowi 26,88 %.

Na dzień 30 czerwca należności pozostałe do zapłaty stanowią kwotę 344.292,77 zł, z tego zaległości 299.373,78 zł. Do wszystkich zalegających z płatnościami podejmowane są czynności windykacyjne i egzekucyjne.

Z tytułu prowadzenia przez Starostę Mławskiego zadań z zakresu gospodarki mieniem Skarbu Państwa powiat zrealizował dochody wykonane, z tytułu potrącenia na rzecz powiatu mławskiego, prowizję w wysokości 206.486,71 zł.

II. Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za I półrocze 2018 roku.

1. Przebieg realizacji przedsięwzięć za I półrocze 2018 roku.

Na dzień 30.06.2018 roku łączne nakłady finansowe na przedsięwzięcia ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej zestawione na lata 2018 - 2021 określały łączną wartość 28.745.331,99 zł, z czego wydatki bieżące stanowiły kwotę 3.293.324,80 zł, w tym limit na rok 2018 – 1.142.123,20 zł a wydatki inwestycyjne kwotę 25.452.007,19 zł z limitem środków na rok 2018 – 19.928.925,44 zł.

Według stanu na dzień 30.06.2018r wydatki bieżące na przedsięwzięcia zrealizowano na kwotę 337.427,41 zł, co stanowi 29,54% zestawionego planu na rok 2018.

Wydatki majątkowe zrealizowano na poziomie 5.757.801,54 zł, co stanowi 28,89% planu.

W ramach programów inwestycyjnych przyjętych przez Radę Powiatu Mławskiego w Wieloletniej Prognozie Finansowej występują następujące przedsięwzięcia wieloletnie, tj.:

1. „Aktywny II profil w powiecie mławskim” (plan na rok 2018 – 837.423,20 zł, wykonanie 311.367,85 zł, co stanowi 37,18% planu)
2. „Bezrobotni z III profilem pomocy aktywni na rynku pracy powiatu mławskiego” (plan 186.900,00 zł, wykonanie 0%).
3. „Poprawa spójności komunikacyjnej z siecią drogową TEN-T i zwiększenie dostępności zewnętrznej i wewnętrznej powiatu mławskiego poprzez przebudowę drogi powiatowej nr 2347W droga krajowa nr 7 – Dąbek – Konopki na odcinku od km 0+000,00 do km 9+ 813,00 wraz z remontem mostu na rzece Dunajczyk w m. Konopki.” (plan na rok 2018 – 14.606.202,54 zł, wykonanie - 5.681.250,46 zł, co stanowi 38,90 % planu.)
4. „ Powiatowy Program Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie oraz Ochrony Ofiar Przemocy w Rodzinie na lata 2016-2020 – działania w kierunku przeciwdziałania przemocy w rodzinie”

(plan na rok 2018 – 23.600,00 zł, wykonanie 7.304,76 zł, co stanowi 30,95 % planu).

Jak wynika z informacji dyrektora Zespołu Ośrodka Wsparcia pełna realizacja w zakresie rzeczowym i finansowym nastąpi w II półroczu 2018r.

5. „Budowa budynku użyteczności publicznej (Wydział Komunikacji), jako uzupełnienie zabudowy pomiędzy dwoma istniejącymi budynkami położonymi w Mławie przy ul. Wyspiańskiego 8 i 9 wraz z niezbędną infrastrukturą” (plan na rok 2018 – 2.306.452,68 zł, wykonanie 76.551,08 zł, co stanowi 3,32 % planu).
6. "Za życiem" - program kompleksowego wsparcia dla rodzin realizowanego przez Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy mającego na celu realizację zadań ośrodków koordynacyjno-opiekuńczych. (plan na rok 2018 – 93.600,00 zł, wykonanie 18.154,80 zł, co stanowi 19,40%). Jak wynika z wyjaśnień Dyrektora jednostki niższy procent wykonania wynika głównie z brakiem wykorzystania środków na zakup pomocy dydaktycznych, które w pełnym zakresie przedmiotowym i finansowym zostaną wykorzystane w II półroczu 2018.
7. "Za życiem" - program kompleksowego wsparcia dla rodzin realizowanego przez Bursę Szkolną mającego na celu zapewnienie maksymalnego komfortowych warunków pobytu uczennicy w ciąży do czasu urodzenia dziecka (plan na rok 2018 – 600,00 zł, wykonanie 600,00 zł, co stanowi 100,00%).

Wszystkie przedsięwzięcia określone limitem środków na rok 2018 , w których występuje niskie wykonanie zostały szczegółowo omówione w informacji z wykonania zadań bieżących i inwestycyjnych za I półrocze 2018r.

Kształtowanie się wieloletniej prognozy finansowej za I półrocze 2018r.

Kształtowanie się wieloletniej prognozy finansowej za I półrocze 2018 r. przedstawia tabela pn.” Wieloletnia Prognoza Finansowa – realizacja za I półrocze 2018 r.

Kwota długu na dzień 30.06.2018r. stanowi wartość 13.485.000,00 zł, co stanowi 89,61% wielkości planowanej.

W Powiecie Mławskim, według stanu na dzień 30 czerwca relacja planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów stanowi 1,83 % na planowany 2,85% przy maksymalnym dopuszczalnym wskaźniku spłaty / art. 243 ufp/ 7,11 %, co świadczy o spełnieniu przez samorząd powiatowy wskaźnika spłaty zobowiązań.

Zarząd Powiatu Mławskiego

1. Włodzimierz Wojnarowski.....
2. Barbara Gutowska
3. Marcin Burchacki.....
4. Michał Danielewicz.....
5. Marek Linkowski.....