

Załącznik do

Uchwały Nr 399/2013

Zarządu Powiatu w Pułtusk

z dnia 6.12.2012 r.

**Informacja o przebiegu wykonania budżetu  
powiatu pułtuskiego za I półrocze 2013 r.  
wraz z informacją  
o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej powiatu pułtuskiego**

**I. Budżet powiatu pułtuskiego na 2013 r.**

Budżet powiatu pułtuskiego na 2013 r. został uchwalony na Sesji Rady Powiatu w Pułtusk w dniu 28 grudnia 2012 r. uchwałą Nr XXX/180/2012

Uchwała budżetowa określała:

1. Dochody budżetu powiatu pułtuskiego w wysokości:	57 395 099 zł
w tym:	
a) dochody bieżące:	55 336 291 zł
w tym:	
– z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ufp	2 331 773 zł
b) dochody majątkowe:	2 058 808 zł
w tym:	
– z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ufp	343 523 zł
2. Wydatki budżetu powiatu pułtuskiego w wysokości:	56 735 099 zł
w tym:	
a) wydatki bieżące:	51 976 607 zł
z tego:	

• wydatki jednostek budżetowych	46 292 754 zł
z tego:	
– wynagrodzenia i składki od nich naliczane	33 155 581 zł
– wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	13 137 173 zł
• dotacje na zadania bieżące	738 425 zł
• świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 433 813 zł
• wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ufp	2 430 781 zł
• obsługa długu	1 080 834 zł
b) wydatki majątkowe:	4 758 492 zł
z tego:	
• inwestycje i zakupy inwestycyjne	4 758 492 zł
w tym:	
• na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	747 920 zł
3. Nadwyżka budżetu	660 000 zł
4. Przychody budżetu powiatu w wysokości	900 000 zł
5. Rozchody budżetu w wysokości	1 560 000 zł
w tym:	
• spłata kredytów inwestycyjnych	300 000 zł
• wykup papierów wartościowych (obligacji)	1 260 000 zł
6. W ramach wydatków budżetowych określono następujące rezerwy:	
• rezerwa ogólna w kwocie:	70 000 zł
• rezerwa celowa w kwocie	1 519 545 zł
w tym na:	
– zadania oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej w szkołach ponadgimnazjalnych i placówkach wychowawczych z przeznaczeniem na wydatki bieżące w tym regulację wynagrodzeń nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego w wysokości 1 279 545 zł,	
– zadania opieki społecznej w wysokości 150 000 zł,	
– zarządzanie kryzysowe w kwocie 90 000 zł.	

Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie wydała pozytywne opinie (art. 230 ust. 4 – 5,

art. 238 i 246 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( Dz. U. Nr 157, poz 1240, ze zm.):

- o przedłożonym przez Zarząd Powiatu w Pułtusku projekcie uchwały budżetowej na 2013 r. (uchwała Nr Ci.401.2012 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie z dnia 12 grudnia 2012 r.),
- o prawidłowości planowanej kwoty długu (uchwała Nr Ci.64.2013 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie z dnia 28 stycznia 2013 r.).

## II. Zmiany budżetu powiatu pultuskiego w I półroczu 2013 r.

### 1. Zwiększenia planu dochodów powiatu pultuskiego w I półroczu 2013 r. dotyczyły:

- dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej w łącznej kwocie: 340 116 zł  
w tym na finansowanie:
    - zadań w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie w kwocie: 6 000 zł
    - wynagrodzeń pracowników Starostwa Powiatowego wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej w kwocie: 245 zł
    - bieżącej działalności Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w kwocie: 333 871 zł
    - dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu w ramach resortowego programu wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na rok 2013 – asystent rodziny i koordynator pieczy zastępczej w kwocie: 5 548 zł
    - dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 1 057 380 zł
- w tym na:
- dofinansowanie realizacji projektu pn. Nowe uprawnienia – szansą zatrudnienia” 786 203 zł
- w tym:
- \* środki z budżetu Unii Europejskiej 668 273 zł
  - \* środki z budżetu państwa 117 930 zł
  - dofinansowanie realizacji projektu pn. „Święto plonów” w kwocie: 21 875 zł
- w tym:

* środki z budżetu Unii Europejskiej	15 625 zł
* środki z budżetu państwa	6 250 zł
- dofinansowanie realizacji projektu pn. „Nowy system doskonalenia nauczycieli w powiecie pułtuskim” w kwocie:	249 302 zł
w tym:	
* środki z budżetu Unii Europejskiej	211 907 zł
* środki z budżetu państwa	37 395 zł
• dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki wodnej w Warszawie na realizację konkursu ekologicznego pn. „EkoOKO – widzę mój region” w kwocie:	10 000 zł
• dotacji otrzymanej z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej z przeznaczeniem na modernizację budynku strażnicy Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pułtusk w kwocie:	155 000 zł
• dotacji celowej z tytułu pomocy finansowej otrzymanej z Gminy Winnica na realizację zadania pn. „Przebudowa mostu nad rzeką Niestępówką wraz z drogą dojazdową w ciągu drogi powiatowej nr 3405W Łady – Winnica” w kwocie:	966 890 zł
• środków z rezerwy subwencji ogólnej z przeznaczeniem na dofinansowanie inwestycji drogowej pn. „Przebudowa mostu nad rzeką Niestępówką wraz z drogą dojazdową w ciągu drogi powiatowej Nr 3405W Łady – Winnica” w kwocie:	1 791 800 zł
• dotacji celowej – środki z budżetu Unii Europejskiej - refundacja wydatków z 2012 r., dotycząca realizowanego przez Komendę Powiatową Państwowej Straży Pożarnej w Pułtusk projektu pn. „Wsparcie techniczne systemu reagowania kryzysowego oraz krajowego systemu ratowniczo – gaśniczego Powiatu Pułtuskiego” w kwocie:	142 191 zł
• dofinansowania z PZU zadania zadania prewencyjnego (zakup dwóch przenośnych zapór przeciwpowodziowych) zgodnie z decyzją prewencyjną Nr 199/2013 w kwocie:	1 500 zł
• darowizny w postaci pieniężnej dla Domu Pomocy Społecznej w Obrytem w kwocie:	25 707 zł
• wpływów z różnych dochodów w kwocie:	9 678 zł
• wpływów z usług (świadczonych przez domy pomocy społecznej) w kwocie:	610 000 zł

- wpływów ze sprzedaży wyrobów (przed Dom Pomocy Społecznej w Ołdakach) w kwocie: 13 478 zł
- wpływów z tytułu dopłat do ziemi rolnej (domy pomocy społecznej) w kwocie: 24 028 zł
- dochodów z dzierżawy mienia przez spółkę z o.o. powstałą po przekształceniu Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Pułtusk w kwocie: 500 000 zł

Planowane dochody budżetu powiatu pułtuskiego w I półroczu 2013 r. zwiększono łącznie o 5 653 316 zł w stosunku do pierwotnej wersji budżetu.

## 2. Zmniejszenia planu dochodów powiatu pułtuskiego w I półroczu 2013 r. dotyczyły:

- dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację następujących zadań z zakresu administracji rządowej w kwocie: 100 012 zł
- w tym na:
- bieżącą działalność Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pułtusk w kwocie: 68 385 zł
  - opłacanie składek na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego (osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku) w kwocie: 31 627 zł
    - dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych - prowadzenie domów pomocy społecznej w kwocie: 22 800 zł
    - dotacji celowych z budżetu państwa na dofinansowanie zadań w ramach programu wieloletniego pod nazwą „Narodowy program przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój” w kwocie: 516 225 zł
- w tym na realizację zadań:
- „Przebudowa drogi powiatowej nr 1242W Ojrzeń – Gąsocin – Łady Krajęczyno na odcinku Gotardy – Słończewo od km 5+039,00 do km 7+340,00” 351 792 zł
  - „Przebudowa drogi powiatowej nr 1242W Ojrzeń – Gąsocin – Łady Krajęczyno na odcinku Słończewo od km 7+340,00 do km 8+260,00” 164 433 zł
    - części subwencji ogólnej (zgodnie z pismem Ministerstwa Finansów Nr ST4/4820/86/MKN/2013/RD-5864 z dnia 14 lutego 2013 r. w sprawie

rocznych kwot) w kwocie: 502 797 zł

w tym:

- część oświatowa subwencji ogólnej 501 344 zł
- część równoważąca subwencji ogólnej 1 453 zł

Planowane dochody budżetu powiatu pułtuskiego w I półroczu 2013 r. zmniejszono łącznie o 1 141 834 zł w stosunku do pierwotnej wersji budżetu.

Ponadto dochody budżetu powiatu pułtuskiego uległy następującym zmianom:

- dokonano zmiany klasyfikacji budżetowej dotyczącej dotacji na realizację projektu pn. „Znów Aktywni” realizowanego przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie (z działu 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, rozdziału 85395 – Pozostała działalność do działu 852 – Pomoc społeczna, rozdział 85295 – Pozostała działalność). Dochody w ramach projektu zostały podzielone zgodnie z otrzymanymi środkami finansowymi na dochody bieżące i dochody majątkowe. Środki finansowe na realizację projektu wynoszą 957 153 zł (dochody bieżące – 948 153 zł, dochody majątkowe – 9 000 zł),
- na wniosek Dyrektora Domu Pomocy Społecznej w Obrytem dokonano w ramach zatwierdzonego planu finansowego dochodów przeniesień pomiędzy poszczególnymi podziałkami klasyfikacji budżetowej w kwocie 1 400 zł (*zmniejszono dochody z tytułu dofinansowania własnych zadań bieżących – dopłaty do ziemi rolnej, zwiększono dochody z tytułu sprzedaży składników majątkowych*),
- z planu dochodów bieżących w ramach projektu realizowanego przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie pn. „Pomagamy naszym klientom, aby potrafili sami sobie pomóc wyodrębniono zgodnie z otrzymanymi środkami dochody majątkowe w kwocie 8 000 zł.

### **3. Zwiększenia planu wydatków budżetu powiatu pułtuskiego w I półroczu 2013 r. dotyczyły:**

- limitu wydatków wynikających ze zwiększenia środków otrzymanych przez powiat w ramach dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, odpowiednio w planach finansowych jednostek realizujących te zadania, w łącznej kwocie: 340 116 zł

w tym na zadania z zakresu:

- przeciwdziałania przemocy w rodzinie w kwocie: 6 000 zł
- administracji rządowej wykonywanych przez pracowników Starostwa

Powiatowego w kwocie:	245 zł
- bieżącej działalności Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w kwocie:	333 871 zł
<ul style="list-style-type: none"> <li>• dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu w ramach resortowego programu wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na rok 2013 – asystent rodziny i koordynator pieczy zastępczej w kwocie:</li> </ul>	5 548 zł
<ul style="list-style-type: none"> <li>• dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich</li> </ul>	1 057 380 zł
w tym na:	
- realizację projektu pn. „Nowe uprawnienia – szansą zatrudnienia”	786 203 zł
- realizację projektu pn. „Nowy system doskonalenia nauczycieli w powiecie pułuskim: w kwocie:	249 302 zł
- realizację zadania pn. „Święto plonu” w kwocie:	21 875 zł
<ul style="list-style-type: none"> <li>• dotacji otrzymanej z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej z przeznaczeniem na modernizację budynku strażnicy Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pułtuskach w kwocie:</li> </ul>	155 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> <li>• dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na realizację przez Starostwo Powiatowe projektu konkursowego pn. „EkoOKO – widzę mój region” w kwocie:</li> </ul>	10 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> <li>• zwiększenia limitu wydatków w domach pomocy społecznej</li> </ul>	653 453 zł
w tym:	
- Dom Pomocy Społecznej w Obrytem	475 707 zł
z tego:	
* realizacja zadań statutowych	155 707 zł
* wynagrodzenia i składki od nich naliczane	320 000 zł
- Dom Pomocy Społecznej w Ołdakach	177 746 zł
z tego:	
* realizacja zadań statutowych	88 190 zł
* wynagrodzenia i składki od nich naliczane	35 000 zł
* wydatki na zakupy inwestycyjne	54 556 zł
<ul style="list-style-type: none"> <li>• zwiększenia limitu wydatków w Zarządzie Dróg Powiatowych</li> </ul>	3 730 831 zł
w tym:	
*wydatki bieżące - realizacja zadań statutowych	5 250 zł
*wydatki majątkowe	3 725 581 zł

w tym:

- realizacja zadania pn. „Przebudowa mostu nad rzeką Niestępówką wraz z drogą dojazdową w ciągu drogi powiatowej nr 3405W Łady – Winnica” w kwocie: 3 725 581 zł

z tego:

- pomoc finansowa z Gminy Winnica 966 890 zł

- środki własne powiatu 966 891 zł

- środki z rezerwy subwencji ogólnej 1 791 800 zł

• zwiększenia limitu wydatków w Zespole Szkół Zawodowych im. J. Ruszkowskiego w Pułtusku na realizację zadań statutowych w kwocie: 7 789 zł

• zwiększenia limitu wydatków w Starostwie Powiatowym w łącznej kwocie: 21 711 594 zł

w tym na:

- obsługę długu (emisja obligacji na spłatę zobowiązań przejętych po przekształconym Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej) w kwocie: 535 280 zł

- wkład własny w związku z realizacją projektu pn. „Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego, przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu” w kwocie: 60 000 zł

- sporządzenie dokumentacji geodezyjnej dróg powiatowych w kwocie: 36 000 zł

- zakup dwóch przenośnych zapór przeciwpowodziowych w kwocie: 3 000 zł

- poręczenie przez Powiat Pułtuski kredytu krótkoterminowego wraz z odsetkami zaciągniętego przez Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Pułtusku w kwocie: 1 015 000 zł

- pokrycie przejętych zobowiązań po przekształconym Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Pułtusku w kwocie: 20 000 000 zł

- wniesienie wkładu własnego do spółki z o.o. powstałej po przekształceniu Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Pułtusku 10 000 zł

- wkład własny na realizację zadania pn. „Święto plonów” w kwocie: 6 875 zł

- wydatki na inne zadania statutowe w kwocie: 45 439 zł

Planowane wydatki budżetu powiatu pułtuskiego w I półroczu 2013 r. zwiększono łącznie o 27 671 711 zł w stosunku do pierwotnej wersji budżetu.



**4. Zmniejszenia planu wydatków budżetu powiatu pułtuskiego w I półroczu 2013 r. wynikały z:**

• zmniejszenia dotacji celowych przekazywanych z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej w łącznej kwocie:	100 012 zł
w tym:	
- bieżąca działalność Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pułtusku w kwocie:	68 385 zł
- wydatki związane z finansowaniem składki zdrowotnej za bezrobotnych bez prawa do zasiłku w kwocie:	31 627 zł
• dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie funkcjonowania domów pomocy społecznej w kwocie:	22 800 zł
w tym:	
- Dom Pomocy społecznej w Obrytem	7 040 zł
- Dom pomocy społecznej w Ołdakach	15 760 zł
• subwencji ogólnej w kwocie:	502 797 zł
w tym:	
- Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy	501 344 zł
- Starostwo Powiatowe	1 453 zł
• zmniejszenia limitu wydatków majątkowych w Zarządzie Dróg Powiatowych na realizację zadań w ramach programu wieloletniego pod nazwą „Narodowy program przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój w łącznej kwocie:	1 032 449 zł
w tym:	
- „Przebudowa drogi powiatowej nr 1242W Ojrzeń – Gąsocin – Łady Krajęczyno na odcinku Gotardy – Słończewo od km 5+039,00 do km 7+340,00”	703 585 zł
- „Przebudowa drogi powiatowej nr 1242W Ojrzeń – Gąsocin – Łady Krajęczyno na odcinku Słończewo od km 7+340,00 do km 8+260,00”	328 864 zł
• zmniejszenia limitu wydatków w Starostwie Powiatowym na realizację zadania pn. „Budowa stacji uzdatniania wody na terenie szpitala w Pułtusku w kwocie:	73 523 zł

Planowane wydatki budżetu powiatu pułtuskiego w I półroczu 2013 r. zmniejszono łącznie o 1 731 581 zł w stosunku do pierwotnej wersji budżetu.

Ponadto wydatki budżetu powiatu pułtuskiego uległy następującym zmianom:

- dokonano zmiany klasyfikacji budżetowej dotyczącej wydatków na realizację przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie projektu pn. „Znów Aktywni” (z działu 853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, rozdział 85395 – Pozostała działalność do działu 852 – Pomoc społeczna, rozdział 85295 – Pozostała działalność). Wydatki w ramach projektu zostały podzielone zgodnie z otrzymanymi środkami finansowymi na wydatki bieżące w kwocie 948 153 zł i wydatki majątkowe w kwocie 9 000 zł,
- z planu wydatków bieżących w ramach projektu realizowanego przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie pn. „Pomagamy naszym klientom, aby potrafili sami sobie pomóc wyodrębniono zgodnie z otrzymanymi środkami wydatki majątkowe w kwocie 8 000 zł,
- przeniesiono na wnioski kierowników jednostek organizacyjnych powiatu w ramach zatwierdzonych planów finansowych pomiędzy poszczególnymi podziałkami klasyfikacji budżetowej kwotę 1 028 819 zł.

#### **5. Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych**

Zmian (przeniesień pomiędzy poszczególnymi podziałkami klasyfikacji budżetowej) dokonano z uwagi na konieczność zapewnienia płynnej i dostosowanej do potrzeb realizacji projektów przez jednostki organizacyjne powiatu pułtuskiego. Zmiany wprowadzono w realizowanych projektach zgodnie z następującymi uchwałami:

- Uchwała Nr XXXII/191/2013 Rady Powiatu w Pułtusku z dnia 26 lutego 2013 r.

Zmiany dotyczyły:

- projektu pn. „Znów Aktywni”. Dokonano zmiany klasyfikacji budżetowej z działu 853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, rozdział 85395 - Pozostała działalność do działu 852 – Pomoc społeczna, rozdział 85295 – Pozostała działalność. Przeniesiono środki finansowe w wysokości 957 153 zł (wydatki bieżące – 948 153 zł, wydatki majątkowe – 9 000 zł).
- Uchwała Nr XXXIII/198/2013 Rady Powiatu w Pułtusku z dnia 25 marca 2013 r.

Zmiany dotyczyły:

- projektu pn. „Nowe kwalifikacje perspektywą na lepsze jutro”, dokonano przeniesień pomiędzy poszczególnymi podziałkami klasyfikacji budżetowej na kwotę 11 zł.
- Uchwała Nr XXXIV/209/2013 Rady Powiatu w Pułtusku z dnia 27 maja 2013 r.

Zmiany dotyczyły:

- projektu pn. „Pomagamy naszym klientom, aby potrafili sami sobie pomóc”, wyodrębniono z wydatków bieżących zgodnie z otrzymanymi środkami wydatki majątkowe w kwocie 8 000 zł oraz dokonano przeniesień pomiędzy poszczególnymi podziałkami klasyfikacji budżetowej w wydatkach bieżących na kwotę 41 200 zł.

## 6. Podział rezerw

a) Uchwałą Nr 344/2013 Zarządu Powiatu w Pułtusku z dnia 26 lutego 2013 r.

dokonano podziału rezerwy celowej w kwocie: 501 344 zł

z przeznaczeniem na zadania oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej

Rezerwa celowa po zmianie wyniosła: 1 018 201 zł

b) Uchwałą Nr 350/2013 Zarządu Powiatu z dnia 14 marca 2013 r.

dokonano podziału rezerwy celowej w kwocie: 13 600 zł

z przeznaczeniem na stypendia dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych prowadzonych przez powiat pułtuski, w tym stypendia sportowe w kwocie 12 000 zł oraz stypendia za wybitne wyniki w nauce w kwocie 1 600 zł.

Rezerwa celowa po zmianie wyniosła: 1 004 601 zł

c) Uchwałą Nr 359/2013 Zarządu Powiatu z dnia 5 kwietnia 2013 r.

dokonano podziału rezerwy celowej w kwocie: 5 800 zł

z przeznaczeniem na udzielenie pomocy zdrowotnej dla nauczycieli ze szkół i placówek oświatowych prowadzonych przez powiat pułtuski.

Rezerwa celowa po zmianie wyniosła: 998 801 zł

W I półroczu 2013 r. nie dokonano podziału rezerwy ogólnej. Na dzień 30 czerwca 2012 r. rezerwa ogólna wynosi 70 000 zł.

## III. Wykonanie budżetu powiatu pułtuskiego za I półrocze 2013 r.

### A. DOCHODY

Wykonanie dochodów budżetu powiatu pułtuskiego za I półrocze 2013 przedstawia załącznik nr 1 do informacji o wykonaniu budżetu powiatu pułtuskiego za I półrocze 2013 r.

<b>1. Plan dochodów po zmianach wynosił:</b>	<b>61 906 581 zł</b>
a) dochody bieżące:	57 289 717 zł
w tym:	
– z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp:	3 393 703 zł
b) dochody majątkowe:	4 616 864 zł
w tym:	
– z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp:	502 714 zł
 <b>2. Wykonanie dochodów za I półrocze 2013 r. wyniosło:</b>	 <b>33 020 883,88 zł</b>
a) dochody bieżące:	31 068 492,87 zł
w tym:	
– z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp	1 054 203,35 zł
b) dochody majątkowe:	1 952 391,01 zł
– z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp	159 191,01 zł

Wykonanie dochodów ogółem stanowi 53,34 % planowanych dochodów, w tym:

- wykonanie dochodów bieżących 54,23%
- wykonanie dochodów majątkowych 42,29%

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

- **Dział 010** – Rolnictwo i łowiectwo
- **Dział 600** – Transport i łączność
- **Dział 700** – Gospodarka mieszkaniowa
- **Dział 710** – Działalność usługowa
- **Dział 756** – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek

nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

- **Dział 801** – Oświata i wychowanie
- **Dział 921** – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

**Dział 010** – dochody w tym dziale to przede wszystkim dotacja celowa w wysokości 40 000 zł na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej z przeznaczeniem na prace geodezyjno – urządzeniowe na potrzeby rolnictwa. W ramach tych dochodów zaplanowano realizację zadania pn. „Ponowna gleboznawcza klasyfikacja gruntów zmeliorowanych wraz z aktualizacją użytków oraz opracowanie dokumentacji w celu aktualizacji części opisowej i kartograficznej ewidencji gruntów i budynków – części obrębów: Begno i Ostaszewo Wielkie gm. Gzy”. Środki zostaną przekazane przez Mazowiecki Urząd Wojewódzki po wykonaniu zadania. Zgodnie z umową Nr 47/2013 z dnia 18 czerwca 2013 r. termin zakończenia zadania – do dnia 15 listopada 2013 r.

W dziale tym zaplanowano także dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 1 000 zł - dotyczy to dochodów uzyskanych w związku z pobieraniem opłat melioracyjnych stanowiących dochody Skarbu Państwa. Termin płatności tych opłat upływa z dniem 15 września 2013 r., w związku z tym realizacja dochodów z wyżej wymienionego tytułu nastąpi w II półroczu 2013 r.

**Dział 600** – to głównie dochody pochodzące z dotacji celowych:

- z budżetu państwa na realizację zadań własnych powiatu – przebudowę dróg powiatowych w ramach programu wieloletniego pod nazwą Narodowy Program Przebudowy dróg Lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój w kwocie 954 060 zł. Ich realizacja, zgodnie z podpisanymi z Wojewodą Mazowieckim umowami wykonawczymi, zaplanowana jest w II półroczu 2013 r.,
- z tytułu pomocy finansowej z gmin na przebudowę dróg powiatowych w kwocie 1 211 890 zł – zaplanowane do realizacji w II półroczu 2013 r.

**Dział 700** – główne źródło dochodów w tym dziale (71,22%) stanowią dochody z dzierżawy mienia (kwota 500 000 zł) przez spółkę z o.o. powstałą po przekształceniu Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Pułtusku. Realizacja dochodów następować będzie sukcesywnie z chwilą przekształcenia Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Pułtusku, co zaplanowano w II półroczu 2013 r.

Wykonanie pozostałych dochodów w tym dziale tj.:

- wpływów z opłat za trwały zarząd nieruchomości powiatu,
- wpływów z różnych dochodów wynosi 100%.

Natomiast wykonane dochody z tytułu dotacji celowej na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej stanowią 45% planu rocznego. Dotacja przekazywana jest przez Mazowiecki Urząd Wojewódzki zgodnie z planowanymi zadaniami z zakresu gospodarki gruntami Skarbu Państwa.

Dochody powiatu związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej polegające na m.in. pobieraniu opłat za użytkowanie wieczyste i trwały zarząd nieruchomościami Skarbu Państwa wykonano w 142,04% planu rocznego – w związku z wykonanymi dodatkowo dochodami wynikającymi z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego gruntów Skarbu Państwa w prawo własności.

**Dział 710** – dochody w tym dziale to przede wszystkim dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej z przeznaczeniem na prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne), opracowania geodezyjne i kartograficzne i bieżącą działalność Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Pułtusku oraz dochody z tytułu wpływu z usług ośrodka dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej (sprzedaż map, wypisów i wyrysów).

Prace geodezyjne będą wykonywane w II półroczu br. stąd też realizacja dochodów z tytułu dotacji celowych z budżetu Wojewody również nastąpi w II półroczu br.

**Dział 756** - w I półroczu 2013 r. odnotowano niższą realizację dochodów z tytułu niewykonania i nieprzekazania przez Ministerstwo Finansów udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych. Plan w wysokości 7 188 930 zł został wykonany w I półroczu 2013 r. w wysokości 2 999 465 zł, tj 41,72% planu rocznego.

**Dział 801** – niskie wykonanie dochodów w I półroczu 2013 r. w tym dziale wynika z zaplanowanego do realizacji od 1 lipca 2013 r. projektu pn. „Nowy system doskonalenia nauczycieli w powiecie pułtuskim” w kwocie 249 302 zł, w tym:

- dotacja z budżetu Unii Europejskiej – 211 907 zł,
- dotacja z budżetu państwa – 37 395 zł.

Zgodnie z podpisaną umową dotyczącą realizacji w/w projektu pierwsza transza środków finansowych zostanie przekazana w miesiącu lipcu 2013 r.

W rozdziale 80195 zaplanowano również dochody z tytułu dotacji celowej na realizację następujących projektów:

- Wizyta przygotowawcza w ramach programu „Uczenie się przez całe życie” Leonardo da Vinci – 7 693 zł,
- Praktyka zawodowa w Austrii dobrym startem do kariery uczniów techników z Powiatu Pułtuskiego” - 169 225 zł.

Zgodnie z zasadami przekazywania środków przez Fundację Rozwoju Systemu Edukacji – wpływ środków do powiatu następuje w trakcie miesiąca od dnia podpisania umowy.

**Dział 921** – dział ten obejmuje dochody z tytułu dotacji celowych w ramach środków europejskich z przeznaczeniem na realizację projektu pn. „Święto plonów”. Realizacja dochodów nastąpi w II półroczu 2013 r.

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

### **B. WYDATKI**

Wykonanie wydatków budżetu powiatu pułtuskiego za I półrocze 2013 r. według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik nr 2 do informacji o wykonaniu budżetu powiatu pułtuskiego za I półrocze 2013 r.

<b>3. Plan wydatków po zmianach wynosił:</b>	<b>82 675 229 zł</b>
a) wydatki bieżące:	75 027 681 zł
z tego:	
• wydatki jednostek budżetowych	66 751 219 zł
w tym:	
– wynagrodzenia i składki od nich naliczane	33 858 863 zł
– wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	32 892 356 zł
• dotacje na zadania bieżące	738 425 zł
• świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 453 966 zł
• wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	1 015 000 zł
• wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ufp	3 474 286 zł
• obsługa długu	1 594 785 zł
b) wydatki majątkowe:	7 647 548 zł

z tego:

- inwestycje i zakupy inwestycyjne 7 637 548 zł

w tym:

- na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp 718 158 zł
- zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego 10 000 zł

**4. Wykonanie wydatków za I półrocze 2013 r. wyniosło: 26 657 941,37 zł**

a) wydatki bieżące: 26 278 715,26 zł

z tego:

- wydatki jednostek budżetowych 23 942 651,51 zł

w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 17 717 236,48 zł
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 6 225 415,03 zł
- dotacje na zadania bieżące 218 236,91 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 773 947,37 zł
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ufp 920 230,31 zł
- wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji 0,00 zł
- obsługa długu 423 649,16 zł

b) wydatki majątkowe: 379 226,11 zł

z tego:

- inwestycje i zakupy inwestycyjne 379 226,11 zł

w tym:

- na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp 253 81,52 zł
- zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego 0,00 zł

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej kształtuje się w granicach od 0,00% do 79,57% planowanych wydatków.



Niskie wykonanie wydatków (poniżej 50%) wystąpiło w następujących działach:

- **Dział 010** – Rolnictwo i łowiectwo
- **Dział 020** – Leśnictwo
- **Dział 600** – Transport i łączność
- **Dział 700** – Gospodarka mieszkaniowa
- **Dział 710** – Działalność usługowa
- **Dział 750** – Administracja publiczna
- **Dział 757** – Obsługa długu publicznego
- **Dział 758** – Różne rozliczenia
- **Dział 851** – Ochrona zdrowia
- **Dział 852** – Pomoc społeczna
- **Dział 853** – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej
- **Dział 900** – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska
- **Dział 921** – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

**Dział 010** - dział ten obejmuje wydatki finansowane z dotacji celowej na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej. Plan w wysokości 40 000 zł w I półroczu 2013 r. nie został wykonany ponieważ zadanie pn. „Ponowna gleboznawcza klasyfikacja gruntów zmeliorowanych wraz z aktualizacją użytków oraz opracowanie dokumentacji w celu aktualizacji części opisowej i kartograficznej ewidencji gruntów i budynków – części obrębów: Begno i Ostaszewo Wielkie gm. Gzy” planowane jest do realizacji w II półroczu 2013 r.

**Dział 020** - wykonanie wydatków w tym dziale dotyczy rozdziałów:

- rozdział 02001 – Gospodarka leśna

Wykonanie wydatków w stosunku do planu wynosi 46,98%. Wydatki dotyczą wypłaty ekwiwalentów za zalesienie gruntów rolnych oraz realizacji zadania pn. „Sporządzenie uproszczonych planów i inwentaryzacji stanu lasów nie stanowiących własności Skarbu Państwa na terenie powiatu pułtuskiego”. Wydatki zostały wykonane zgodnie z potrzebami w tym zakresie.

- rozdział 02002 – Nadzór nad gospodarką leśną

Wykonanie wydatków w I półroczu 2013 r. w stosunku do planu wyniosło 40,81%. Wydatki przeznaczone zostały na prowadzenie nadzoru nad gospodarką leśną w lasach nie stanowiących

własności Skarbu Państwa na terenie powiatu pułtuskiego. Realizacja zadania przebiega zgodnie z zawartym porozumieniem z dnia 28.02.2013 r. z Nadleśnictwem Pułtusk.

**Dział 600** - niskie wykonanie wydatków w relacji do planu rocznego (14,91%) związane jest z planowanym na II półroczu 2013 r. zakończeniem realizacji zadań inwestycyjnych dotyczących dróg powiatowych w tym:

- a) „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1242W Ojrzeń – Gąsocin – Łady Krajęczyno na odcinku Słończewo od km 7+340,00 do km 8+260,00”. Realizacja zadania w ramach programu wieloletniego pod nazwą Narodowy Program Przebudowy dróg Lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój,
- b) „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1242W Ojrzeń – Gąsocin – Łady Krajęczyno na odcinku Gotardy – Słończewo od km 5+039,00 do km 7+340,00”. Realizacja zadania w ramach programu wieloletniego pod nazwą Narodowy Program Przebudowy dróg Lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój,
- c) „Przebudowa mostu nad rzeką Niestepówką wraz z droga dojazdową w ciągu drogi powiatowej Nr 3405W Łady – Winnica”.

Do 30 czerwca 2013 r. w rozdziale 60014 – Drogi publiczne powiatowe poniesiono wydatki w wysokości 1 147 280,27 zł, z tego:

- realizacja zadania „Przebudowa mostu nad rzeką Niestepówką wraz z droga dojazdową w ciągu drogi powiatowej Nr 3405W Łady – Winnica” w kwocie 69 000 zł (opracowanie projektu budowlano - wykonawczego), co stanowi 1,85% planu rocznego,
- zakup samochodu osobowego dla potrzeb Zarządu Dróg Powiatowych w kwocie 35 562 zł, co stanowi 83,91% planu rocznego,
- wydatki bieżące Zarządu Dróg Powiatowych w Pułtusku w kwocie 1 044 718,27 zł, co stanowi 56,44% planu rocznego.

**Dział 700** - wykonanie wydatków w tym dziale w stosunku do planu rocznego wynosi 2,28%. Wydatki dotyczą głównie realizacji zadań z zakresu administracji rządowej, związanych z gospodarowaniem gruntami i nieruchomościami Skarbu Państwa.

Powyższe wydatki realizowane są zgodnie z potrzebami.

**Dział 710** - Plan 763 947 zł został zrealizowany w I półroczu 2013 r. w wysokości 270 378,22 zł, co stanowi 35,39% planu rocznego.

Wydatki realizowane są w następujących rozdziałach:

- rozdział 71012 – Ośrodki dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej

Wykonanie wydatków 131 501,37 zł tj. 49,62% planu rocznego zrealizowano według rzeczywistych potrzeb w tym zakresie.

- rozdział 71013 – Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)

Plan w wysokości 203 000 zł nie został wykonany z uwagi na realizację zadań w II półroczu 2013 r.

- rozdział 71014 – Opracowania geodezyjne i kartograficzne

Plan w wysokości 20 000 zł nie został wykonany. Środki w tym dziale przeznaczone są na opracowania geodezyjne i kartograficzne, których realizacja nastąpi w II półroczu 2013 r.

- rozdział 71015 – Nadzór budowlany

Wydatki w powyższym rozdziale zostały zrealizowane w wysokości 138 876,85 zł, co stanowi 50,33% planu rocznego. Wydatki dotyczą bieżącej działalności Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Pułtusk.

**Dział 750** - wydatki wykonano w wysokości 3 226 013,13 zł, tj. 41,24% planu rocznego.

Niskie wykonanie wydatków wystąpiło w rozdziałach:

- rozdział 75095 – Pozostała działalność

Wykonanie wydatków 4 474,02 zł, co stanowi 0,54% planu rocznego. Niskie wykonanie wydatków związane jest z zaplanowanym do realizacji w II półroczu 2013 r. zadaniem inwestycyjnym pn. „Budowa stacji uzdatniania wody na terenie szpitala w Pułtusk”. W pozostałych rozdziałach wydatki zgodne z rzeczywistymi potrzebami w danym zakresie.

**Dział 757** - wykonanie wydatków w stosunku do planu rocznego wynosi 16,23%. Wydatki w tym dziale dotyczą spłat odsetek od zaciągniętych kredytów inwestycyjnych w latach 2004, 2006 w DNB Nord oraz wyemitowanych w 2006, 2007, 2009 i 2010 roku obligacji komunalnych.

Dział ten obejmuje również odsetki od planowanej do zaciągnięcia pożyczki z WFOŚiGW na sfinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Budowa stacji uzdatniania wody na terenie szpitala w Pułtusk” oraz odsetki od planowanej emisji obligacji komunalnych z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu powiatu pułtuskiego powstałego w związku z przejęciem zobowiązań po przekształcanym Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Pułtusk.

Zarówno zaciągnięcie pożyczki z WFOŚiGW jak i emisję obligacji zaplanowano w II półroczu 2013 r.

W dziale tym zaplanowano również wydatki w kwocie 1 015 000 zł z tytułu poręczenia

kredytu krótkoterminowego zaciągniętego przez Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Pułtusku.

**Dział 758** - jest to nierozwiązany stan rezerw. Na dzień 30 czerwca 2013 r. rezerwy wynosiły 1 068 801 zł, w tym:

- a) rezerwa ogólna w wysokości 70 000 zł,
- b) rezerwa celowa w wysokości 998 801 zł, w tym na:
  - zadania oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej w szkołach ponadgimnazjalnych i placówkach wychowawczych z przeznaczeniem na wydatki bieżące w tym regulację wynagrodzeń nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego w wysokości 758 801 zł,
  - zadania opieki społecznej w wysokości 150 000 zł,
  - zarządzanie kryzysowe w wysokości 90 000 zł.

Wykorzystanie rezerw nastąpi zgodnie z przeznaczeniem i potrzebami w tym zakresie.

**Dział 851** – plan 22 687 0000 zł został wykonany w I półroczu 2013 r. w kwocie 1 468 823,20 zł, co stanowi 6,47% planu rocznego. Niskie wykonanie w tym dziale wynika z zaplanowanych do realizacji w II półroczu wydatków, dotyczących spłaty przejętych zobowiązań po przekształconym Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Pułtusku w kwocie 20 000 000 zł oraz dotyczących wniesienia wkładu do spółki z o.o. powstałej w wyniku przekształcenia Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Pułtusku w kwocie 10 000 zł.

**Dział 852** – wydatki zaplanowane w wysokości 14 074 805 zł zostały wykonane w I półroczu 2013 r. w kwocie 6 678 482,60 zł, co stanowi 47,45% planu rocznego. Niższe wykonanie wydatków wystąpiło w rozdziałach:

- 85201 – Placówki opiekuńczo – wychowawcze

Plan w wysokości 136 492 zł nie został wykonany z uwagi na brak dzieci z powiatu pułtuskiego przebywających w placówkach opiekuńczo – wychowawczych.

- 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Plan w wysokości 6 000 zł w I półroczu 2013 r. nie został wykonany, ponieważ realizację programu korekcyjno – edukacyjnego dla sprawców przemocy w rodzinie zaplanowano w II półroczu br. (w okresie wrzesień – listopad 2013 r.)

- 85295 – Pozostała działalność

W powyższym rozdziale wydatki na dzień 30 czerwca 2013 r. wykonano w wysokości 247 727,21 zł, co stanowi 25,88% planu rocznego. Wydatki dotyczą realizacji projektu pn. „Znów aktywni”. Dalsza realizacja zadania w II półroczu 2013 r.

W pozostałych rozdziałach wydatki zgodne z rzeczywistymi potrzebami w danym zakresie.

**Dział 853** - plan 3 318 308 zł wykonano w kwocie 1 220 340,33 zł, co stanowi 36,78% planu rocznego. Niższe wykonanie wydatków wystąpiło w rozdziale 85395 – Pozostała działalność (19,96%). Wydatki zrealizowano zgodnie z rzeczywistymi potrzebami. W I półroczu 2013 r. realizowano wydatki na następujące projekty:

- „Pomagamy naszym klientom, aby potrafili sami sobie pomóc” - wykonanie 182 117,39 zł,
- „Nowe kwalifikacje perspektywą na lepsze jutro” - wykonanie 146 199,63 zł

Na dzień 30 czerwca 2013 r. nie poniesiono żadnych wydatków na realizację projektu pn. „Nowe uprawnienia – szansą zatrudnienia”. Realizacja finansowa tego projektu rozpocznie się od miesiąca lipca br.

**Dział 900** - plan 26 000 zł wykonano w wysokości 1 347,90 zł, co stanowi 5,18% planu rocznego. Wydatki w tym dziale dotyczą zadań z zakresu ochrony środowiska i dotyczą finansowania zadań z zakresu ochrony wód oraz ochrony gleby i wód podziemnych, a także wydatków na realizację projektu pn. „EkoOKO – widzę mój region”. Zadania realizowane w miarę potrzeb.

**Dział 921** - plan 245 852 zł został wykonany w kwocie 94 806,67zł, co stanowi 38,56% planu rocznego. Niższe wykonanie wydatków wynika w głównej mierze z zaplanowanej w II półroczu 2013 r. realizacji zadania pn. „Święto plonów”

#### **IV. Wykonanie wydatków bieżących za I półrocze 2013 r.**

Wykonanie wydatków bieżących z wyodrębnieniem działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej z podziałem wydatków na realizację zadań, o których mowa w § 3 uchwały nr XXXIX/295/10 Rady Powiatu w Pułtusku z dnia 30 czerwca 2010 r. w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze danego roku budżetowego wraz z informacją o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej przedstawia załącznik nr 2 do informacji o wykonaniu budżetu za I półrocze 2013 r. Do powyższej uchwały wprowadzono zmiany Uchwałą Rady Powiatu w Pułtusku Nr XVI/71/2011 z dnia 18 sierpnia 2011 r.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. - uchwała budżetowa

na 2013 r. w ramach wydatków bieżących wyodrębnia:

- 1) wydatki jednostek budżetowych w tym:
  - wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
  - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań.
- 2) dotacje na zadania bieżące,
- 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych,
- 4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp,
- 5) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji,
- 6) obsługę długu.

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

Zadania powiatu realizują niżej wymienione jednostki budżetowe:

- Zarząd Dróg Powiatowych,
- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie,
- Dom Pomocy Społecznej w Obrytem,
- Dom Pomocy Społecznej w Ołdakach,
- Środowiskowy Dom Samopomocy,
- Liceum Ogólnokształcące im P. Skargi,
- Zespół Szkół im. B. Prusa,
- Zespół Szkół Zawodowych im. J. Ruszkowskiego,
- Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy,
- Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna,
- Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego,
- Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej,
- Powiatowy Urząd Pracy,
- Starostwo Powiatowe.

We wszystkich jednostkach organizacyjnych realizacja wydatków przebiega w ramach limitów w poszczególnych kategoriach wydatków, przyjętych uchwałą budżetową na rok 2013. W ramach limitów wydatków w poszczególnych kategoriach wydatków tj.:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

- 2) wydatki związane z realizacją zadań statutowych,
- 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych,
- 4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp

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

Limit wydatków bieżących, dotyczący wydatków na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp wynosił na dzień 30 czerwca 2013 r. 3 474 286 zł. W I półroczu 2013 r. wykonane wydatki w tym zakresie wyniosły 920 230,31 zł, w tym wydatki dotyczące następujących projektów unijnych:

- „Pomagamy naszym klientom, aby potrafili sami sobie pomóc” - 174 120,52 zł,
- „Znów aktywni” - 238 924,21 zł,
- „Nowe kwalifikacje perspektywą na lepsze jutro” - 146 199,63 zł,
- „Profesjonalizm pośredników pracy i doradców zawodowych” - 127 370,17 zł
- „Profesjonalny pracownik gastronomii” - 73 132,41 zł.
- „Praktyka zawodowa w Austrii dobrym startem do kariery uczniów techników z Powiatu Pułtuskiego” – 154 368,41 zł
- Wizyta przygotowawcza w ramach programu „Uczenie się przez całe życie ”Leonardo da Vinci – 6 114,96 zł.

Dalsza realizacja powyższych projektów (z wyjątkiem projektu „Nowe kwalifikacje perspektywą na lepsze jutro” - projekt zakończony) oraz projektów pn. „Nowe uprawnienia – szansą zatrudnienia” i „Nowy system doskonalenia nauczycieli w powiecie pułtuskim” nastąpi w II półroczu 2013 r.

#### **V. Wykonanie wydatków majątkowych za I półrocze 2013r.**

Wykonanie wydatków majątkowych według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik nr 2 do informacji o wykonaniu budżetu powiatu pułtuskiego za I półrocze 2013 r.

Plan wydatków majątkowych po zmianie wynosi:	7 647 548 zł
Realizacja wydatków majątkowych za I półrocze 2013 r. wyniosła:	379 226,11 zł

co stanowi 4,96% planu rocznego.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano:

a) inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie:	7 637 548 zł
w tym:	
• wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp w kwocie:	718 158 zł
b) zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego w kwocie:	10 000 zł

Realizacja wyżej wymienionych wydatków za I półrocze 2013 r. kształtowała się następująco:

a) inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie:	379 226,11 zł
w tym:	
• wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp w kwocie:	253 811,52 zł

w tym:

- „Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa” - 3 274,02 zł,
- „Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu” - 233 737,63 zł,
- „Znów aktywni” - 8 803 zł
- „Pomagamy naszym klientom, aby potrafili sami sobie pomóc” - 7 996,87 zł.

W II półroczu zaplanowano do realizacji wydatki dotyczące projektu pn. „Wysoki standard życia – poprawa jakości infrastruktury Domu Pomocy Społecznej w Ołdakach”.

### **1) Wydatki majątkowe nieobjęte wieloletnią prognozą finansową:**

Wykonanie wydatków inwestycyjnych nieobjętych wieloletnią prognozą finansową przedstawia załącznik nr 3 do informacji o wykonaniu budżetu powiatu pułtuskiego za I półrocze 2013 r.

Plan wydatków majątkowych nieobjętych wieloletnią prognozą finansową na 2013 r. wynosi:	6 731 637 zł
Realizacja w I półroczu 2013 r. wyniosła:	107 662 zł
co stanowi 1,60% planu rocznego.	

w tym:



• zakup urządzenia do wykonywania i przechowywania kopii baz danych dla Wydziału Geodezji i Gospodarki Nieruchomościami	3 900 zł
• budowa stacji uzdatniania wody na terenie szpitala w Pułtusk (wykonanie aktualizacji kosztorysów)	1 200 zł
• przebudowa mostu nad rzeką Niestępówką wraz z drogą dojazdową w ciągu drogi powiatowej Nr 3405W Łady – Winnica (opracowanie projektu budowlano - wykonawczego)	69 000 zł
• zakup samochodu osobowego dla Zarządu Dróg Powiatowych w Pułtusk	33 562 zł

Do realizacji w II półroczu 2013 r. pozostały następujące zadania:

• przebudowa drogi powiatowej nr 1242W Ojrzeń - Gąsocin – Łady Krajęczyno na odc. Gotardy - Słończewo od km 5+039,00 do km 7+340,00	1 339 681 zł
• przebudowa drogi powiatowej nr 1242W Ojrzeń – Gąsocin – Łady Krajęczyno na odcinku Słończewo od km 7+340,00 do km 8+260,00	568 442 zł
• przebudowa mostu nad rzeką Niestępówką wraz z drogą dojazdową w ciągu drogi powiatowej Nr 3405W Łady - Winnica	3 656 581 zł
• budowa stacji uzdatniania wody na terenie szpitala w Pułtusk	825 277 zł
• modernizacja budynku strażnicy Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pułtusk	155 000 zł
• wyposażenie kuchni oraz pralni w Domu Pomocy Społecznej w Ołdakach	54 556 zł
• zakup wyposażenia kuchni dla Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego (zestaw kociołków elektrycznych, patelnia elektryczna)	18 000 zł

## 2) Wydatki majątkowe objęte wieloletnią prognozą finansową:

Plan wydatków majątkowych objętych wieloletnią prognozą finansową na 2013 r.

wynosi: 888 156,01 zł

Realizacja w I półroczu 2013 r. wyniosła: 253 811,52 zł

co stanowi 28,58% planu rocznego

w tym wydatki na:

- wkład własny na realizację projektu pn. „Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa” – 3 274,02 zł,
- wkład własny na realizację projektu pn. „Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności

województwa mazowieckiego, przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu” - 233 737,63 zł,

- realizacja projektu pn. „Znów aktywni” - 8 803 zł,
- realizacja projektu pn. „Pomagamy naszym klientom, aby potrafili sami sobie pomóc” - 7 996,87 zł

Zaplanowane do realizacji w II półroczu 2013 r. wydatki majątkowe objęte wieloletnią prognozą finansową to:

- przebudowa drogi nr 2434W ciąg drogowy: Nasielsk – Gnaty – Bulkowo odc. Bulkowo – Winniczka – 70 000 zł (dokumentacja projektowa),
- przebudowa drogi powiatowe Nr 3438W Pułtusk ul. Bartodziejska na długości 1,2 km – 100 000 zł,
- realizacja projektu pn. „Wysoki standard życia – poprawa infrastruktury Domu Pomocy Społecznej w Ołdakach” - 404 144,36 zł,
- realizacja projektu „Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego, przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu” - 60 000 zł.

## **VI. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami.**

Wykonanie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami za I półrocze 2013 r. przedstawia załącznik nr 4 do informacji o wykonaniu budżetu powiatu pułtuskiego za I półrocze 2013 r.

Plan dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej na 2013 r. wynosił na dzień 30 czerwca 2013 r. 7 229 941 zł. Wykonanie planu dochodów w I półroczu 2013 r. wyniosło 4 356 610 zł, co stanowi 60,26% planu rocznego.

Wykonanie planu wydatków w I półroczu 2013 r. wyniosło 3 852 031,53 zł, co stanowi 53,28% planu rocznego.

Realizacja zadań z zakresu administracji rządowej przebiega zgodnie z planem rocznym i upływem czasu.

Powiat Pułtusk poniósł w bieżącym roku ze środków własnych wydatki związane z przeprowadzeniem kwalifikacji wojskowej w kwocie 3 996,75 zł, na które do dnia 30 czerwca

2013 r. nie została przekazana dotacja w rozdziale 75045 (wydatki będą podlegały refundacji w późniejszym terminie).

Plan dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej na dzień 30 czerwca 2013 r. nie uwzględnia zwiększenia w zakresie następujących dotacji:

- w dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, zwiększenie o kwotę 1 620 zł zgodnie z decyzją nr 104/2013 Wojewody Mazowieckiego z dnia 21 czerwca 2013 r. (*pismo Nr FIN-I.3111.12.26.2013 z dnia 26 czerwca 2013 r., wpłynęło do Starostwa Powiatowego w dniu 1 lipca 2013 r.*),
- w dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, zwiększenie o kwotę 3 700 zł zgodnie z decyzją nr 115/2013 Wojewody Mazowieckiego z dnia 28 czerwca 2013 r. (*pismo Nr FIN-I.3111.12.30.2013 z dnia 2 lipca 2013 r., wpłynęło do Starostwa Powiatowego w dniu 8 lipca 2013 r.*)

## **VII. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego**

Realizację dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego przedstawia załącznik nr 5 do informacji o wykonaniu budżetu powiatu pułtuskiego za I półrocze 2013 r.

Plan dotacji na realizację powyższych zadań w roku 2013 wynosi 1 322 713 zł.

Realizacja w I półroczu 2013 r. wyniosła 61 646,72 zł, co stanowi 4,66 % planu rocznego.

Planowane wydatki w tym zakresie na 2013 r. wynoszą 6 532 540 zł. W I półroczu 2013 r. zrealizowano wydatki w kwocie 496 962,78 zł, co stanowi 7,61% planu rocznego.

W 2013 r. powiat realizuje zadania w zakresie następujących umów i porozumień:

- porozumienia i umowy z jednostkami samorządu terytorialnego innych szczebli:
  - z Miastem Bytom (zawarte w dniu 25 maja 2012 r.), dotyczące umieszczenia w rodzinie zastępczej mieszkającej na terenie powiatu pułtuskiego dziecka, które wcześniej zamieszkiwało na terenie Miasta Bytomia. Otrzymana kwota dotacji w wysokości 6 000 zł została wydatkowana na świadczenia społeczne dla rodziny zastępczej, w której przebywało dziecko wskazane w porozumieniu,
  - z Miastem Pułtusk (zawarte w dniu w dniu 27 czerwca 2000 r.) w sprawie powierzenia Miejsko-Gminnej Bibliotece Publicznej im. Joachima Lelewela w Pułtusku zadań powiatowej biblioteki dla powiatu pułtuskiego – do Miasta Pułtusk przekazano dotację na wyżej wymieniony cel w wysokości 79 150 zł, co stanowi 44,22% planu rocznego,

- z Miastem Stołecznym Warszawa (zawarte w dniu 14 marca 2012 r.), dotyczące umieszczenia dzieci mieszkających wcześniej na terenie powiatu pułtuskiego w rodzinach zastępczych, przekazano na ten cel dotację w wysokości 5 000 zł, zgodnie z okresem przebywania dziecka w rodzinie zastępczej,
- na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1242W Ojrzeń – Gąsocin – Łady Krajęczyno na odcinku Gotardy – Słończewo od km 5+039,00 do km 7+340,00” zaplanowano dotację celową z Gminy Gzy w kwocie 205 000 zł. W I półroczu 2013 r. umowa w sprawie udzielenia dotacji nie została podpisana,
- na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1242W Ojrzeń – Gąsocin – Łady Krajęczyno na odcinku Słończewo od km 7+340,00 do km 8+260,00” zaplanowano dotację celową z Gminy Gzy w kwocie 40 000 zł. W I półroczu 2013 r. umowa w sprawie udzielenia dotacji nie została podpisana,
- na realizację zadania pn. „Przebudowa mostu nad rzeką Niestępówką wraz z drogą dojazdową w ciągu drogi powiatowej Nr 3405W Łady – Winnica” zaplanowano dotację celową z Gminy Winnica w kwocie 966 890 zł. W I półroczu 2013 r. umowa w sprawie udzielenia dotacji nie została podpisana.

W dniu 28 maja 2009 r. podpisano umowy (z późniejszymi aneksami) z Urzędem Marszałkowskim Województwa Mazowieckiego dotyczące realizacji projektów pn.

- „Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu”,

W I półroczu 2013 r. powiat pułtuski przekazał wymagany wkład własny tj. 233 737,63 zł, zgodnie z umową o udzielenie dotacji w roku 2013.

- „Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa”.

W I półroczu 2013 r. powiat pułtuski przekazał wymagany wkład własny tj. 3 274,02 zł, zgodnie z umową o udzielenie dotacji w roku 2013.

W 2013 roku powiat realizuje również dochody na podstawie porozumień zawartych z innymi jednostkami samorządu terytorialnego (tego samego szczebla). W I półroczu 2013 r. zrealizowano dochody w wysokości 55 646,72 zł z tytułu zawartych porozumień w sprawie umieszczenia dzieci z innych powiatów w rodzinach zastępczych na terenie naszego powiatu. Porozumienia zawarto z następującymi powiatami:

- pruszkowskim - otrzymana kwota dotacji 5 700 zł,

- płońskim - otrzymana kwota dotacji 35 482,52 zł,
- nakielskim - otrzymana kwota dotacji 10 410,84 zł,
- sierpeckim - otrzymana kwota dotacji 4 053,36 zł,

Otrzymane w I półroczu 2013 r. dotacje tj. łącznie 50 646,72 zł przeznaczone zostały na świadczenia dla rodzin zastępczych, w których przebywały dzieci zamieszkujące wcześniej na terenie powiatów: pruszkowskiego, płońskiego, nakielskiego oraz sierpeckiego.

W 2013 r. realizowane są również wydatki, dotyczące porozumień, zawartych z innymi jednostkami samorządu terytorialnego (tego samego szczebla).

Zawarto porozumienia z powiatami:

- płońskim, żuromińskim, gostynińskim, mławskim i ciechanowskim dotyczące powierzenia zadań z zakresu oświaty, polegających na przeprowadzeniu zajęć teoretycznych przedmiotów zawodowych dla uczniów klas wielozawodowych. Wydatki w I półroczu 2013 r. zrealizowano w kwocie 20 460 zł, co stanowi 34,10% planu rocznego. Wydatki realizowane według rzeczywistych potrzeb.
- wyszkowskim, pruszkowskim, ciechanowskim oraz makowskim – dotyczące pokrycia kosztów utrzymania dziecka pochodzącego z terenu naszego powiatu w rodzinie zastępczej, mieszkającej na terenie innego powiatu. Wydatki zrealizowano w I półroczu 2013 r. w wysokości 24 694,41 zł, co stanowi 22,87% planu. Realizacja wydatków według rzeczywistej liczby dzieci przebywających w rodzinach zastępczych.

### **VIII. Dotacje celowe dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych**

Wykonanie dotacji celowych dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych za I półrocze 2013 r. przedstawia załącznik nr 6 do informacji o wykonaniu budżetu powiatu pułtuskiego za I półrocze 2013 r.

Realizacja w I półroczu 2013 r. wyniosła 21 500 zł, co stanowi 71,67% planu rocznego ogółem.

Wykonanie dotacji celowej dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych dotyczy dotowania działalności Powiatowego Szkolnego Związku Sportowego. W I półroczu roku 2013 powiat przekazał na rzecz PSZS dotację w wysokości 21 500 zł, co stanowi 71,67% rocznego planu na ten cel. Realizacja zadania przebiega zgodnie z harmonogramem imprez oraz zawartą umową.

## **IX. Dotacje podmiotowe**

Realizacja dotacji podmiotowych przedstawiona została w załączniku nr 7 do informacji o wykonaniu budżetu powiatu pułtuskiego za I półrocze 2013 r.

W relacji do planu rocznego wykonanie dotacji podmiotowych w I półroczu 2013 r. wyniosło 31,01%. Dotacje te dotyczyły dofinansowania działalności szkół niepublicznych działających na terenie powiatu, w tym:

1. Uzupełniające Liceum Ogólnokształcące dla Dorosłych w Pułtusku – wykonanie stanowi 33,24% w stosunku do planu rocznego.
2. Liceum Ogólnokształcące dla Dorosłych w Pułtusku – wykonanie stanowi 35,52% w stosunku do planu rocznego.
3. Studium Elektryczne dla Dorosłych w Pułtusku – wykonanie stanowi 15,47% w stosunku do planu rocznego.
4. Studium Ekonomiczne dla Dorosłych w Pułtusku – wykonanie stanowi 0,00% w stosunku do planu rocznego.
5. Uzupełniające Technikum Mechaniczne dla Dorosłych w Pułtusku – wykonanie stanowi 29,23% w stosunku do planu rocznego.

Niższe wykonanie w stosunku do upływu czasu wynika ze spadku liczby uczniów, a dotacja przekazywana jest miesięcznie na rzeczywistą liczbę uczniów.

## **X. Dochody rachunku dochodów oraz wydatków nimi finansowanych**

Wykonanie dochodów rachunku dochodów oraz wydatków nimi finansowanych za I półrocze 2013 r. w poszczególnych jednostkach organizacyjnych powiatu pułtuskiego przedstawia załącznik nr 8 do informacji o wykonaniu budżetu powiatu pułtuskiego za I półrocze 2013 r.

Uchwałą Nr XLI/315/10 Rady Powiatu w Pułtusku z dnia 28 września 2010 r. w sprawie wydzielonego rachunku dochodów wprowadzono wykaz jednostek budżetowych, które mogą prowadzić wydzielony rachunek dochodów, ustalono źródła tych dochodów oraz ich przeznaczenie. Do w/w uchwały wprowadzono zmiany uchwałą Nr XVIII/89/2011 Rady Powiatu w Pułtusku z dnia 5 grudnia 2011 r.

W 2013 roku wydzielony rachunek dochodów prowadzą następujące placówki oświatowe:

1. Liceum Ogólnokształcące im. P. Skargi w Pułtusku,
2. Zespół Szkół im. B. Prusa w Pułtusku,
3. Zespół Szkół Zawodowych im. J. Ruskowskiego w Pułtusku,

4. Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Pułtusku,

5. Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna w Pułtusku.

Na wydzielonym rachunku dochodów mogą być gromadzone:

- odsetki bankowe od wydzielonego rachunku dochodów,
- spadki, zapisy, darowizny w postaci pieniężnej na cel wskazany przez darczyńcę,
- wpływy za kursy, szkolenia i imprezy,
- wpływy za usługi poligraficzne i kserograficzne,
- wpływy ze sprzedaży pomocy dydaktycznych,
- wpływy od jednostek uczestniczących we wspólnych akacjach gospodarczych, kulturalnych i oświatowych,
- wpływy ze sprzedaży złomu i innych surowców wtórnych,
- wpłaty za wyżywienie i zakwaterowanie w ośrodku szkolno – wychowawczym,
- wpływy za dostawę energii cieplnej, wody, wywóz nieczystości i inne media,
- wpływy z odpłatności za usługi w ramach praktycznej nauki zawodu.

Ogólne przeznaczenie powyższych dochodów – bieżące funkcjonowanie placówki, w tym:

- umowy zlecenia i dzieło,
- środki czystości,
- wyposażenie,
- zakup artykułów biurowych,
- zakup środków żywności,
- pomoce dydaktyczne,
- zakup energii, wody, gazu,
- zakup usług pozostałych, opłaty pocztowe, opłaty za telefon,
- opał,
- usługi transportowe,
- usługi remontowe bieżące,
- inne bieżące wydatki rzeczowe,
- wydatki i zakupy inwestycyjne,
- koszty ponoszone z tytułu prowadzenia wydzielonego rachunku bankowego.

Ponadto na wydzielonym rachunku dochodów w/w placówki mogą gromadzić:

- wpływy z najmu i dzierżawy mienia (wynajem sal, pomieszczeń),
- odszkodowania i wpłaty za utracone lub uszkodzone mienie będące w zarządzie lub

użytkowaniu jednostek budżetowych.

Powyższe wpływy placówki mogą przeznaczyć na remont oraz odtworzenie mienia jednostki.

Realizacja dochodów ogółem za I półrocze 2013 r. wyniosła 156 117,88 zł, co stanowi 67,63% planu rocznego. Wydatki zrealizowano w kwocie 88 296,43 zł, co stanowi 38,25% planu rocznego.

## **XI. Dochody z zakresu administracji rządowej, które podlegają przekazaniu do budżetu państwa**

Wykonanie planu dochodów, które podlegają przekazaniu do budżetu państwa związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej przedstawia załącznik nr 9 do informacji o wykonaniu budżetu powiatu pułtuskiego za I półrocze 2013 r.

Jednostki organizacyjne powiatu realizują dochody z zakresu administracji rządowej, które podlegają przekazaniu do budżetu państwa.

Plan dochodów z zakresu administracji rządowej w 2013 r. ustalony przez Wojewodę Mazowieckiego wynosi ogółem 356 600 zł.

W powiecie pułtuskim powyższe dochody realizowane są przez:

- Starostwo Powiatowe,
- Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego,
- Komendę Powiatową Państwowej Straży Pożarnej,

Przekazane do Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w I półroczu 2013 r. dochody wynoszą 365 175 zł, co stanowi 102,40% planu rocznego.

## **XII. Podsumowanie i wnioski**

Realizacja budżetu za I półrocze 2013 r. przedstawia się następująco:

- zrealizowano dochody w wysokości 33 020 883,88 zł, co stanowi 53,34% planu rocznego,
- zrealizowano wydatki w wysokości 26 657 941,37 zł, co stanowi 32,24% planu rocznego.

Wykonanie planów finansowych w większości jednostek organizacyjnych powiatu pułtuskiego kształtuje się na poziomie około 50% i jest zgodne z upływem czasu.



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

Na podstawie § 11 ust. 1 pkt 2 uchwały budżetowej powiatu pułtuskiego na 2013 r. Nr XXX/180/2012 Rady Powiatu w Pułtuskach z dnia 28 grudnia 2012 r. Zarząd Powiatu w Pułtuskach podjął uchwałę nr 326/2013 z dnia 9 stycznia 2013 r. w sprawie przekazania uprawnień jednostkom organizacyjnym powiatu do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których płatności wykraczają poza rok budżetowy. Żadna z jednostek organizacyjnych powiatu pułtuskiego nie przekroczyła limitu.

### **Zobowiązania niewymagalne**

Na przestrzeni I półrocza 2013 r., pomimo ograniczonych możliwości powiatu – przyjęte zadania i plany finansowe jednostek realizowano sukcesywnie, bez większych zakłóceń oraz bez zatorów płatniczych.

W I półroczu 2013 roku dokonano spłaty kredytów w wysokości 150 000 zł, oraz wykupu obligacji komunalnych w kwocie 230 000 zł. Łącznie rozchody w I półroczu 2013 r. wynosiły 380 000 zł, natomiast przychody zrealizowano w wysokości 3 005 514,78zł – są to wolne środki z 2012 r. Zaplanowane przychody w wysokości 20 768 648 zł, w tym pożyczka w kwocie 768 648 zł oraz emisja obligacji komunalnych w kwocie 20 000 000 zł zostaną zrealizowane w II półroczu 2013 r.

Wolne środki przeznaczono na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych w kwocie 1 560 000 zł.

Stan zobowiązań powiatu wg tytułów dłużnych na dzień 30 czerwca 2013 r. ogółem wyniósł 13 200 000 zł, w tym:

- wyemitowane obligacje komunalne – 12 750 000 zł,
- kredyty długoterminowe 450 000 zł.

Łączna kwota długu na koniec I półrocza 2013 r. stanowi 21,32% planowanych dochodów powiatu.

Na dzień 30 czerwca 2013 r. powiat nie posiada zobowiązań wymagalnych.

## **INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ POWIATU PUŁTUSKIEGO W I PÓŁROCZU 2013 ROKU**

### **I. Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Pułtuskiego na lata 2013 -2028**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Pułtuskiego na lata 2013 – 2024 została uchwalona dnia 28 grudnia 2012 r. na Sesji Rady Powiatu w Pułtusku uchwałą nr XXX/179/2012.

Regionalna Izba Obrachunkowa wydała pozytywne opinie o:

- przedłożonym przez Zarząd Powiatu Pułtuskiego projekcie uchwały o wieloletniej prognozie finansowej (Uchwała Nr Ci.400.2012 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie z dnia 12 grudnia 2012 r.)
- prawidłowości planowanej kwoty długu (Uchwała Nr Ci.64.2013 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie z dnia 28 stycznia 2013 r.).

Uchwalona Wieloletnia Prognoza Finansowa określała:

- dochody w wysokości 57 395 099 zł, w tym:
  - dochody bieżące w kwocie 55 336 291 zł,
  - dochody majątkowe w kwocie 2 058 808 zł
- wydatki w wysokości 56 735 099 zł, w tym:
  - wydatki bieżące w kwocie 51 976 607 zł,
  - wydatki majątkowe w kwocie 1 080 834 zł
- wynik budżetu – nadwyżka w wysokości 660 000 zł,
- przychody budżetu w wysokości 900 000 zł,
- rozchody budżetu powiatu w wysokości 1 560 000 zł,
- kwotę długu na koniec roku 2013 w wysokości 12 920 000 zł.

W trakcie realizacji budżetu powiatu pułtuskiego zaistniały okoliczności powodujące potrzebę zmiany wieloletniej prognozy finansowej powiatu pułtuskiego. W I półroczu 2013 r. Rada Powiatu w Pułtusku dokonała następujących zmian wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej:

- 1) Uchwałą Nr XXXII/190/2013 Rady Powiatu w Pułtusku z dnia 26 lutego 2013 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2013 – 2024:
  - określono plan dochodów na 2013 r. w wysokości 57 894 899 zł oraz określono plan wydatków w wysokości 58 663 547 zł, a także określono plan przychodów w wysokości 2 328 648 zł i plan rozchodów w kwocie 1 560 000 zł oraz wynik budżetu (deficyt)

w kwocie 768 648 zł. Wszelkich zmian dokonano zgodnie z wielkościami wynikającymi z podjętych Uchwał Rady Powiatu oraz Zarządu Powiatu w sprawie zmian uchwały budżetowej powiatu pułtuskiego na rok 2013.

- Ustalono łączne nakłady finansowe oraz limit wydatków na przedsięwzięcia w latach 2013 – 2019 w tym na:
  - programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.). Łączne nakłady finansowe ustalono w wysokości 10 373 617,39 zł, w tym wydatki bieżące – 9 392 248,30 zł, wydatki majątkowe – 981 36,09 zł. Limit wydatków na 2013 r. dotyczący przedsięwzięć określono w wysokości 2 839 768,01 zł, w tym wydatki bieżące – 2 189 612,60 zł, wydatki majątkowe – 650 156,01 zł,
  - programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione powyżej). Łączne nakłady finansowe ustalono w wysokości 19 232 498,34 zł, w tym wydatki bieżące – 432 498,34 zł, wydatki majątkowe – 18 800 000 zł. Limit wydatków na 2013 r. określono w wysokości 257 125,80 zł, w tym wydatki bieżące – 87 125,80 zł, wydatki majątkowe – 170 000 zł.

Wieloletnia Prognoza Finansowa powiatu pułtuskiego została sporządzona zgodnie ze wzorem zawartym w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2013, poz. 86).

Z dniem podjęcia w/w uchwały straciła moc Uchwała Nr XXX/179/2012 Rady Powiatu w Pułtuskach z dnia 28 grudnia 2012 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2013 – 2024.

- 2) Uchwałą Nr XXXIII/197/2013 Rady Powiatu w Pułtuskach z dnia 25 marca 2013 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pułtuskiego na lata 2013 – 2024:
  - wprowadzono zmiany planu dochodów i wydatków (*zwiększenie o kwotę 877 917 zł*) wynikających z decyzji dotyczących dotacji celowych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, realizację zadań własnych powiatu oraz realizację zadań w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich,
  - wprowadzono do realizacji na lata 2013 – 2014 projekt pn. „Nowe uprawnienia – szansą zatrudnienia” w kwocie 2 223 764,40 zł, w tym do realizacji w roku 2013 kwota 783 203 zł, z tego:
    - ✓ środki z budżetu Unii Europejskiej – 668 273 zł,
    - ✓ środki z budżetu państwa – 117 930 zł.

3) Uchwałą Nr XXXIV/208/2013 z dnia 27 maja 2013 r. sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pułtuskiego na lata 2013 – 2024:

- wprowadzono zmiany planu dochodów (*zwiększenie w kwocie 2 761 925 zł*) oraz zmiany planu wydatków (*zwiększenie 2 714 449 zł*), a także dokonano zmian w planie przychodów budżetu powiatu polegających na zwiększeniu przychodów z tytułu wolnych środków z 2012 r. wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych o kwotę 468 749 zł,
- wprowadzono do realizacji na lata 2013 – 2014 zadanie pn. „Nowy system doskonalenia nauczycieli w powiecie pułtuskim. Nakłady w roku 2013 na realizację projektu wynoszą 249 302 zł, w tym:
  - ✓ środki z budżetu Unii Europejskiej – 211 907 zł,
  - ✓ środki z budżetu państwa – 37 395 zł,
- wyodrębniono z wydatków bieżących w ramach projektu realizowanego przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie projektu pn. „Pomagamy naszym klientom, aby potrafili sami sobie pomóc” wydatki majątkowe w kwocie 8 000 zł.

4) Uchwałą Nr XXXV/210/2013 z dnia 27 czerwca 2013 r. zmieniająca uchwałę nr XXXII/190/2013 Rady Powiatu w Pułtuskach z dnia 26 lutego 2013 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pułtuskiego na lata 2013 – 2024:

- dokonano zmian w planie dochodów (*zwiększenie w kwocie 888 065 zł*) oraz zmian w planie wydatków (*zwiększenie o kwotę 20 419 316 zł*), a także dokonano zmian w planie przychodów i rozchodów budżetu na 2013 r. polegających na zwiększeniu przychodów z tytułu emisji obligacji komunalnych w kwocie 20 000 000 zł oraz zmniejszeniu przychodów z tytułu wolnych środków z roku 2012 o kwotę 468 749 zł.
- wprowadzono do realizacji zadanie pn. „Praktyka zagraniczna we Włoszech szansą na zdobycie doświadczeń zawodowych. Projekt realizowany w ramach programu „Uczenie się przez całe życie” Leonardo Da Vinci. Zadanie realizowane będzie w latach 2013 – 2014.
- w związku z planowanym harmonogramem wykupu obligacji samorządowych (emisja 20 000 000 zł) wydłużono okres na jaki została sporządzona wieloletnia prognoza finansowa powiatu pułtuskiego do roku 2028.

W efekcie dokonanych zmian planu dochodów (*zwiększenie o kwotę 4 511 482 zł, w tym dochody bieżące – 1 953 426 zł, dochody majątkowe – 2 558 056 zł*) i wydatków (*zwiększenie w kwocie 25 940 130 zł, w tym wydatki bieżące – 23 051 074 zł, wydatki majątkowe – 2 889 056 zł*) powstał deficyt budżetu w wysokości 20 768 648 zł. Plan przychodów na dzień 30 czerwca 2013 r. wyniósł 22 328 648 zł,

w tym:

- przychody z zaciągniętych pożyczek na rynku krajowym – 768 648 zł,
- przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych – 20 000 000 zł,
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy – 1 560 000 zł.

Plan rozchodów wynosi 1 560 000 zł, w tym:

- spłaty otrzymanych krajowych kredytów – 300 000 zł,
- wykup innych papierów wartościowych – 1 260 000 zł.

Na pokrycie planowanego deficytu w wysokości 20 768 648 zł planuje się zaciągnąć pożyczkę z WFOŚiGW w wysokości 768 648 zł oraz wyemitować obligacje komunalne w kwocie 20 000 000 zł. Na rozchody z tytułu spłaty zaciągniętych wcześniej zobowiązań w kwocie 1 560 000 zł przeznaczają się wolne środki z 2012 r. wynikające z rozliczeń kredytów i pożyczek z 2012 r. w kwocie 1 560 000 zł.

Wykonanie poszczególnych kategorii ekonomicznych zawartych w Wieloletniej Prognozie Finansowej w I półroczu 2013 r. przedstawia załącznik nr 1 do informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej.

<b>1. Dochody ogółem wykonano w kwocie:</b>	<b>33 020 883,88 zł</b>
co stanowi 53,34% planu rocznego, w tym:	
<b>1.1. Dochody bieżące</b>	<b>31 068 492,87 zł</b>
co stanowi 54,23% planu rocznego, w tym:	
• dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 999 465,00 zł
co stanowi 41,72% planu rocznego	
• dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	50 126,43 zł
co stanowi 60,88% planu rocznego	
• podatki i opłaty, w tym:	741 532,06 zł
co stanowi 64,02% planu rocznego	
• z subwencji ogólnej	13 910 926,00 zł
co stanowi 58,91% planu rocznego	
• z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	8 963 458,13 zł
co stanowi 54,27% planu rocznego	
<b>1.2 Dochody majątkowe</b>	<b>1 952 391,01 zł</b>

co stanowi 42,29% planu rocznego, w tym	
• ze sprzedaży majątku	1 400,00 zł
co stanowi 100% planu rocznego	
• z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	1 950 991,01 zł
co stanowi 42,27% planu rocznego	
<b>2. Wydatki ogółem:</b>	<b>26 657 941,37 zł</b>
co stanowi 32,24% planu rocznego, z tego	
<b>2.1. wydatki bieżące</b>	<b>26 278 715,26 zł</b>
co stanowi 35,03% planu rocznego, w tym:	
• z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym	0,00 zł
- na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00 zł
Zaplanowane wydatki z tytułu poręczenia kredytu krótkoterminowego w kwocie 1 015 000 zł zaciągniętego przez Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Pułtusku Powiat Pułtuski zobowiązany będzie do spłaty zobowiązań SPZOZ z tytułu zaciągniętego kredytu w przypadku ich nieuregulowania w terminie płatności tj. do 30 czerwca 2013 r.	
<b>2.2. Wydatki majątkowe</b>	<b>379 226,11 zł</b>
co stanowi 4,96% planu rocznego.	
Niskie wykonanie wydatków majątkowych wynika z zaplanowanych na II półrocze realizacji zadań inwestycyjnych dotyczących przebudowy dróg powiatowych oraz realizacji projektu pn. „Wysoki standard życia – poprawa infrastruktury Domu Pomocy Społecznej w Ołdakach”.	
<b>3. Wynik budżetu</b>	<b>6 362 942,51 zł</b>
Planowana realizacja budżetu powiatu pułtuskiego na dzień 31 grudnia 2013 r. zamyka się deficytem w kwocie 20 768 648 zł. Z realizacji budżetu za I półrocze 2013 roku wynika nadwyżka w kwocie 6 362 942,51 zł, co spowodowane jest wyższą realizacją dochodów w stosunku do wydatków budżetu.	
<b>4. Przychody budżetu</b>	<b>3 005 514,78 zł</b>
co stanowi 13,46% planu rocznego, w tym:	
• Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	3 005 514,78 zł
co stanowi 192,66% planu rocznego, w tym:	
- Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym	0,00 zł
na pokrycie deficytu budżetu	0,00 zł

Zaplanowane przychody na rok 2013 w wysokości 22 328 648 zł, w tym pożyczka w kwocie

768 648 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa studni na terenie szpitala w Pułtusku”, emisja obligacji komunalnych w kwocie 20 000 000 zł oraz wolne środki z 2012 r. w kwocie 1 560 000 zł. Na dzień 30 czerwca 2013 r. wolne środki z 2012 r. przeznaczono na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych w kwocie 1 560 000 zł. Pozostałe środki w kwocie 1 445 514,78 zł nie zostały rozdysponowane. Pożyczka oraz emisja obligacji komunalnych zostały zaplanowane do realizacji w II półroczu br.

<b>5. Rozchody budżetu</b>	<b>380 000,00 zł</b>
co stanowi 24,36% planu rocznego, z tego	
• Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych	380 000,00 zł
co stanowi 24,36% planu rocznego	

Z zaplanowanych rozchodów budżetu w wysokości 1 560 000 zł, wykonano 380 000 zł z przeznaczeniem na spłatę rat kapitałowych w tym:

- spłata zaciągniętych kredytów inwestycyjnych – 150 000 zł,
  - wykup obligacji komunalnych w kwocie 230 000 zł.
- II półroczu 2013 r. nastąpi:
- spłata zaciągniętych kredytów w kwocie 150 000 zł,
  - wykup wyemitowanych papierów wartościowych w kwocie 1 030 000 zł.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2013 - 2028 nie zaplanowano innych rozchodów nie związanych ze spłatą długu.

<b>6. Kwota długu</b>	<b>13 200 000,00 zł</b>
co stanowi 40,26% planu rocznego, w tym:	
• Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r. oraz art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw	0,00 zł
związanych z realizacją ustawy budżetowej	

Zadłużenie powiatu pułtuskiego na dzień 31 grudnia 2013 r. zaplanowano w wysokości 32 788 648 zł.

Kwota długu wynika z harmonogramów spłat zaciągniętych przez powiat pułtuski kredytów, wyemitowanych obligacji komunalnych oraz planowanej do zaciągnięcia pożyczki z WFOŚiGW na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa stacji uzdatniania wody na terenie szpitala w Pułtusku” oraz emisji obligacji w kwocie 20 000 000 zł. Na dzień 30 czerwca 2013 r. rzeczywisty dług powiatu wynosi 13 200 000 zł.

- Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r. oraz art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw
- 0,00 zł

3 ufp z 2005 r. oraz ustawy o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej

Zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 07.12.2012 o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz. U. 2012.1456) wyłączeniu podlegają zobowiązania wynikające z przejętych zobowiązań SP ZOZ na zasadach określonych w ustawie z dnia 15.04.2011 r. o działalności leczniczej w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa. W budżecie powiatu na rok 2013 zostały zaplanowane wydatki na spłatę zobowiązań po przekształcanym Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Pułtusku w spółkę z o.o. w kwocie 20 000 000 zł.

W łącznej kwocie zadłużenia powiatu pułtuskiego nie występują wyłączenia z tytułu zaciągnięcia zobowiązań na realizację programów, projektów lub zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2.

**Zadłużenie do dochodów ogółem przy maksymalnym wskaźniku 60% (art. 170 sufp) na dzień 30 czerwca 2013 r. wynosi:**

- bez wyłączeń 52,96%,
- po uwzględnieniu wyłączeń 20,66%.

**Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem przy maksymalnym wskaźniku 15% (art. 169 sufp) w roku 2013 wynosi:**

- bez wyłączeń 6,72%,
- po uwzględnieniu wyłączeń 6,72% .

Powiat Pułtuski nie należy do żadnego związku współtworzonego przez jednostki samorządu terytorialnego. W związku z tym nie posiada zobowiązań przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegających odliczeniu zgodnie z art. 244 ufp.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej podano informacyjnie dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań (art.243 ufp). Wielkość ta na dzień 30 czerwca 2013 r. obliczona w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy wynosi 3,94% natomiast obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego wynosi 5,53%.. Powiat pułtuski w roku 2013 nie spełnia wskaźnika spłaty, o którym mowa w art. 243 ufp. Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów bez wyłączeń została przekroczona o 1,19%.

**7. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi 4 789 777,61 zł**

Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi na dzień 30 czerwca 2013 r. jest ujemna i wynosi 17 737 964 zł. Sytuacja ta wynika z zaplanowanych w budżecie powiatu pułtuskiego na rok 2013 wydatków dotyczących spłaty zobowiązań po przekształconym



Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Pułtusku w spółkę z o.o. w kwocie 20 000 000 zł.

Zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 07.12.2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku realizacją ustawy budżetowej (Dz. U. 2012.1456) wyłączone wydatki bieżące ponoszone na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w ustawie z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.) w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa.

- |   |                         |
|---|-------------------------|
| <b>8. Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane</b>                  | <b>17 717 236,48 zł</b> |
| co stanowi 52,33% planu rocznego.   |                         |
| <b>9. wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego</b> | <b>3 111 214,08 zł</b>  |
| co stanowi 45,60% planu rocznego.   |                         |

Realizacja wydatków z pkt 8 i pkt 9 odbywa się zgodnie z rzeczywistymi potrzebami w tym zakresie.

- |   |                        |
|---|------------------------|
| <b>10. Wydatki na realizację przedsięwzięć wieloletnich</b> | <b>1 043 871,36 zł</b> |
| co stanowi 24,90% planu rocznego, w tym:                    |                        |
| • Wydatki bieżące   | 790 059,84 zł          |
| co stanowi 23,91% planu rocznego                            |                        |
| • Wydatki majątkowe   | 253 811,52 zł          |
| co stanowi 28,58% planu rocznego                            |                        |

Powyższe wydatki wykonano w I półroczu 2013 r. zgodnie z zawartymi umowami dotyczącymi realizacji przedsięwzięć.

- |  |                      |
|--|----------------------|
| <b>11. Wydatki inwestycyjne kontynuowane</b> | <b>245 008,52 zł</b> |
| co stanowi 30,28% planu rocznego             |                      |

Powyższe wydatki dotyczą inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym tzn. przedsięwzięć objętych wieloletnią prognozą finansową:

- „Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu”,
- „Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa”,
- „Pomagamy naszym klientom, aby potrafili sami sobie pomóc”,
- „Wysoki standard życia – poprawa jakości infrastruktury Domu Pomocy Społecznej

w Ołdakach”;

- Przebudowa drogi Nr 3438W Pułtusk, ul. Bartodziejska na długości 1,2 km”;
- „Przebudowa drogi Nr 2434W ciąg drogowy Nasielsk – Gnaty – Bulkowo odc. Bulkowo – Winniczka”.

Informacje dotyczące realizacji w/w projektów znajdują się w załączniku nr 2 do Informacji o kształtowaniu się do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

**12. Nowe wydatki inwestycyjne** **116 465,00 zł**  
co stanowi 1,71% planu rocznego

Wydatki te dotyczą nowych inwestycji, które rozpoczęto lub planuje rozpocząć się w danym roku budżetowym.

W wydatkach zostały ujęte zadania jednoroczne – nieobjęte wieloletnią prognozą finansową (wykonanie na dzień 30 czerwca 2013 r. - 107 662 zł) oraz realizacja projektu objętego wieloletnią prognozą finansową pn. „Znów aktywni” (wykonanie wydatków na dzień 30 czerwca 2013 r – 8 803 zł).

Szczegółowe informacje dotyczące inwestycji nieobjętych wieloletnią prognozą finansową zawiera załącznik nr 3 do informacji o wykonaniu budżetu powiatu pułtuskiego za I półrocze 2013 r. natomiast informacje dotyczą realizacji przedsięwzięć wieloletnich znajdują się w załączniku nr 2 do Informacji o kształtowaniu się do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

**13. Wydatki majątkowe w formie dotacji** **237 011,65 zł**  
co stanowi 79,80% planu rocznego

Wydatki w/w dotyczą realizacji dwóch projektów (zgodnie z umowami oraz z późniejszymi aneksami z Urzędem Marszałkowskim Województwa Mazowieckiego) pn. „Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu” i „Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa”.

Szczegółowe informacje dotyczące realizacji powyższych projektów znajdują się w załączniku nr 2 do Informacji o kształtowaniu się do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

**14. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków europejskich**

**a) Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy** **1 353 165,11 zł**

co stanowi 39,87% planu rocznego, w tym:

- środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 1 257 648,53 zł

co stanowi 41,83% planu rocznego, w tym	
- środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	1 257 648,53 zł
co stanowi 45,14% planu rocznego	
<b>b) Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>	<b>159 191,01 zł</b>
co stanowi 31,67% planu rocznego, w tym:	
• środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	156 641,01 zł
co stanowi 31,32% planu rocznego, w tym	
- środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	156 641,01 zł
co stanowi 31,32% planu rocznego	
<b>c) Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>	<b>920 230,31 zł</b>
co stanowi 26,49% planu rocznego, w tym:	
• finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	766 601,67 zł
co stanowi 25,60% planu rocznego, w tym	
- wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	766 601,67 zł
co stanowi 27,64% planu rocznego	
<b>d) Wydatki majątkowe na na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>	<b>253 811,52 zł</b>
co stanowi 35,34% planu rocznego, w tym	
• finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	14 279,89 zł
co stanowi 3,99% planu rocznego, w tym	
- wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	14 279,89 zł
co stanowi 3,99% planu rocznego	

Realizacja dochodów i wydatków na zadania zarówno bieżące jak i majątkowe na projekty finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) przebiega zgodnie

z harmonogramem realizacji poszczególnych umów.

Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej (kolumna 13.4 załącznika nr 1 do Informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej) – wykonanie 0,00 zł, spłata zobowiązań nastąpi w II półroczu 2013 r.

## **II. Przedsięwzięcia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pultuskiego na lata 2013 – 2028**

Stopień realizacji poszczególnych przedsięwzięć objętych wieloletnią prognozą finansową w I półroczu 2013 r. przedstawia załącznik nr 2 do informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej.

Zaplanowany do realizacji w 2013 r. limit wydatków na przedsięwzięcia objęte wieloletnią prognozą finansową w kwocie:

4 192 398,81 zł

został zrealizowany w kwocie:

1 043 871,36 zł

co stanowi 24,90% planu rocznego,

w tym:

– wydatki bieżące – limit na 2013 r.:

3 304 242,80 zł

został zrealizowany w kwocie:

790 059,84 zł

co stanowi 23,91% planu rocznego.

– wydatki majątkowe – limit na 2013 r.:

888 156,01 zł

został zrealizowany w kwocie:

253 811,52 zł

co stanowi 28,58% planu rocznego.

W ramach wydatków bieżących realizowano wydatki na:

- a) **programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.)**

w tym na następujące projekty:

- „Nowe kwalifikacje perspektywą na lepsze jutro”

Projekt realizowany w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki na podstawie umowy

o dofinansowanie zawartej z Wojewódzkim Urzędem Pracy w Warszawie. Zgodnie z umową projekt był realizowany w okresie od 1 marca 2011 r. do 28 lutego 2013 r.

Na dzień 30 czerwca 2013 r. w ramach powyższego projektu wykonano wydatki ogółem w kwocie: 146 199,63 zł  
co stanowi 93,26% rocznego limitu wydatków na realizację w/w projektu w 2013 r.

W I półroczu 2013 r. w ramach projektu wydatkowano środki na:

- zarządzanie projektem w kwocie: 15 000 zł
- rekrutację i pośrednictwo pracy w kwocie: 6 569,50 zł
- poradnictwo zawodowe w kwocie: 6 845,81 zł
- staże w kwocie: 101 453,56 zł
- kursy i szkolenia w kwocie: 1 733,36 zł
- wydatki pośrednie (obsługa księgową i administracyjną projektu, zakup materiałów biurowych, usługi pocztowe) w kwocie 14 597,40 zł.

Projekt został zakończony w dniu 28 lutego 2013 r. Zrealizowane wydatki w latach 2011 – 2013 to kwota 3 879 927,87 zł co stanowi 98,31% łącznych nakładów finansowych na realizację projektu.

• **„Profesjonalizm pośredników pracy i doradców zawodowych”**

Projekt realizowany w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki. Zadania w ramach projektu realizowane są przez Powiatowy Urząd Pracy w Pułtusk.

W I półroczu 2013 r. wykonano wydatki w kwocie: 127 370,17 zł  
co stanowi 44,42% limitu rocznego wydatków na w/w projekt w 2013 r.

Na dzień 30 czerwca 2013 r. w ramach w/w projektu wydatkowano środki na:

- zatrudnienie pośredników pracy w kwocie: 75 690,58 zł
- zatrudnienie doradców zawodowych w kwocie: 51 679,59 zł

Zgodnie z umową zakończenie realizacji projektu nastąpi 31 grudnia 2013 r. Do dnia 30 czerwca 2013 r. zrealizowano wydatki w łącznej kwocie 733 724,39 zł, co stanowi 74,12% planowanych łącznych nakładów finansowych.

• **„Profesjonalny pracownik gastronomii”**

Projekt realizowany na podstawie umowy Nr UDA-POKL.09.02.00-14-076/10-00 zawartej z Mazowiecką Jednostką Wdrażania Programów Unijnych. Projekt realizowany przez Zespół Szkół im. B. Prusa w Pułtusk w okresie od 01 sierpnia 2011 r. do 31 lipca 2013 r.

W I półroczu 2013 r. wykonane wydatki wyniosły: 73 132,41 zł  
co stanowi 74,64 % rocznego limitu wydatków na projekt w 2013 r.

Na dzień 30 czerwca 2013 r. wydatkowano środki na realizację następujących zadań:

– zarządzanie projektem w kwocie:	26 081,01 zł
– zajęcia pozalekcyjne – język obcy zawodowy w kwocie:	12 177,60 zł
– organizacja warsztatów z zakresu:	
✓ gastronomia wczoraj i dziś w kwocie:	11 205,08 zł
– kurs barmański w kwocie:	6 760 zł
– polubić przedmioty ściśle – zajęcia wyrównawcze w kwocie:	4 654,00 zł
– konferencja podsumowująca projekt w kwocie:	1 279,81 zł
– wydatki pośrednie (obsługa księgowo i administracyjna projektu, zakup materiałów biurowych, usługi pocztowe) w kwocie:	23 158,91 zł

Wkład własny niepieniężny na realizację powyższego projektu wynosi 12 184 zł.

Wydatki poniesione do dnia 30 czerwca 2013 r. (338 325,78 zł) w stosunku do łącznych nakładów zaplanowanych na realizację projektu w latach 2011 – 2013 (372 440 zł) stanowią 90,84%.

- **„Pomagamy naszym klientom, aby potrafili sami obie pomóc”**

Projekt realizowany w latach 2012 – 2014 na podstawie aneksu nr UDA-POKL.07.01.02-14-031/08-5 z dnia 24 lipca 2012 r. do umowy nr UDA-POKL.07.01.01-14-031/08-00 w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki.

W I półroczu 2013 r. poniesiono wydatki bieżące w wysokości: 174 120,52 zł co stanowi 25,16%% limitu rocznego na zadanie w roku 2013.

W ramach projektu na dzień 30 czerwca 2013 r. wydatkowano środki na realizację następujących zadań:

– Aktywna integracja w kwocie:	33 360,81 zł
– Praca socjalna w kwocie:	30 246,39 zł
– Zasiłki i pomoc w naturze w kwocie:	32 566,53 zł
– Działania o charakterze środowiskowym w kwocie:	1 050 zł
– Zarządzanie projektem w kwocie:	53 043,39 zł
– Koszty pośrednie w kwocie:	23 853,40 zł

Łączne nakłady bieżące na realizację projektu w latach 2012 – 2014 wynoszą 1 788 100 zł. Do dnia 30 czerwca 2013 r. zostały zrealizowane wydatki w kwocie 670 537,14 zł, co stanowi 37,50% łącznych nakładów finansowych na w/w projekt.

- **„Znów Aktywni”**

Projekt realizowany na podstawie umowy Nr UDA-POKL.09.02.00-14-076/10-00 zawartej z Mazowiecką Jednostką Wdrażania Programów Unijnych w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki. Projekt realizowany przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Pułtusk

w ramach umowy partnerskiej z Gminą Szelków w okresie od 01.01.2013 r. do 31.12. 2014 r.

W I półroczu 2013 r. poniesiono wydatki bieżące w wysokości: 238 924,21 zł

co stanowi 25,20% limitu rocznego na zadanie w roku 2013.

W ramach projektu na dzień 30 czerwca 2013 r. wydatkowano środki na realizację następujących zadań:

– rekrutacja uczestników do projektu przez Lidera i Partnera:	599,48 zł
– diagnoza predyspozycji zawodowych uczestników projektu:	4 800,00 zł
– poradnictwo psychologiczne:	4 659,90 zł
– poradnictwo zawodowe:	5 852,99 zł
– poradnictwo prawne:	2 546,10 zł
– kursy i szkolenia zawodowe:	121 601,48 zł
– środowiskowa praca socjalna:	8 499,96 zł
– zarządzanie projektem:	71 780,58 zł
– koszty pośrednie:	18 583,72 zł

Łączne nakłady bieżące na realizację projektu w latach 2013 – 2014 wynoszą 1 894 437 zł. Do dnia 30 czerwca 2013 r. zostały zrealizowane wydatki w kwocie 238 924,21 zł, co stanowi 12,61% łącznych nakładów finansowych na w/w projekt.

Wydatki związane z rozpoczynającymi się w 2013 roku (a kończącymi się w 2014 r.) projektami:

- Nowe uprawnienia – szansą zatrudnienia”,
- „Nowy system doskonalenia nauczycieli w powiecie pułuskim”,
- Praktyka zagraniczna we Włoszech szansą na zdobycie doświadczeń zawodowych”

będą ponoszone w II półroczu 2013 r.

#### **b) programy, projekty lub zadania pozostałe**

w tym na:

- „Zakup koparko – ładowarki z wyposażeniem w formie leasingu operacyjnego”.

Na realizację zadania w I półroczu 2013 r. poniesiono wydatki w kwocie 30 312,90 zł, co stanowi 50% planu rocznego.

Wydatki poniesione na realizację w/w zadania (165 244,79 zł) do 30 czerwca 2013 r. stanowiły 40,70% łącznych nakładów (405 998,34 zł)

Realizacja zaplanowanych na 2013 r. wydatków związanych z zadaniami:

- „Nadzór nad pracami związanymi z przekształceniem ewidencji gruntów i budynków do postaci cyfrowej, uzupełnienie danych dot. budynków oraz modernizacja tego rejestru, przekształceniem mapy zasadniczej do postaci numerycznej”
- „Opracowanie dokumentacji geodezyjnej w celu podziału działki położonej we wsi Ołdaki” nastąpi w II półroczu 2013 r.

W ramach wydatków majątkowych realizowano wydatki na:

**a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3**

w tym na następujące projekty:

- **„Pomagamy naszym klientom, aby potrafili sami obie pomóc”**

Projekt realizowany w latach 2012 – 2014 na podstawie aneksu nr UDA-POKL.07.01.02-14-031/08-5 z dnia 24 lipca 2012 r. do umowy nr UDA-POKL.07.01.01-14-031/08-00 w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki.

W I półroczu 2013 r. poniesiono wydatki majątkowe (zakup zestawu mebli biurowych dla koordynatora pieczy zastępczej) w wysokości 7 996,87 zł, co stanowi 99,96%% limitu rocznego na zadanie w roku 2013.

Wydatki majątkowe poniesione na realizację w/w projektu do 30 czerwca 2013 r. (14 996,87 zł) stanowią 99,98% łącznych nakładów na realizację projektu (15 000 zł).

- **„Znów Aktywni”**

Projekt realizowany na podstawie umowy Nr UDA-POKL.09.02.00-14-076/10-00 zawartej z Mazowiecką Jednostką Wdrażania Programów Unijnych w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki. Projekt realizowany przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Pułtusku w ramach umowy partnerskiej z Gminą Szelków w okresie od 01.01.2013 r. do 31.12. 2014 r.

W I półroczu 2013 r. poniesiono wydatki majątkowe (zakup mebli biurowych dla koordynatora projektu) w wysokości: 8 803 zł, co stanowi 97,81% limitu rocznego na zadanie w roku 2013.

Wydatki poniesione do 30 czerwca 2013 r. (8 803,00 zł) stanowią 97,81% łącznych nakładów (9 000 zł) na realizację w/w projektu.

- **„Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy przez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu”**



Powyższy projekt realizowany jest przez Samorząd Województwa Mazowieckiego. Powiat Pułtusk na podstawie zawartej umowy przekazał dotację celową w kwocie 233 737,63 zł jako wkład własny do realizacji projektu, co stanowi 79,57% limitu rocznego.

Zrealizowane wydatki do 30 czerwca 2013 r. (305 226,57 zł) w stosunku do łącznych nakładów na realizację projektu w latach 2009 – 2014 (481 785 zł) stanowią 63,35%.

- **„Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa”**

Powyższy projekt realizowany jest przez Samorząd Województwa Mazowieckiego. Powiat pułtusk na podstawie zawartej umowy przekazał dotację celową w kwocie 3 274,02 zł jako wkład własny do realizacji projektu, co stanowi 100% limitu rocznego.

Zrealizowane wydatki do 30 czerwca 2013 r. (9 697,62 zł) w stosunku do łącznych nakładów na realizację projektu w latach 2009 – 2014 (37 590 zł) stanowią 25,80%.

Do dnia 30 czerwca 2013 r. nie poniesiono wydatków związanych z realizacją projektu pn. „Wysoki standard życia – poprawa infrastruktury Domu Pomocy społecznej w Ołdakach”. Odbiór prac budowlanych związanych z realizacją projektu nastąpi w II półroczu 2013 r.

Wydatki związane z realizacją zadań: „Przebudowa drogi Nr 3438W Pułtusk ul. Bartodziejska na długości 1,2km” oraz „Przebudowa drogi Nr 2434W ciąg drogowy Nasielsk – Gnaty – Bulkowo odc. Bulkowo – Winniczka będą realizowane w II półroczu 2013 r.

**Podpisy członków Zarządu Powiatu:**

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