

Część opisowa z wykonania budżetu Powiatu Suwalskiego za I półrocze 2019 roku

I. Dochody budżetu powiatu

Plan dochodów budżetowych Powiatu Suwalskiego na 2019 rok według uchwały nr III/24/18 z dnia 28 grudnia 2018 roku wynosił 30.287.436 zł, w tym dochodów bieżących 30.012.366 zł oraz dochodów majątkowych 275.070 zł.

Po zmianach dokonanych w I półroczu 2019 r. plan dochodów wynosi 33.415.348 zł, w tym dochodów bieżących – 31.062.436 zł oraz dochodów majątkowych 2.352.912 zł. W I półroczu 2019 roku dochody zostały zrealizowane w kwocie 18.083.498,56 zł, co stanowi 54,12% planu.

W 2019 roku ewidencja dochodów budżetowych prowadzona była w podziale na dochody własne, dochody z tytułu realizacji zadań zleconych, dochody z tytułu porozumień z organami administracji rządowej oraz z tytułu porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego.

1. Zadania własne

Wyższy wskaźnik wykonania planu dochodów wynika m.in. z wpływu dochodów z najmu i dzierżawy składników majątkowych, środków z Funduszu Dróg Samorządowych na finansowanie przebudowy dróg powiatowych.

Plan dochodów na realizację zadań własnych powiatu na dzień 30 czerwca 2019 roku wynosi 27.572.684 zł, natomiast wykonany został w wysokości 15.076.321,08 zł, co stanowi 54,68% planu, w tym:

- dochody bieżące planowane w kwocie 25.219.772 zł wykonane zostały w wysokości 13.400.706,19 zł, co stanowi 53,14% planu,
- dochody majątkowe planowane w kwocie 2.352.912 zł wykonane zostały w wysokości 1.675.614,89 zł, co stanowi 71,21% planu.

Dochody bieżące:

Wyższy wskaźnik wykonania planu dochodów wystąpił w:

- dz. 600 – transport i łączność – 117,11% – głównie z uzyskania większych dochodów własnych z tytułu opłaty za zajęcie pasa drogowego oraz za wydanie zezwoleń na przejazd pojazdów nienormatywnych,
- dz. 700 – gospodarka mieszkaniowa – 102,52% – głównie z tytułu wpływu z opłat za trwałe zarząd, dzierżawy składników majątku oraz z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej,
- dz. 710 – działalność usługowa – 121,45 – z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej,
- dz. 750 – administracja publiczna – 54,23% – z tytułu wpływu kosztów upomnień komorniczych, z tytułu najmu pomieszczeń oraz z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych i otrzymania odszkodowania za zalanie pomieszczeń Starostwa Powiatowego,
- dz. 758 – różne rozliczenia – 53,15% – z tytułu odsetek od środków na rachunkach bankowych,
- dz. 852 – pomoc społeczna – 99,91% – z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych oraz wpływu w 100% środków na realizację projektu „Gotowi na zmiany!” dofinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020,

- dz. 853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 69,48% – z tytułu wpływu dotacji na rehabilitację zawodową i społeczną osób niepełnosprawnych i opłat za oświadczenia o powierzeniu wykonywania pracy cudzoziemcom,
- dz. 854 – edukacyjna opieka wychowawcza – 65,29% – z tytułu wpływu dochodów własnych w internacie,
- dz. 855 – rodzina – 57,93% – z tytułu odpłatności za pobyt dzieci z gmin innych powiatów w Domu Dziecka w Pawlówce i rodzinach zastępczych na terenie powiatu,
- dz. 900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 89,29% – z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska,
- dz. 926 – kultura fizyczna – 100% – z tytułu wpływu środków dotyczących zrealizowanego w 2018 r. projektu „Rozbudowa infrastruktury sportowo – rekreacyjnej przy zespole parkowo – pałacowym w Dowspudzie”.

Natomiast niższy wskaźnik wykonania dochodów uzyskano z tytułu:

- niższych niż zaplanowano wpływów za wydanie duplikatów świadectw – 22,86%,
- niższych niż zaplanowano wpływów za korzystanie z toalet publicznych w Bolciach – 29,82%,
- niższych niż zaplanowano wpływów z najmu składników majątku w Zespole Szkół w Dowspudzie – 23,91%,
- niższych niż zaplanowano wpływów udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych PIT – 46,79%,
- niższych niż zaplanowano wpływów za przechowywanie pojazdów usuniętych z drogi – 39,26%,
- niższych niż zaplanowano wpływów opłat za wydanie prawa jazdy – 45,32%,
- niższych niż zaplanowano wpływów środków na realizację projektu „Rozwój kompetencji kadr subregionu suwalskiego” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 oraz braku wpływu środków na realizację projektu „Zawodowa Dowspuda” – 26,14%,
- niższych niż zaplanowano wpływów należności dla płatnika i prowizji od pobranej opłaty skarbowej – 23,41%.
- braku wpływu dotacji z Lasów Państwowych na wykonanie uproszczonych planów urządzenia lasu – 44,52%.

Dochody majątkowe:

Plan dochodów na 2019 rok w kwocie 2.352.912 zł zrealizowany został w kwocie 1.675.614,89 zł, co stanowi 71,21%.

Dochody majątkowe w dz. 600 rozdz. 60014 – drogi publiczne powiatowe zrealizowane zostały w 67,94%. Na wyższe wykonanie miał wpływ środków z Funduszu Dróg Samorządowych na przebudowę dwóch dróg powiatowych (Przerośl – Zusenka – Jemieliste i Wizajny – Smolniki – Sidory). Pierwotnie planowano tą dotację w § 6430 „dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu”, w związku z wyjaśnieniami w miesiącu lipcu uchwałą Rady Powiatu nr VII/49/19 z 16 lipca 2019 r. przeniesiono plan do § 6350 „środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych”.

Pozostałe planowane dochody zrealizowane zostały z tytułu:

- sprzedaży nieruchomości w obrębie Dowspuda, Szkocja, Płociczno Tartak oraz Nowa Wieś w 110,10%,
- z tytułu sprzedaży składników majątku w kwocie 27.357,84 zł,
- z tytułu wpływu dotacji z Samorządu Województwa na zakupy inwestycyjne, to jest zakup samochodu do przewożenia cateringów w 100%.

2. Zadania zlecone

Plan dochodów na 2019 rok w kwocie 4.242.978 zł zrealizowany został w kwocie 2.128.125,48 zł, co stanowi 50,16%.

Niski wskaźnik wykonania dotacji odnotowuje się w rozdziale:

- 01005 – prace geodezyjno – urządzeniowe na potrzeby rolnictwa – opracowanie dokumentacji geodezyjnej dla działek gruntów pod budynki i działek gruntów pozostawionych rolnikom do dożywotniego użytkowania oraz zmianę klasyfikacji gruntów Skarbu Państwa przewidzianego w II półroczu 2019 r.,
- 02001 – gospodarka leśna – zaplanowane środki na przeprowadzenie gleboznawczej klasyfikacji gruntów zalesionych przy wsparciu PROW wykorzystane zostaną w II półroczu 2019 r.,
- 71012 – zadania z zakresu geodezji i kartografii – środki wydatkowane będą w IV kwartale 2019 r. na prace związane ze skanowaniem materiałów zasobu PODGiK,
- 75515 – nieodpłatna pomoc prawna – wynika to z przyjętych zasad rozliczania z adwokatami i radcami prawnymi,
- 85203 – ośrodki wsparcia – wynika to z mniejszej liczby uczestników w I półroczu 2019 r.

3. Zadania realizowane na podstawie porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego

Plan dochodów na 2019 rok w kwocie 1.420.634 zł zrealizowany został w kwocie 700.000,00 zł, co stanowi 49,27%. Niższy wskaźnik wykonania planu wynika z wpływu w 49,30% dotacji z Urzędu Miasta w Suwałkach na utrzymanie Powiatowego Urzędu Pracy i nie otrzymania dotacji na nadzór nad gospodarką leśną, której przewidywany wpływ nastąpi zgodnie z porozumieniem w IV kwartale 2019 r.

4. Zadania realizowane na podstawie porozumień z administracją rządową

Planowane dochody w 2019 r. w kwocie 179.052 zostały zrealizowane w 100%:

- w rozdz. 80195 – pozostała działalność – wpłynęły środki na realizację programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem”,
- w rozdz. 85205 – zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – wpłynęły środki na realizację projektu „W trosce o bezpieczeństwo i szczęśliwą rodzinę”,
- w rozdz. 85295 – pozostała działalność – wpłynęły środki na realizację projektu „As-y – aktywni i samodzielni”.

Analiza zrealizowanych dochodów za okres I półrocza br. wskazuje, że w większości podziałek klasyfikacji budżetowej planowane dochody wpływają zgodnie z harmonogramem, tj. dotacje celowe, subwencje, dochody własne.

Na koniec roku mogą nie zostać zrealizowane dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych PIT.

Należności

Należności ogółem na koniec I półrocza 2019 r. zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27S wynoszą 186.652,69 zł, z tego:

- należności niewymagalne – 76.532,77 zł;
- należności wymagalne – 110.119,92 zł.

Na należności wymagalne składają się:

- w dz. 600 rozdz. 60014 – „drogi publiczne powiatowe” należności w kwocie 11.454,68 zł w tym z tytułu nieuregulowania opłat za zajęcie pasa drogowego – 10.741,66 zł oraz z tytułu naliczonych odsetek – 713,02 zł. W stosunku do dłużników (obecnie są w restrukturyzacji) prowadzona jest egzekucja przez Urząd Skarbowy;

- w dz. 700 rozdz. 70005 – „gospodarka gruntami i nieruchomościami” należności w kwocie 44.821,40 zł, w tym kwota 5.302,80 zł – dotyczy należności od dochodów Skarbu Państwa z tytułu naliczonych odsetek, kwota 39.518,60 zł – z tytułu opłat za wieczyste użytkowanie gruntów Skarbu Państwa. Dochodzenie należności następuje poprzez wysyłanie wezwań do zapłaty oraz kierowanie spraw do sądu i przekazywanie do egzekucji przez komorników, w jednym przypadku trwa postępowanie upadłościowe;
- w dz. 710 rozdz. 71015 – „nadzór budowlany” należności od dochodów Skarbu Państwa w kwocie 13.797,05 zł z tytułu nałożonych grzywien przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego. Egzekucja należności prowadzona jest poprzez wystawianie tytułów wykonawczych do Urzędów Skarbowych;
- w dz. 750 rozdz. 75020 – „starostwa powiatowe” należności w kwocie 10.489,17 zł w tym: z tytułu niezapłaconych kosztów zastępstwa prawnego 713,40 zł, z tytułu opłat za przechowywanie pojazdów usuniętych z drogi 9.146 zł, z tytułu naliczonych odsetek od nieterminowo regulowanych należności w kwocie 629,77 zł. W stosunku do dłużników krajowych prowadzona jest egzekucja poprzez Urząd Skarbowy w Suwałkach, zaś należności w kwocie 5.792,00 zł od podmiotów zagranicznych egzekwowane są poprzez wysyłanie wezwań do zapłaty (zgodnie z pismem Departamentu Administracji Podatkowej w aktualnym stanie prawnym brak jest podstaw zwrócenia się do państw obcych o pomoc w dochodzeniu tych należności), nie ma również zastosowania ustawa z dnia 11 października 2013 r. o wzajemnej pomocy przy dochodzeniu podatków należności celnych i innych należności pieniężnych;
- w dz. 801 rozdz. 80115 – „technika” należności w kwocie 9.307,13 zł z tytułu naliczonych odsetek od należności nieopłaconych w terminie – toczy się postępowanie komornicze;
- w dz. 854 rozdz. 85410 – „internaty i bursy szkolne” należności w kwocie 8.489,67 zł z tytułu opłat za noclegi, w stosunku do których toczy się komornicze postępowanie egzekucyjne przy Sądzie Rejonowym w Szczytnie;
- w dz. 921 rozdz. 92120 – „ochrona zabytków i opieka nad zabytkami” należności w kwocie 11.760,82 zł, w tym z tytułu naliczonej kary umownej 8.017,52 zł i odsetek – 3.743,30 zł – sprawę skierowano do komornika, który wydał postanowienie o bezskuteczności egzekucji z majątku dłużnika.

Na należności niewymagalne składają się:

- w dz. 600 rozdz. 60014 – „drogi publiczne powiatowe” należność w kwocie 1.128,00 zł z tytułu opłaty za zajęcie pasa drogowego;
- w dz. 700 rozdz. 70005 – „gospodarka gruntami i nieruchomościami” należności w kwocie 2.100,94 zł z tytułu czynszu dzierżawnego za nieruchomość położoną w Dowspudzie i Bolciach, w kwocie 1882,56 zł, z tytułu użytkowania wieczystego gruntów (rozłożone na raty) w kwocie 218,38 zł;
- w dz. 750 rozdz. 75020 – „starostwa powiatowe” należności w kwocie 1.133,55 zł z tytułu rozłożenia na raty opłat za przechowywanie pojazdów oraz prowizji od pobranej opłaty skarbowej;
- w dz. 852 rozdz. 85203 – „ośrodki wsparcia” należności w kwocie 5,33 zł dotyczą odpłatności pensjonariuszy za pobyt w Środowiskowym Domu Samopomocy;
- w dz. 854 rozdz. 85410 – „internaty i bursy szkolne” należność w kwocie – 37,41 zł dotyczy wpływów z usług;
- w dz. 855 rozdz. 85510 – „działalność placówek opiekuńczo – wychowawczych – należności w kwocie 72.127,54 zł z tytułu kosztów utrzymania dzieci w placówce opiekuńczo – wychowawczej.

Ponadto w sprawozdaniu Rb-N na koniec I półrocza 2019 roku wykazano wymagalne należności:

- z tytułu nienależnie pobranych dotacji na podjęcie działalności w kwocie 21.512,94 zł;
- z tytułu niespłaconych pożyczek z Funduszy Pracy w kwocie 12.415,77 zł;
- z tytułu nienależnie pobranych świadczeń z Funduszu Pracy w kwocie 8.387,80 zł;
- z tytułu nienależnie pobranego bonu na zasiedlenie w kwocie 21.096,75 zł;

- z tytułu usług noclegowych i cateringowych świadczonych przez Zakład Aktywności Zawodowej Sowa w Lipniaku w kwocie 1.749,80 zł;
- z tytułu refundacji z art. 150 ustawy o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy w kwocie 11.371,24 zł;
- z tytułu doposażenia stanowiska pracy w kwocie 32.815,43 zł.

II. Wydatki budżetu powiatu

Plan wydatków budżetowych na 2019 rok wg uchwały nr III/24/18 z dnia 28 grudnia 2018 roku wynosił 30.287.436 zł, w tym: wydatków bieżących – 28.010.399 zł oraz majątkowych – 2.277.037 zł. Po zmianach dokonanych w I półroczu 2019 roku plan wydatków wynosi 35.012.817 zł, w tym: wydatków bieżących – 30.518.413 zł oraz wydatków majątkowych – 4.494.404 zł. W I półroczu 2019 roku wydatki zostały zrealizowane w kwocie 14.109.473,80 zł, co stanowi 40,30% planu.

Niższy wskaźnik wykonania planu wydatków wynika z planowanego zakończenia części robót inwestycyjnych w II półroczu 2019 r. Ponadto ze względu na procedury wynikające z ustawy prawo zamówień publicznych, prace remontowe oraz prace i opracowania geodezyjne przesunięte zostały do realizacji na II półroczu 2019 r.

Wydatki powiatu realizowane były w podziale na zadania własne, zadania zlecone, zadania realizowane na podstawie porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego oraz zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej.

1. Zadania własne powiatu

Plan ogółem wydatków realizowanych w ramach zadań własnych powiatu wynosi 30.615.670 zł, wykonanie za I półrocze 2019 roku – 12.020.184,69 zł, co stanowi 39,26 % planu, w tym: wydatki bieżące – plan 26.121.266 zł, wykonanie – 11.940.184,69 zł, co stanowi 45,71% planu oraz wydatki majątkowe – plan 4.494.404 zł, wykonanie – 80.000,00 zł, co stanowi 1,78% planu.

Wydatki bieżące przeznaczone zostały głównie na funkcjonowanie jednostek organizacyjnych powiatu oraz na zakup drukarek, programów i licencji oraz na przygotowanie dokumentacji w celu złożenia wniosków do pozyskania środków z Unii Europejskiej.

2. Zadania zlecone powiatu

Plan ogółem wydatków realizowanych w ramach zadań zleconych wynosi 4.217.461 zł, wykonanie – 2.076.909,42 zł, co stanowi 49,25% planu. Wydatki realizowane były jako wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem jednostek powiatowych, w tym między innymi Środowiskowego Domu Samopomocy w Lipniaku, Specjalistycznego Ośrodka Wsparcia dla Ofiar Przemocy w Rodzinie w Dowspudzie oraz Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego Powiatu Ziemskiego.

Ponadto dotacje celowe przeznaczone były na nieodpłatną pomoc prawną, gospodarke gruntami i nieruchomościami, prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa, obsługę Powiatowej Komisji Lekarskiej, wypłaty świadczeń dla dzieci będących w rodzinach zastępczych Rodzina 500+, składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby bezrobotne i za dzieci w Domu Dziecka w Pawlówce. Zaplanowano również środki na program „Dobry start”, tj. na wypłatę świadczeń uczniom w związku z rozpoczęciem roku szkolnego, który zrealizowany będzie w II półroczu 2019 roku.

3. Zadania realizowane na podstawie porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego

Plan ogółem wydatków realizowanych na podstawie porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego wynosi 634 zł, a jego przewidywane wykonanie nastąpi w II półroczu 2019 r. Środki te przeznaczone są na pokrycie wynagrodzeń leśników sprawujących nadzór nad gospodarką leśną.

4. Zadania realizowane na podstawie porozumień z administracją rządową

Plan wydatków realizowanych na podstawie porozumień z administracją rządową wynosi 179.052 zł, wykonanie 12.379,69 zł, co stanowi 6,91%.

Wydatki przewidziane w ramach porozumień z administracją rządową to wydatki związane z realizacją projektu „W trosce o bezpieczną i szczęśliwą rodzinę” realizowanego od maja br., programu

kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem” oraz projektu „As-y – aktywni i samodzielni” realizowanego od czerwca br.

W poszczególnych podziałkach klasyfikacji budżetowej wykonanie planowanych wydatków przedstawia się następująco:

1. Dz. 010 – Rolnictwo i łowiectwo

- 1) Rozdz. 01005 – Prace geodezyjno–urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa
- 2) Rozdz. 01095 – Pozostała działalność

Planowane wydatki ogółem w kwocie 57.800 zł zostały wykonane w kwocie 1.200,00 zł, tj. 2,08%. Dotacja celowa planowana w kwocie 23.000 zł wydatkowana została w wysokości 500,00 zł na dokumentację geodezyjną działki położonej w gm. Przerośl, stanowiącej własność Skarbu Państwa, w zakresie zmiany w sposobie użytkowania (zmiana klasyfikacji). Natomiast planowane środki własne powiatu w kwocie 34.800 zł wydatkowane zostały w kwocie 700,00 zł na wręczenie nagród hodowcom koni na regionalnej wystawie koni zimnokrwistych.

Wydatki w tym dziale przewidziane są przede wszystkim w II półroczu 2019 r. i przeznaczone zostaną na organizację dożynek Powiatu Suwalskiego „Święto plonów 2019” oraz zakup nagród laureatom konkursu „Bezpieczne Gospodarstwo Rolne” i „Agro–Liga 2019”. Natomiast dotacja celowa zostanie wydatkowana w momencie złożenia wniosków na opracowanie dokumentacji geodezyjnej dla działek gruntów pod budynkami i działek gruntów pozostawionych rolnikom do dożywotniego użytkowania.

2. Dz. 020 – Leśnictwo

- 1) Rozdz. 02001 – Gospodarka leśna
- 2) Rozdz. 02002 – Nadzór nad gospodarką leśną

Planowane wydatki w kwocie 284.717 zł zrealizowane zostały w kwocie 129.334,18 zł, tj. w 45,43%, w tym: na wypłatę ekwiwalentów za prowadzenie upraw leśnych wydatkowano 86.965,37 zł. Pozostałą kwotę 42.368,81 zł przeznaczono na pokrycie kosztów zatrudnienia inspektora ds. leśnictwa w pełnym wymiarze czasu pracy oraz leśnika na umowę zlecenie zatrudnionego do nadzoru lasów niepaństwowych.

Niski wskaźnik wykonania planu wydatków wynika z wykonania uproszczonych planów urzędowania lasu wraz z prognozą oddziaływania na środowisko w II półroczu 2019 r.

Ponadto planowana dotacja celowa w kwocie 1.000 zł przeznaczona zostanie w II półroczu 2019 r. na przeprowadzenie gleboznawczej klasyfikacji gruntów zalesionych przy wsparciu PROW.

Na zobowiązania w kwocie 2.611,42 zł składają się: wartość 25% odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych z terminem płatności 30.09.2019 r. oraz podatek i składki ZUS od wynagrodzeń za miesiąc VI/2019 płatne w VII/2019.

3. Dz. 600 – Transport i łączność

- 1) Rozdz. 60014 – Drogi publiczne powiatowe

Planowane wydatki w kwocie 6.309.523 zł wykonane zostały w kwocie 1.121.399,64 zł, tj. 17,77% z przeznaczeniem na:

- | | |
|--|---------------|
| a) koszty funkcjonowania Zarządu Dróg Powiatowych | 607.555,38 zł |
| b) zakup paliwa do pojazdów, zakupy drobnego sprzętu, ubrań itp. dla pracowników fizycznych pracujących na drogach | 109.213,42 zł |
| c) remonty, ulepszenia i bieżące utrzymanie dróg powiatowych | 396.030,84 zł |
| <i>w tym na:</i> | |
| – zakup znaków drogowych, masy bitumicznej, żwiru, grysu | 154.045,60 zł |
| – zimowe utrzymanie dróg | 215.933,84 zł |
| – uzupełnienie nawierzchni kruszywem na drodze | 26.051,40 zł |
| d) wykonanie studium wykonalności, modelu finansowego oraz załączników dokumentacji aplikacyjnej do wniosku do regionalnego programu operacyjnego woj. Podlaskiego | |

- przedmiotem procedury aplikacyjnej jest uzyskanie dofinansowania na budowę ścieżki pieszo – rowerowej w miejscowości Potasznia 7.800,00 zł
- e) wydatki na projekt „Poprawa atrakcyjności turystycznej Powiatu Suwalskiego poprzez wykorzystanie dziedzictwa przyrodniczo-historycznego i zasobów społeczno-gospodarczych nadwigerskiej krainy siei” 800,00 zł

Niski wskaźnik wykonania planu wydatków wynika z realizacji zadań inwestycyjnych w II półroczu 2019 r. – z uwagi na konieczność przeprowadzenia przetargów na wykonanie robót z zachowaniem odpowiednio długich terminów. Zaplanowane środki w kwocie 291.452 zł (majątkowe – 228.162 zł i bieżące – 63.290 zł) przeznaczone są na realizację projektu pn. „Poprawa atrakcyjności turystycznej Powiatu Suwalskiego poprzez wykorzystanie dziedzictwa przyrodniczo-historycznego i zasobów społeczno-gospodarczych nadwigerskiej krainy siei” w ramach Programu Operacyjnego „Rybnactwo i Morze” na lata 2014-2020 wydatkowane były w kwocie 800,00 zł. Pozostałe wydatki zrealizowane zostaną w II połowie 2019 r. W ramach projektu zostanie wybudowany ciąg pieszo – rowerowy w ciągu drogi powiatowej nr 1150B w miejscowości Gawrych Ruda Gm. Suwałki.

Zobowiązania na koniec okresu w kwocie 1.131.143,78 zł dotyczą otrzymanych faktur za przebudowy dróg powiatowych, których termin płatności przypada na lipiec 2019 r. oraz zobowiązań wynikających z bieżącej działalności jednostki.

4. Dz. 630 – Turystyka

- 1) Rozdz. 63003 – Zadania w zakresie upowszechniania turystyki
- 2) Rozdz. 63095 – Pozostała działalność

Planowane wydatki w kwocie ogółem 25.000 zł wykonane zostały w kwocie 3.000,00 zł, co stanowi 12,00 %. Wydatki przeznaczone zostały na zadania w zakresie turystyki. Mniejsze wykonanie budżetu wynika z przesunięcia części zadań do realizacji na II półroczu 2019 r.

5. Dz. 700 – Gospodarka mieszkaniowa

- 1) Rozdz. 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Planowane wydatki ogółem w kwocie 196.547 zł zostały wykonane w kwocie 79.895,07 zł, tj. 40,65%. Dotacja celowa planowana w kwocie 50.800 zł wydatkowana została w wysokości 46.480,38 zł na zadania z zakresu gospodarki gruntami i nieruchomościami mienia Skarbu Państwa i wynagrodzenia pracownika wykonującego te zadania. Planowane środki własne powiatu w wysokości 140.747 zł wydatkowane zostały w kwocie 33.414,69 zł na gospodarkę gruntami i nieruchomościami mienia powiatu. Niższy wskaźnik wykonania wynika z przesunięcia części zadań na II półroczu 2019 r.

Zobowiązania w kwocie 3.034,43 zł dotyczą podatków i ZUS od wynagrodzeń pracownika za VI/2019, których termin płatności przypada na lipiec 2019 r. oraz 25% odpisu na ZFŚS (płatność do końca września 2019 r.).

6. Dz. 710 – Działalność usługowa

- 1) Rozdz. 71012 – Zadania z zakresu geodezji i kartografii

Planowane wydatki w kwocie 933.230 zł zrealizowane zostały w kwocie 396.643,69 zł, co stanowi 42,50%. Wydatki przeznaczone zostały na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi pracowników Starostwa Powiatowego wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej. Środki z dotacji celowej przeznaczone na ten cel wyniosły 47.853,90 zł, pozostałe środki w kwocie 348.789,79 zł to środki własne, w tym kwota 10.266,26 zł stanowi wkład własny na rzecz Związku Powiatów Województwa Podlaskiego w związku z projektem Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020, działanie 8.1. Rozwój usług publicznych świadczonych drogą elektroniczną i korzystania z produktów powstałych w trakcie zrealizowanego przedsięwzięcia pn. „Udostępnianie zasobów publicznych rejestrów geodezyjnych – modernizacja ewidencji gruntów i budynków”. Niski wskaźnik wykonania wydatków wynika z przewidywanego terminu zakończenia prac geodezyjnych związanych z modernizacją ewidencji gruntów w IV kwartale 2019 r.

Zobowiązania w kwocie 25.407,10 zł dotyczą podatku i składek ZUS od wynagrodzeń pracowników, których termin płatności przypada w lipcu 2019 r. oraz 25% odpisu na ZFŚS (wrzesień 2019 r.).

2) Rozdz. 71015 – Nadzór budowlany

Planowane wydatki w kwocie 321.000 zł zrealizowane zostały w kwocie 166.899,60 zł, co stanowi 51,99% planu, w tym wydatki z dotacji celowej planowane w kwocie 318.000 zł wydatkowane zostały w kwocie 166.400,00 zł. Wydatki przeznaczone zostały na bieżące utrzymanie, w tym na wynagrodzenia wraz z pochodnymi inspektorów nadzoru budowlanego. Wyższy wskaźnik wykonania planu wydatków wynika z faktu, że w I półroczu 2019 r. wypłacono dodatkowe wynagrodzenia roczne za 2018 r. i przekazano 75% odpisu na ZFŚS.

Zobowiązania w kwocie 2.284,42 zł stanowią 25% odpisu na ZFŚS oraz zobowiązania związane z bieżącą działalnością Inspektoratu.

3) Rozdz. 71035 – Cmentarze

Planowane wydatki w kwocie 5.000 zł wykonane zostały w I półroczu 2019 r. w wysokości 1.786,68 zł zgodnie z umową zawartą z Zakładem Usług Pogrzebowych na transport zwłok osób zmarłych lub zabitych w miejscach publicznych.

4) Rozdz. 71095 – Pozostała działalność

Planowane wydatki w kwocie 292.533 zł zrealizowane zostały w kwocie 74.027,36 zł, tj. 25,31%. Wydatki przeznaczone zostały na bieżące utrzymanie Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej. Zaplanowane wydatki inwestycyjne w kwocie 134.000 zł na zakup macierzy dyskowych zostaną wydatkowane w II półroczu 2019 r. Niższe wykonanie planu wydatków wynika z oszczędności wydatków budżetowych.

Zobowiązania w kwocie 5.347,79 zł związane są z bieżącym utrzymaniem Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej.

7. Dz. 750 – Administracja publiczna

1) Rozdz. 75011 – Urzędy wojewódzkie

Środki budżetowe w kwocie 313.665 zł przeznaczone są na wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników Starostwa wykonujących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej. Zrealizowane wydatki w I półroczu wynoszą 157.628,19 zł, co stanowi 50,25% planu.

Zobowiązania w kwocie 10.858,13 zł stanowią 25% odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, którego termin przekazania to 30 września 2019 r. oraz podatku i składek ZUS od wynagrodzeń pracowników – termin płatności lipiec 2019 r.

2) Rozdz. 75019 – Rady powiatów

Plan wydatków na 2019 rok w kwocie 188.200 zł zrealizowany został w I półroczu 2019 r. w kwocie 74.533,75 zł, co stanowi 39,60% planu. Najwyższą pozycję wydatków w tym rozdziale stanowiły diety – wyniosły 72.081,85 zł. Pozostałą kwotę 2.451,90 zł wydatkowano na obsługę Biura Rady Powiatu. Niższe wykonanie planu wynika z oszczędności w wydatkowaniu środków budżetowych.

Zobowiązania w kwocie 150,01 zł związane są z bieżącym funkcjonowaniem Biura Rady.

3) Rozdz. 75020 – Starostwa powiatowe

Na zaplanowane wydatki na 2019 rok w kwocie 5.003.411 zł wydatkowana została w I półroczu 2019 r. kwota 2.357.640,62 zł, co stanowi 47,12% planu. Wydatki w tym rozdziale związane były z bieżącym funkcjonowaniem Starostwa. Wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi wyniosły 1.737.981,68 zł. Kwotę w wysokości 619.658,94 zł zrealizowano na wydatki rzeczowe związane z funkcjonowaniem Starostwa oraz na zakup tablic rejestracyjnych i druków komunikacyjnych.

Zobowiązania w kwocie 178.661,68 zł stanowią 75% odpisu na ZFŚS, podatek i składki ZUS od wynagrodzeń – termin płatności lipiec 2019 r., a także wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem Starostwa.

4) Rozdz. 75045 – Kwalifikacja wojskowa

Planowane wydatki w kwocie 23.000 zł wydatkowane zostały w kwocie 20.193,99 zł, co stanowi 87,80% planu, na obsługę Powiatowej Komisji Lekarskiej, w tym: na wypłatę wynagrodzeń członkom komisji, wynajem sali, zakupy materiałów i wyposażenia. Wysoki wskaźnik wykonania planu wydatków wynika z faktu, iż pobór przeprowadzony został w I półroczu 2019 r.

5) Rozdz. 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Planowane wydatki w kwocie 23.000 zł zrealizowane zostały w wysokości 2.329,71 zł, co stanowi 10,13% planu. Niski wskaźnik wynika z tego, że wydatki związane z promocją Powiatu Suwalskiego zaplanowane są w II półroczu 2019 roku.

Zobowiązania w kwocie 129,00 zł dotyczą faktur za promocję Powiatu Suwalskiego, których termin płatności przypada na VII/2019 r.

6) Rozdz. 75095 – Pozostała działalność

Planowane wydatki w kwocie 44.000 zł zrealizowane zostały w 47,38%, tj. w kwocie 20.849,32 zł i przeznaczone na opłacenie należnych składek członkowskich na Związek Powiatów Polskich, Związek Powiatów Województwa Podlaskiego, Stowarzyszenie „Euroregion Niemen”, Stowarzyszenie „Suwalsko-Sejneńska” Lokalna Grupa Działania oraz na Lokalną Grupę Rybacką „Pojezierze Suwalsko-Augustowskie”.

Zobowiązania w kwocie 5.798,37 zł wynikają z terminu zapłaty pozostałych rat składek na Związek Powiatów Polskich i Związek Powiatów Województwa Podlaskiego.

8. Dz. 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

1) Rozdz. 75405 – Komendy powiatowe Policji

2) Rozdz. 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej

3) Rozdz. 75414 – Obrona cywilna

4) Rozdz. 75421 – Zarządzanie kryzysowe

5) Rozdz. 75495 – Pozostała działalność

Planowane środki finansowe w kwocie 34.600 zł zrealizowane zostały w kwocie 12.808,11 zł, co stanowi 37,02% planu. Przeznaczone zostały one na zakup nagród na konkursy o bezpieczeństwie w ruchu drogowym i na wydatki związane z biurową obsługą Powiatowego Centrum Zarządzania Kryzysowego.

Kwotę 6.500,00 zł przekazano na Fundusz Wsparcia dla Komendy Powiatowej Policji, natomiast zaplanowana kwota 7.000 zł na środki dla Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Suwałkach zostanie przekazana w III kwartale 2019 r.

Zobowiązania w kwocie 2.000,00 zł dotyczą wydatków związanych z bezpieczeństwem publicznym.

9. Dz. 755 – Wymiar sprawiedliwości

1) Rozdz. 75515 – Nieodpłatna pomoc prawna

Planowane środki finansowe w kwocie 132.000 zł zrealizowane zostały w kwocie 62.221,13 zł, co stanowi 47,14% planu. Przeznaczone zostały one na finansowanie zadań polegających na udzielaniu nieodpłatnej pomocy prawnej, w tym na wynagrodzenia adwokatów i radców prawnych, dotacje na rzecz wyłonionej organizacji pozarządowej prowadzącej punkt nieodpłatnej pomocy prawnej jak również na pokrycie kosztów obsługi organizacyjno-technicznej tego zadania. Niższy wskaźnik wykonania planu wynika z przyjętych zasad rozliczania z adwokatami i radcami prawnymi.

Zobowiązania w kwocie 2.923,51 zł dotyczą faktur wystawionych przez kancelarie prawne za udzielone porady, których termin płatności przypada w lipcu 2019 r.

10. Dz. 757 – Obsługa długu publicznego

1) Rozdz. 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego

Planowane wydatki w kwocie 200.000 zł zrealizowane zostały w kwocie 70.364,04 zł (35,18%) z przeznaczeniem na spłatę odsetek od zaciągniętych w latach poprzednich kredytów długoterminowych. Niski wskaźnik wykonania planu wynika z faktu niższych stawek WIBOR niż przewidywano.

11. Dz. 758 – Różne rozliczenia

1) Rozdz. 75818 – Rezerwy ogólne i celowe

Kwota 192.200 zł stanowi rezerwę, w tym: rezerwę celową na wydatki związane z zarządzaniem kryzysowym w wysokości 65.325 zł. Rezerwa ogólna planowana była w wysokości 134.675 zł, została rozwiązana uchwałą nr IX/32/2019 Zarządu Powiatu z dnia 31 stycznia 2019 r. i aktualnie wynosi 126.875 zł.

12. Dz. 801 – Oświata i wychowanie

1) Rozdz. 80115 – Technika

2) Rozdz. 80116 – Szkoły policealne

3) Rozdz. 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

4) Rozdz. 80151 – Kwalifikacyjne kursy zawodowe

5) Rozdz. 80195 – Pozostała działalność

Planowane wydatki w kwocie 7.038.558 zł zrealizowane zostały w 45,13%, tj. w kwocie 3.176.164,62 zł. Wydatki w kwocie 1.243.396,77 zł przeznaczone były na utrzymanie Zespołu Szkół w Dowspudzie, w tym między innymi na wynagrodzenia wraz z pochodnymi wydatkowano kwotę 964.744,68 zł.

Ponadto wydatkowano środki w kwocie 1.829,54 zł na szkolenia nauczycieli, kwotę 507.259,00 zł na dotację na prowadzenie Ośrodka Rehabilitacyjno-Edukacyjno-Wychowawczego w Brodzie Nowym, kwotę 87.909,15 zł na prowadzenie pracowni szkolenia praktycznego oraz kwotę 900,00 zł na wydatki związane z realizacją programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem”

Kwotę 1.214.538,14 zł wydatkowano na realizację dwóch projektów „Rozwój kompetencji kadr subregionu suwalskiego” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020. W ramach projektu realizowane jest doradztwo edukacyjno-zawodowe oraz udzielanie tzw. „bonów na szkolenie”, w tym na szkolenia i kursy zawodowe i umiejętności zawodowych.

Kwoty 120.332,02 zł wydatkowano na realizację projektu „Zawodowa Dowspuda” współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014 – 2020 . Niski wskaźnik wykonania wydatków wynika z harmonogramu realizacji zadań w projekcie, które zostaną zrealizowane w II półroczu 2019 r.

Planowane w kwocie 15.000 zł wydatki inwestycyjne na opracowanie dokumentacji technicznej na dostosowanie budynku internatu w Zespole Szkół w Dowspudzie do wymogów przepisów o ochronie przeciwpożarowej zostaną wykonane w II półroczu 2019 r.

Zobowiązania w kwocie 99.385,45 zł wynikają z bieżącej obsługi funkcjonowania szkoły.

13. Dz. 851 – Ochrona zdrowia

1) Rozdz. 85111 – Szpitale ogólne

Planowane wydatki inwestycyjne w kwocie 30.000 zł na finansowanie opieki zdrowotnej program zdrowia zgodnie z pismem Wojewody Podlaskiego PS-VI.966.6.2018.UK z dnia 27 września 2018 r. – decyzja o wydatkowaniu tych środków zapadnie w II półroczu 2019 r.

2) Rozdz. 85156 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego

Planowane wydatki w kwocie 1.382.000 zł zrealizowane zostały w kwocie 697.260,41 zł, co stanowi 50,45% planu. Planowana dotacja celowa przeznaczona została na pokrycie składek na ubezpieczenia zdrowotne, w tym za dzieci przebywające w Domu Dziecka w Pawłówce w kwocie 3.292,20 zł oraz za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku płacone przez Powiatowy Urząd Pracy w kwocie 693.968,21 zł.

Zobowiązania w kwocie 110.980,42 zł dotyczą składki na ubezpieczenie zdrowotne naliczonej za czerwiec 2019 r., termin płatności składki – 15 lipca 2019 r.

14. Dz. 852 – Pomoc społeczna

1) Rozdz. 85203 – Ośrodki wsparcia

Planowane wydatki w kwocie 1.258.864 zł, w tym środki własne 15.000 zł (które nie zostały wydatkowane) oraz środki z dotacji celowej w kwocie 1.243.864 zł wydatkowane zostały w kwocie 577.827,59 zł, co stanowi 45,90% planu. Wydatki wykonane związane są z bieżącym funkcjonowaniem Środowiskowego Domu Samopomocy w Lipniaku.

Natomiast zobowiązania w kwocie 17.672,99 zł dotyczą bieżącego funkcjonowania jednostki oraz odroczonej kary za nieprzestrzeganie ochrony środowiska. Kara zostanie umorzona w przypadku modernizacji oczyszczalni ścieków do końca 2019 r. Niższe wykonanie planu wynika z tego, że otrzymano niższą dotację niż planowano w związku z mniejszą liczbą uczestników w I półroczu 2019 r.

2) Rozdz. 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Planowane wydatki w wysokości 558.900 zł w I półroczu 2019 r. zrealizowane zostały w kwocie 236.939,88 zł, co stanowi 42,39% planu, w tym między innymi na:

- Specjalistyczny Ośrodek Wsparcia dla Ofiar Przemocy w Rodzinie – planowana kwota na utrzymanie 396.000 zł – wydatkowano 207.000,00 zł, co stanowi 52,27% planu;
- zajęcia korekcyjno-edukacyjne dla sprawców przemocy w rodzinie oraz program psychologiczno-terapeutyczny dla sprawców przemocy – planowane wydatki w kwocie 12.700 zł zrealizowane zostały w kwocie 12.690,00 zł, co stanowi 99,92% planu;
- projekt współfinansowany z budżetu państwa „w trosce o bezpieczną i szczęśliwą rodzinę” – planowana kwota 90.000 zł została wydatkowana w kwocie 8.298,89 zł co stanowi 9,22% planu, wkład własny planowany – 48.400 zł został wykonany w kwocie 1.759,99 zł, co stanowi 3,64% planu. Realizacja tego zadania rozpoczęła się w maju 2019 r. zgodnie z harmonogramem realizacji projektu;
- program psychologiczno – terapeutyczny – planowana kwota 11.800 zł, zrealizowany został w kwocie 7.191,00 zł, co stanowi 60,94% planu.

Zobowiązania w kwocie 1.961,32 zł dotyczą składek ZUS, których termin płatności przypada na VII/2019.

3) Rozdz. 85218 – Powiatowe centra pomocy rodzinie

Planowany na 2019 rok budżet w kwocie 658.481 zł zrealizowany został w I półroczu 2019 r. w kwocie 299.068,36 zł, co stanowi 45,42%. Budżet przeznaczony został na wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Suwałkach. Głównie były to wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz wydatki rzeczowe związane z funkcjonowaniem jednostki. Niższy wskaźnik wykonania wynika z oszczędności w gospodarowaniu środkami z budżetu.

Zobowiązania w kwocie 15.104,47 zł dotyczą składek ZUS i podatku od wynagrodzeń, których termin płatności przypada na lipiec 2019r.

4) Rozdz. 85220 – Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej

Planowane wydatki na 2019 rok w kwocie 45.615 zł w I półroczu zrealizowane zostały w kwocie 10.803,20 zł, co stanowi 23,68% planu. Poniesione wydatki pozwoliły na kontynuowanie działalności Ośrodka Interwencji Kryzysowej. Wydatki związane były głównie z zatrudnieniem specjalistów. Niski wskaźnik wynika z tego, iż w II półroczu 2019 r. planowane są wydatki związane z organizacją kampanii Białej Wstążki, organizacją warsztatów dla małżeństw będących w kryzysie, superwizje itp.

Zobowiązania w kwocie 609,59 zł dotyczą składek ZUS i podatku od wynagrodzeń, których termin płatności przypada na VII/2019 r.

5) Rozdz. 85295 – Pozostała działalność

Planowane wydatki w kwocie 468.017 zł zrealizowano w kwocie 247.875,86 zł, co stanowi 52,96%. Środki w kwocie 244.695,06 zł przeznaczone zostały na realizację projektu „Gotowi na zmiany!” dofinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020. Od dnia 20.02.2018 r. Zakład Aktywności Zawodowej SOWA w Lipniaku jest współrealizatorem tego projektu. Do jego zadań należy zapewnienie obsługi cateringowej uczestników projektu, przeprowadzanie warsztatów grupowych oraz zorganizowanie staży dla 12 uczestników projektu. Na ten cel w I półroczu 2019 r. została przekazana dotacja w wysokości 148.000,00 zł. Wydatki zostały poniesione zgodnie z harmonogramem realizacji projektu.

Ponadto w rozdziale tym zaplanowane zostały środki w kwocie 88.152 zł, które wydatkowane zostały w kwocie 3.180,80 zł, co stanowi 3,61% planu na realizację projektu „AS-y – aktywni i samodzielni” współfinansowanego przez Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej na podstawie zawartego porozumienia. Projekt realizowany jest od czerwca 2019 r. – środki wydatkowane zgodnie z harmonogramem realizacji projektu. Zabezpieczone środki na wkład własny w projekcie wynoszą 17.838 zł.

15. **Dz. 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**

1) Rozdz. 85311 – Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych

Planowane wydatki w kwocie 307.829 zł zrealizowane zostały w kwocie 277.178,68 zł, co stanowi 90,04% wykonania planu. Wydatki przeznaczone zostały na dofinansowanie uczestnictwa osób w Warsztatach Terapii Zajęciowej w Filipowie w kwocie 988,68 zł oraz w mieście Suwałki w kwocie 29.660,00 zł. Kwotę 246.530,00 zł przekazano jako dotację dla Zakładu Aktywności Zawodowej w Lipniaku, w tym 80.000,00 zł na wydatki inwestycyjne.

2) Rozdz. 85333 – Powiatowe urzędy pracy

Planowane wydatki w kwocie 2.724.299 zł wykonane zostały w I półroczu 2019 r. w kwocie 1.239.324,06 zł, co stanowi 45,49%. Wydatki związane były z bieżącym funkcjonowaniem Powiatowego Urzędu Pracy, w tym wynagrodzenia wraz z pochodnymi wyniosły 1.107.898,33 zł, pozostałą kwotę 131.425,73 zł stanowiły wydatki rzeczowe związane z bieżącym utrzymaniem urzędu.

Zobowiązania w kwocie 73.714,57 zł wynikają z bieżącego funkcjonowania jednostki.

3) Rozdz. 85395 – Pozostała działalność

Planowane wydatki w kwocie 5.670 zł przeznaczone zostaną na wypłaty świadczeń dla posiadaczy Karty Polaka, na podstawie decyzji Wojewody Podlaskiego w II półroczu 2019 r.

16. **Dz. 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza**

1) Rozdz. 85406 – Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne

Planowane wydatki wynoszą 490.000 zł, natomiast zrealizowane zostały w kwocie 245.000,00 zł, co stanowi 50,00% planu – na dofinansowanie działalności Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej. Dotacja na współfinansowanie poradni przekazywana jest zgodnie z porozumieniem z Miastem Suwałki.

2) Rozdz. 85410 – Internaty i bursy szkolne

Planowane wydatki w kwocie 536.185 zł wykonane zostały w kwocie 259.506,44 zł, co stanowi 48,40% planu. Przeznaczone zostały one na bieżące funkcjonowanie internatu przy Zespole Szkół w Dowszpudzie. Niższe wykonanie planu wynika z oszczędności w gospodarowaniu środkami z budżetu.

Zobowiązania w kwocie 18.978,83 zł dotyczą składek na ZUS i podatku od wynagrodzeń za miesiąc VI/2019 r., których termin płatności przypada na lipiec 2019 r. oraz 75% odpisu na ZFŚS (termin wrzesień 2019 r.).

3) Rozdz. 85416 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym

Planowana kwota 120.000 zł wydatkowana została w kwocie 100.500,00 zł, tj. 83,75% na wypłatę stypendiów fundowanych dla najlepszych uczniów szkół średnich za okres od stycznia do czerwca 2019 r. Pozostała kwota wydatkowana będzie w okresie od września do grudnia 2019 r.

4) Rozdz. 85495 – Pozostała działalność

Planowana kwota 2.100 zł wydatkowana została w wysokości 300,00 zł, co stanowi 14,29% planu na zakup nagród dla uczniów – laureatów konkursu. Niski wskaźnik wykonania wynika z oszczędności wydatków.

17. Dz. 855 – Rodzina

1) Rozdz. 85504 – Wspieranie rodziny

Planowana kwota 16.000 zł nie została wydatkowana. Przeznaczona zostanie w II półroczu 2019 r. na wypłatę świadczeń w zakresie rządowego programu „Dobry start”.

2) Rozdz. 85508 – Rodziny zastępcze

Planowane wydatki w kwocie 2.715.204 zł w I półroczu 2019 r. wydatkowane zostały w kwocie 1.200.952,16 zł, co stanowi 44,23% planu. Środki przeznaczone zostały na świadczenia za dzieci przebywające w rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów oraz na wypłaty świadczeń za dzieci w rodzinach zastępczych na terenie powiatu suwalskiego, jak również na wypłaty świadczeń z programu Rodzina 500+ dla dzieci w rodzinach zastępczych w kwocie 230.191,02 zł. Wskaźnik wykonania planu wydatków jest niższy, ponieważ kilkoro dzieci opuściło rodzinę zastępczą i usamodzielniało się. Przewiduje się, że w II półroczu 2019 r. wydatki będą wyższe w związku ze skierowaniem przez Sąd Rodzinny dzieci do rodzin.

Zobowiązania w kwocie 18.391,00 zł dotyczą składek ZUS i podatku od wynagrodzeń za VI/2019, których termin płatności przypada na VII/2019 r.

3) Rozdz. 85510 – Działalność placówek opiekuńczo–wychowawczych

Planowane wydatki w kwocie 1.723.633 zł przeznaczone zostały na bieżące utrzymanie Domu Dziecka w Pawłówce. W I półroczu bieżącego roku wydatki zostały wykonane w kwocie 707.629,96 zł, co stanowi 41,05% planu. Najwyższą pozycję wydatków stanowią wynagrodzenia wraz z pochodnymi, pozostałe pozycje to wydatki rzeczowe, związane z funkcjonowaniem placówki. Niższe wykonanie planu wydatków wynika z tego, że w placówce przebywa 19 wychowanków na 30 miejsc.

Zobowiązania w kwocie 37.181,56 zł wynikają z bieżącego funkcjonowania jednostki.

18. Dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

1) Rozdz. 90095 – Pozostała działalność

Zaplanowane środki w kwocie 72.752 zł w I półroczu 2019 r. zostały wydatkowane w kwocie 798,15 zł, co stanowi 1,10% planu. Niski wskaźnik wykonania wydatków wynika z zaplanowania w II półroczu 2019 r. opłaty umowy dotyczącej zwalczania barszczu Sosnowskiego w miejscowości Dowspuda oraz realizacji umowy na sporządzenie uproszczonego planu urządzenia lasu przy udziale dotacji Dyrektora Generalnego Lasów Państwowych.

19. Dz. 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

1) Rozdz. 92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury

Planowane wydatki w kwocie 43.800 zł zrealizowane zostały w wysokości 11.487,10 zł, co stanowi 26,23% planu na:

- organizację własnych imprez kulturalnych zgodnie z kalendarzem zatwierdzonym przez Zarząd Powiatu;
- współorganizację imprez prowadzonych wspólnie z gminnymi ośrodkami kultury na terenie Powiatu Suwalskiego. Środki wydatkowane są zgodnie z zatwierdzonym harmonogramem imprez.

Zobowiązania w kwocie 773,67 zł dotyczą organizacji imprez kulturalnych zgodnie z zaplanowanym kalendarzem. Niskie wykonanie planu wynika z tego, że większość wydarzeń przewidziana jest w Kalendarzu Imprez Kulturalnych na II półrocze 2019 r.

2) Rozdz. 92116 – Biblioteki

Środki w kwocie 40.000,00 zł przekazano jako dotację celową na prowadzenie Powiatowej Biblioteki Publicznej Powiatu Suwalskiego przez Bibliotekę Publiczną im. M. Konopnickiej w Suwałkach, zgodnie z zawartym porozumieniem.

3) Rozdz. 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

Planowane środki w kwocie 135.984 zł w I półroczu nie zostały wydatkowane. Kwota 135.384,00 zł przeznaczona jest na realizację projektu pt. „Odpoczynek i rekreacja w obszarze zabytkowego zespołu parkowo-palacowego gen. hr. L. M. Paca w Dowspudzie” z Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020, w tym kwota 14.021,00 zł – środki własne wykonawcy inwestycji. Planowane zakończenie październik 2019 r. Pozostała kwota 600,00 zł nie została wydatkowana w I półroczu w związku z brakiem wniosków o oznakowanie zabytków.

20. Dz. 926 – Kultura fizyczna

1) Rozdz. 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej

Planowane środki w kwocie 59.500 zł wykonane zostały w kwocie 28.102,25 zł, co stanowi 47,23% planu, w tym kwota 26.750,00 zł przeznaczona została jako dotacja dla Powiatowego Zrzeszenia Ludowe Zespoły Sportowe w Suwałkach na organizację i współorganizację imprez sportowo-turystycznych, zgodnie z kalendarzem imprez. Niższe wykonanie planu wynika z tego, że większość wydarzeń przewidziana jest w Kalendarzu Imprez Kulturalnych w II półroczu 2019 r.

Zobowiązania

Na koniec I półrocza 2019 r. wystąpiły zobowiązania w kwocie 1.765.103,51 zł. Są to zobowiązania niewymagalne, w tym związane z bieżącą działalnością jednostek powiatowych w kwocie 656.206,80 zł, z tytułu robót inwestycyjnych 997.916,29 zł, z tytułu składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby bezrobotne za miesiąc czerwiec 2019 r. w kwocie 110.980,42 zł. Zobowiązania uregulowane będą w terminach określonych w umowach.

III. Samorządowy zakład budżetowy

Uchwałą Rady Powiatu z dnia 20 czerwca 2013 roku Suwalski Ośrodek Wspierania Aktywności w Lipniaku przekształcony został w Zakład Aktywności Zawodowej SOWA w Lipniaku.

Planowany stan środków obrotowych na początek roku wyniósł 83.685 zł i został wykonany w kwocie 267.642,66 zł na koniec okresu sprawozdawczego.

Planowane przychody Zakładu po zmianach wyniosły 1.676.491 zł i zrealizowane zostały w kwocie 1.153.604,72 zł, co stanowi 68,81% planu. Główne źródło przychodów stanowią:

- świadczone usługi na kwotę 416.882,03 zł,
- uzyskana dotacja w kwocie 246.530,00 zł z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego na dofinansowanie obsługi administracyjnej zakładu, zakup samochodu do przewozu cateringu (zakup w II półroczu 2019 r.)
- naliczone pokrycie amortyzacji w kwocie 90.793,98 zł,

- refundacja wynagrodzeń osób niepełnosprawnych ze środków PFRON (system SODIR) w kwocie 239.382,60 zł.

Ponadto od dnia 20.02.2018 r. Zakład Aktywności Zawodowej SOWA w Lipniaku jest współrealizatorem projektu pt. „Gotowi na zmiany!”. W I półroczu została przekazana dotacja w wysokości 148.000 zł w dz. 852 rozdz. 85295, która wydatkowana została w kwocie 132.562,09 zł, tj. 89,57%. Do jego zadań należy zapewnienie usługi cateringowej uczestników projektu, prowadzenie warsztatów grupowych oraz zorganizowanie staży dla 12 uczestników projektu. Wszystkie wydatki dokonywane są zgodnie z harmonogramem.

Koszty planowane w kwocie 1.676.491zł zrealizowane zostały w kwocie 969.646,23 zł, co stanowi 57,84% planu.

Koszty przeznaczone były zgodnie z planem na bieżące utrzymanie ZAZ, naliczone odpisy amortyzacyjne wyniosły 90.793,98 zł, natomiast środki z dotacji wydatkowane zostały w wysokości 100.216,09 zł. Stan środków obrotowych na koniec okresu wyniósł 267.642,66 zł.

Na koniec I półrocza jednostka posiadała zobowiązania w kwocie 59.300,83 zł, związane z bieżącym funkcjonowaniem zakładu. Na dzień 30 czerwca 2019 r. nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

Na koniec czerwca wystąpiły należności w kwocie 40.664,04 zł od nieopłaconych faktur za świadczone usługi. Na dzień 30 czerwca 2019 r. wystąpiły należności wymagalne, w kwocie 1.749,80 zł i naliczone do nich odsetki w kwocie 26,69 zł. Do wszystkich dłużników wysłano wezwania do zapłaty.

IV. Dotacje udzielone z budżetu powiatu

Planowane w budżecie powiatu dotacje w kwocie 2.252.265 zł w I półroczu przekazane zostały w wysokości 1.305.446,62 zł, co stanowi 57,96% planu. W I półroczu 2019 r. dotacje przekazywane były zgodnie z zawartymi umowami i porozumieniami.

V. Wydatki na programy i projekty

Planowane środki na realizację projektów w 2019 roku w kwocie 3.938.796 zł i zrealizowane zostały w kwocie 1.580.365,22 zł, co stanowi 40,12 % planu. Niski wskaźnik wykonania wynika z trwających procedur wyłonienia wykonawcy inwestycji oraz harmonogramu realizacji projektów.

VI. Zadania inwestycyjne

Plan zadań inwestycyjnych na 2019 rok zakłada wydatki w kwocie 4.384.404 zł. W I półroczu nie został zrealizowany, ponieważ zaplanowano prace inwestycyjne, szczególnie na drogach powiatowych w II półroczu 2019 r.

VII. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej

Planowane dotacje celowe na 2019 rok ustalone Decyzją Wojewody Podlaskiego po zmianach wynoszą 4.217.461 zł. W I półroczu 2019 r. plan dotacji zrealizowany został w kwocie 2.076.909,42 zł, co stanowi 49,25% planu.

VIII. Dochody Skarbu Państwa

Decyzją Wojewody Podlaskiego plan dochodów Skarbu Państwa ustalony został w kwocie 109.000 zł, zrealizowane w I półroczu dochody wyniosły 191.332,10 zł, co stanowi 175,53% planu. Wyższe wpływy niż planowano uzyskano między innymi z tytułu opłat wieczystego użytkowania nieruchomości, za trwałe zarząd i przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

IX. Przychody i rozchody

W I półroczu 2019 r. wprowadzone zostały przychody z wolnych środków na rachunku bieżącym Powiatu pochodzące z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych w kwocie 4.361.573,71 zł. Rozchody planowane

w kwocie 574.905 zł zrealizowane zostały w wysokości 310.786,02 zł i związane były ze spłatą rat zaciągniętych kredytów.

X. Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Suwalskiego uchwalona została na lata 2019-2027 ze względu na fakt spłaty zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów. Wykonanie za I półrocze 2019 roku uwzględnia faktyczne dane dotyczące dochodów i wydatków budżetowych oraz spłaty zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów. Wyliczone wskaźniki na podstawie danych z ksiąg rachunkowych za I półrocze 2019 r., określone w art. 243 i 244 ustawy o finansach publicznych, spełniają wymagane warunki. Nadwyżka budżetowa za I półrocze wynika z niższej realizacji planu wydatków.

Na dzień 30 czerwca 2019 roku zobowiązania z tytułu kredytów wynoszą 5.266.830,14 zł. Planowany deficyt budżetu powiatu w 2019 roku wynosi 1.597.469,00 zł. Natomiast na koniec I półrocza wystąpiła nadwyżka budżetowa w kwocie 3.974.024,76 zł.