

Załącznik do

Uchwały Nr ..548/2014

Zarządu Powiatu w Pułtusku

z dnia..27 sierpnia..2014

**Informacja o przebiegu wykonania budżetu
powiatu pułtuskiego za I półrocze 2014 r.
wraz z informacją
o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej powiatu pułtuskiego**

I. Budżet powiatu pułtuskiego na 2014 r.

Budżet powiatu pułtuskiego na 2014 r. został uchwalony na Sesji Rady Powiatu w Pułtusku w dniu 30 grudnia 2013 r. uchwałą Nr XL/244/2013

Uchwała budżetowa określała:

1. Dochody budżetu powiatu pułtuskiego w wysokości:	61 078 510 zł
w tym:	
a) dochody bieżące:	61 028 510 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	6 706 304 zł
b) dochody majątkowe:	50 000 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	0,00 zł
2. Wydatki budżetu powiatu pułtuskiego w wysokości:	59 559 586 zł
w tym:	
a) wydatki bieżące:	58 249 682 zł

z tego:

- wydatki jednostek budżetowych 47 507 910 zł

z tego:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 34 002 389 zł
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 13 505 521 zł
- dotacje na zadania bieżące 864 625 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 1 448 858 zł
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ufp 6 798 079 zł
- obsługa długu 1 630 210 zł
- b) wydatki majątkowe: 1 309 904 zł

z tego:

- inwestycje i zakupy inwestycyjne 1 309 904 zł

w tym:

- na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 215 869 zł
- 3. Nadwyżka budżetu 1 518 924 zł
- 4. Rozchody budżetu powiatu w wysokości 1 518 924 zł

w tym:

- spłata kredytów inwestycyjnych 300 000 zł
- spłata pożyczki z WFOŚiGW 58 924 zł
- wykup papierów wartościowych (obligacji) 1 160 000 zł
- 5. W ramach wydatków budżetowych określono następujące rezerwy:
 - rezerwa ogólna w kwocie: 78 000 zł
 - rezerwa celowa w kwocie 1 006 208 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 694 208 zł,
- zadania z zakresu pomocy społecznej w wysokości 200 000 zł,
- zarządzanie kryzysowe w kwocie 112 000 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. z 2013, poz 885, ze zm.):

- o przedłożonym przez Zarząd Powiatu w Pułtuskach projekcie uchwały budżetowej na 2014 r. (uchwała Nr Ci.416.2013 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie z dnia 13 grudnia 2013 r.),
- o prawidłowości planowanej kwoty długu (uchwała Nr Ci.61.2014 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie z dnia 29 stycznia 2014 r.).

II. Zmiany budżetu powiatu pułtuskiego w I półroczu 2014 r.

1. Zwiększenia planu dochodów powiatu pułtuskiego w I półroczu 2014 r. dotyczyły:

- dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej w łącznej kwocie: 256 473 zł
w tym na finansowanie:
 - bieżącej działalności Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w kwocie: 236 473 zł
 - bieżącej działalności Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego 9 000 zł
 - bieżącej działalności Powiatowego Zespołu do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności 11 000 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 2014 – asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej w kwocie: 11 250 zł
 - dotacji celowej przekazanej z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej z przeznaczeniem na utrzymanie i pielęgnację zieleni na cmentarzu wojennym żołnierzy Armii Radzieckiej w Pułtusk – Kleszewo w kwocie: 12 000 zł
 - dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 428 015 zł
- w tym:
- realizacja projektu pn. Nowe uprawnienia – szansą zatrudnienia” 373 566 zł

z tego:

* środki z budżetu Unii Europejskiej	317 531 zł
* środki z budżetu państwa	56 035 zł
- realizacja projektu pn. „Zwiększenie potencjału szkół zawodowych na Mazowszu”	51 324 zł
- realizacja projektu pn. „Dożynki Powiatowo – Gminne” w kwocie:	3 125 zł
• dotacji celowych z budżetu państwa na realizację projektów dofinansowanych z budżetu Unii Europejskiej (środki niewykorzystane w 2013 roku) w łącznej kwocie:	12 285 zł
w tym:	
- realizacja projektu pn. „Znów aktywni”	246 zł
- realizacja projektu pn. „Pomagamy naszym klientom, aby potrafili sami sobie pomóc”	3 228 zł
- realizacja projektu pn. „Nowy wymiar edukacji zawodowej”	507 zł
- realizacja projektu pn. „Nowy system doskonalenia nauczycieli w powiecie pultuskim”	8 304 zł
• dotacji celowej otrzymanej z samorządu województwa ze środków związanych z wyłączeniem z produkcji gruntów rolnych na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 3410W Strzyże – Zaborze – Obrębek w km 0+014 – 2+220, dł. 2,206 km” w kwocie:	120 000 zł
• dotacji z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych (refundacja z PFRON wydatków dotyczących realizacji projektu pn. „Wysoki standard życia – poprawa infrastruktury Domu Pomocy Społecznej w Ołdakach”) w kwocie:	60 668 zł
• części oświatowej subwencji ogólnej (pismo Ministra Finansów Nr ST4/4820/12/2014) w kwocie:	523 317 zł
• środków rezerwy subwencji ogólnej z przeznaczeniem na dofinansowanie inwestycji drogowej pn. „Budowa mostu nad rzeką Kolnicą wraz z drogą dojazdową w ciągu drogi powiatowej Nr 2423W Stpice – Prusinowice – Kościeszce – Strzegocin na odcinku Kościeszce – Strzegocin” w kwocie:	2 342 300 zł
• dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na dofinansowanie zadania pn. „Sporządzanie uproszczonego planu inwentaryzacji stanu lasów nie stanowiących	

własności Skarbu Państwa na terenie powiatu pułtuskiego dla gmin: Gzy, Obryte i Zatory, w 77 obrębach o łącznej powierzchni 1.255,00 ha wraz z prognozą oddziaływania przedsięwzięcia na środowisko dla Gmin Obryte i Zatory ze względu na występowanie na tych terenach obszaru NATURA 2000” w kwocie: 18 982 zł

- zwrotu z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego niewykorzystanej kwoty dotacji 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” w kwocie: 88 062 zł
- dotacji celowej z tytułu pomocy finansowej z Gminy Zatory na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Budowa chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 3421W Lutobrok – Pniewo – Zatory w m. Pniewo, ul. Armii Krajowej” w kwocie: 30 000 zł
- refundacji ze środków z budżetu Unii Europejskiej poniesionych wydatków w roku 2013, dotyczących projektu pn. „Wysoki standard życia – poprawa jakości infrastruktury Domu Pomocy Społecznej w Ołdakach” w kwocie: 20 613 zł
- środków z Funduszu Pracy na wsparcie finansowania wynagrodzeń pracowników powiatowych urzędów pracy w kwocie: 352 400 zł
- środków z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa na wypłatę ekwiwalentów z tytułu zalesienia gruntów rolnych (waloryzacja o wskaźnik wzrostu cen i usług) w kwocie: 2 382 zł
- dochodów ze zbycia nieruchomości – budynek „starego szpitala” w kwocie: 2 331 666 zł
- wpływów z usług Domu Pomocy Społecznej w Obrytem w kwocie: 200 000 zł
- wpływów z różnych dochodów w łącznej kwocie: 14 607 zł

w tym:

- Starostwo Powiatowe (m.in zwrot zaliczki pobranej przez komornika w 2013 roku, reklama Banku Spółdzielczego) 11 607 zł
- Dom Pomocy Społecznej w Obrytem 3 000 zł

Planowane dochody budżetu powiatu pułtuskiego w I półroczu 2014 r. zwiększono łącznie o 6 825 020 zł w stosunku do pierwotnej wersji budżetu.

2. Zmniejszenia planu dochodów powiatu pultuskiego w I półroczu 2014 r. dotyczyły:

- dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej w kwocie: 41 700 zł

w tym na:

- zadania z zakresu gospodarki gruntami i nieruchomościami Skarbu Państwa 20 000 zł
- opłacenie składek na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego (osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku) w kwocie: 21 700 zł
- dotacji celowej na realizację projektu pn. „Praktyka zagraniczna we Włoszech szansą na zdobycie doświadczeń zawodowych” (zmniejszenie nastąpiło z tytułu wykonania dochodów w roku 2013) w kwocie: 290 410 zł
- dotacji celowych z tytułu pomocy finansowej udzielonej przez Gminę Gzy na przebudowę drogi powiatowej nr 1242W Ojrzeń – Gąsocin – Łady Krajęczyno na odcinku Słończewo – Szyszki od km 8+260,00 do km 10+260,00 (zaniechanie realizacji zadania) 50 000 zł

Planowane dochody budżetu powiatu pultuskiego w I półroczu 2014 r. zmniejszono łącznie o 382 110 zł w stosunku do pierwotnej wersji budżetu.

Ponadto dochody budżetu powiatu pultuskiego uległy następującym zmianom:

- dokonano zmiany klasyfikacji budżetowej dochodów, dotyczącej źródła finansowania w ramach projektu „Nowy wymiar edukacji zawodowej” w kwocie 862 zł,
- dokonano przeniesień pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej dochodów w ramach rozdziału 85204 - Rodziny zastępcze w kwocie 57 480 zł,
- dokonano zmiany klasyfikacji budżetowej dochodów, dotyczącej źródła finansowania w ramach projektu „Zwiększenie potencjału szkół zawodowych na Mazowszu” w kwocie 79 825 zł.

3. Zwiększenia planu wydatków budżetu powiatu pultuskiego w I półroczu 2014 r. dotyczyły:

- 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: 256 473 zł

w tym na zadania z zakresu:

- bieżącej działalności Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w kwocie: 236 473 zł
- bieżącej działalności Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego 9 000 zł
- bieżącej działalności Powiatowego Zespołu do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności 11 000 zł
 - wydatków wynikających ze zwiększenia dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu w ramach Resortowego Programu wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na rok 2014 – asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej w kwocie: 11 250 zł
 - wydatków wynikających z otrzymanej dotacji celowej przekazanej z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej z przeznaczeniem na utrzymanie i pielęgnację zieleni na cmentarzu wojennym żołnierzy Armii Radzieckiej w Pułtusk – Kleszewo w kwocie: 12 000 zł
 - wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków europejskich 641 743 zł

w tym na:

- realizację projektu pn. „Nowe uprawnienia – szansą zatrudnienia” 373 566 zł
- realizację projektu pn. „Zwiększenie potencjału szkół zawodowych na Mazowszu” 125 797 zł
- realizację projektu pn. „Nowy system doskonalenia nauczycieli w powiecie pułtuskim” 55 356 zł
- realizację projektu pn. „Nowy wymiar edukacji zawodowej” (środki niewykorzystane w 2013 roku) 8 322 zł
- realizacja projektu pn. „Znów aktywni” (środki niewykorzystane w roku 2013) 1 639 zł
- realizacja projektu pn. „Pomagamy naszym klientom aby potrafili sami sobie pomóc” (środki niewykorzystane w roku 2013) 77 063 zł
 - wydatków w Starostwie Powiatowym w łącznej kwocie: 1 488 943 zł

w tym na:

- pokrycie udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym jednoosobowej spółki powiatu pułtuskiego pod firmą Szpital Powiatowy w Pułtusku spółka 1 200 000 zł

z ograniczoną odpowiedzialnością	
- dofinansowanie kosztów uczestnictwa osoby niepełnosprawnej w Warsztatach Terapii Zajęciowej	1 644 zł
- aktualizację systemów operacyjnych	27 590 zł
- zakup mundurów dla Straży Rybackiej	10 000 zł
- prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)	88 062 zł
- gospodarke gruntami i nieruchomościami	221 zł
- finansowanie zdań ośrodka dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej	1 385 zł
- realizację zadania pn. „Sporządzenie uproszczonych planów urządzania lasu i inwentaryzacji stanu lasu dla lasów niestanowiących własności Skarbu Państwa na terenie powiatu pułtuskiego dla gmin: Gzy, Obryte, Zatory, w 77 obrębach o łącznej powierzchni 1 225,00 ha wraz z prognozą oddziaływania przedsięwzięcia na środowisko dla gmin Obryte i Zatory ze względu na występowanie na tych terenach obszaru NATURA 2000”	18 982 zł
- opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	12 287 zł
- wypłatę ekwiwalentów za wyłączenie gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych o wskaźnik waloryzacji cen i usług w kwocie:	2 382 zł
- pozostałe zadania statutowe (zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług pozostałych)	73 399 zł
- spłatę zobowiązań przejętych w wyniku przekształcenia SPZOZ w spółkę z o.o.	52 991 zł
• wydatków Zarządu Dróg Powiatowych w łącznej kwocie:	5 410 568 zł
w tym na:	
- realizację zadania „Budowa mostu nad rzeką Kolnicą wraz z drogą dojazdową w ciągu drogi powiatowej nr 2423W Stpice – Prusinowice – Kościeszce – Strzegocin”	4 590 568 zł
- realizację zadania pn. „Budowa chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 3421W Lutobrok – Pniewo – Zatory w m. Pniewo, ul. Armii Krajowej” w kwocie:	90 000 zł
z tego:	
* dotacja celowa z tytułu pomocy finansowej z Gminy Zatory	30 000 zł
* środki własne powiatu	60 000 zł
- realizację zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 3410W Strzyże – Zaborze – Obrębek w km 0+014 – 2+220 dł. 2,206 km” w kwocie:	120 000 zł
- realizację zadań bieżących (prace w zakresie bieżącego utrzymania dróg powiatowych) w kwocie:	610 000 zł
• wydatków Liceum Ogólnokształcącym im. P. Skargi na wynagrodzenia	

osobowe pracowników (środki z części oświatowej subwencji ogólnej) w kwocie:	50 000 zł
• wydatków Zespołu Szkół im. B. Prusa w łącznej kwocie:	80 000 zł
w tym na:	
- wynagrodzenia osobowe pracowników (środki z części oświatowej subwencji ogólnej)	60 697 zł
- realizację zadania pn. „Remont sali lekcyjnej nr 6 na potrzeby edukacyjne w budynku Zespołu Szkół im. B. Prusa” w ramach dostosowania pomieszczenia na potrzeby pracowni gastronomicznej w zakresie realizacji projektu pn. „Nowy wymiar edukacji zawodowej” w kwocie:	19 303 zł
• wydatków Zespołu Szkół Zawodowych im. J. Ruszkowskiego w łącznej kwocie:	100 000 zł
w tym na:	
- wynagrodzenia osobowe pracowników (środki z części oświatowej subwencji ogólnej)	80 600 zł
- wydatki bieżące – naprawa centralnego ogrzewania w budynku warsztatów szkolnych	19 400 zł
• wydatków Specjalnego Ośrodka Szkolno - Wychowawczego na wynagrodzenia osobowe pracowników (środki z części oświatowej subwencji ogólnej) w kwocie:	264 317 zł
• wydatków Poradni Psychologiczno - Pedagogicznej w łącznej kwocie:	29 000 zł
w tym na:	
- wydatki bieżące – wynagrodzenia osobowe pracowników (środki z części oświatowej subwencji ogólnej)	20 000 zł
- wydatki majątkowe – realizacja zadania dotyczącego modernizacji kotłowni olejowej na kotłownię gazową	9 000 zł
• wydatków Domu Pomocy Społecznej w Obrytem w kwocie:	403 000 zł
w tym:	
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 000 zł
- realizacja statutowych zadań	400 000 zł
• wydatków Powiatowego Urzędu Pracy na prawidłowe funkcjonowanie jednostki w kwocie:	140 113 zł
• wydatków majątkowych Domu Pomocy Społecznej w Ołdakach z przeznaczeniem na zakup pralnicowirówki wolnostojącej w kwocie:	28 290 zł

Planowane wydatki budżetu powiatu pułtuskiego w I półroczu 2014 r. zwiększono łącznie o 8 915 697 zł w stosunku do pierwotnej wersji budżetu.

4. Zmniejszenia planu wydatków budżetu powiatu pułtuskiego w I półroczu 2014 r. wynikały z:

- zmniejszenia dotacji celowych przekazywanych z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej w łącznej kwocie: 41 700 zł

w tym:

- gospodarka gruntami i nieruchomościami 20 000 zł

- składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego 21 700 zł

- zmniejszenia dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na realizację projektu pn. „Zwiększenie potencjału szkół zawodowych na Mazowszu” w kwocie: 74 473 zł
- zmniejszenia planu wydatków Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Pułtusku (świadczenia społeczne) w kwocie: 8 092 zł

Planowane wydatki budżetu powiatu pułtuskiego w I półroczu 2014 r. zmniejszono łącznie o 124 265 zł w stosunku do pierwotnej wersji budżetu.

Ponadto na wnioski kierowników jednostek organizacyjnych powiatu w ramach zatwierdzonych planów finansowych dokonano przeniesień pomiędzy poszczególnymi podziałkami klasyfikacji budżetowej na łączną kwotę 2 758 046 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 XLIII/250/2014 Rady Powiatu w Pułtusku z dnia 31 marca 2014 r.

Zmiany dotyczyły:

- projektu pn. „Nowy wymiar edukacji zawodowej” dokonano zmiany w klasyfikacji budżetowej (dot. źródła finansowania) w kwocie 862 zł oraz dokonano przeniesień pomiędzy paragrafami wydatków w ramach w/w projektu na kwotę 68 666 zł,
- Uchwała Nr XLV/265/2014 Rady Powiatu w Pułtusku z dnia 2 czerwca 2014 r.

Zmiany dotyczyły:

- projektu pn. „Znów aktywni” dokonano przeniesień pomiędzy paragrafami wydatków na kwotę 600 zł,
- projektu pn. „Pomagamy naszym klientom, aby potrafili sami sobie pomóc” dokonano przeniesień pomiędzy paragrafami wydatków w kwocie 21 861 zł,
- projektu pn. „Praktyka zagraniczna we Włoszech szansą na zdobycie doświadczeń zawodowych” dokonano przeniesień pomiędzy paragrafami wydatków na kwotę 14 312 zł,
- projektu pn. „Dożynki Powiatowo – Gminne” dokonano przeniesień pomiędzy paragrafami wydatków w kwocie 3 125 zł,
- projektu pn. „Zwiększenie potencjału szkół zawodowych na Mazowszu” dokonano przeniesień pomiędzy paragrafami wydatków w kwocie 79 825 zł.
- Uchwała Nr XLVI/274/2014 Rady Powiatu w Pułtusku z dnia 30 czerwca 2014 r.
 - projektu pn. „Praktyka zagraniczna we Włoszech szansą na zdobycie doświadczeń zawodowych” dokonano przeniesień na kwotę 1 zł,
 - projektu pn. „Nowy system doskonalenia nauczycieli w powiecie pułtuskim” dokonano przeniesień na kwotę 3 500 zł.

6. Podział rezerw

a) Uchwałą Nr 486/2014 Zarządu Powiatu w Pułtusku z dnia 10 marca 2014 r.

dokonano podziału rezerwy celowej w kwocie: 13 600 zł
z przeznaczeniem na stypendia za wybitne wyniki w nauce w kwocie 3 200 zł oraz stypendia sportowe w kwocie 10 400 zł dla uczniów ze szkół ponadgimnazjalnych prowadzonych przez powiat pułtuski.

Rezerwa celowa po zmianie wyniosła: 992 608 zł

b) Uchwałą Nr 504/2014 Zarządu Powiatu w Pułtusku z dnia 11 kwietnia 2014 r.

dokonano podziału rezerwy celowej w kwocie: 6 000 zł

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

Rezerwa celowa po zmianie wyniosła: 986 608 zł

W I półroczu 2014 roku nie dokonano podziału rezerwy ogólnej. Na dzień 30 czerwca 2014 r. rezerwa ogólna wynosi 78 000 zł.

III. Wykonanie budżetu powiatu pułtuskiego za I półrocze 2014 r.

A. DOCHODY

Wykonanie dochodów budżetu powiatu pułtuskiego za I półrocze 2014 przedstawia załącznik nr 1 do Informacji o wykonaniu budżetu powiatu pułtuskiego za I półrocze 2014 r.

1. Plan dochodów po zmianach wynosił: 67 521 420 zł
a) dochody bieżące: 62 528 111 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: 6 856 194 zł

b) dochody majątkowe: 4 993 309 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: 108 675 zł

2. Wykonanie dochodów za I półrocze 2014 r. wyniosło: 35 107 271,92 zł
a) dochody bieżące: 34 937 927,58 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 4 012 835,07 zł

b) dochody majątkowe:	169 344,34 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	108 675,65 zł

Wykonanie dochodów ogółem stanowi 51,99% planowanych dochodów, w tym:

- wykonanie dochodów bieżących 55,88%,
- wykonanie dochodów majątkowych 3,39%.

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

- **Dział 010** – Rolnictwo i łowiectwo
- **Dział 020** - Leśnictwo
- **Dział 600** – Transport i łączność
- **Dział 700** – Gospodarka mieszkaniowa
- **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:

- dotacja celowa z samorządu województwa ze środków związanych z wyłączeniem z produkcji gruntów rolnych na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 3410W Strzyże – Zaborze – Obrębek w km 0+014 – 2+220 dł. 2,206 km” w wysokości 120 000 zł. Realizacja zadania inwestycyjnego nastąpi w II półroczu 2014 r. Zgodnie z zawartą umową dotacja zostanie przekazana po zaakceptowaniu przez Urząd Marszałkowski końcowego rozliczenia z realizacji zadania.
- dotacja celowa w wysokości 25 000 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. „Opracowanie dokumentacji geodezyjnej w zakresie modernizacji ewidencji gruntów i budynków obrębu Śliski, gmina Zatory”. Zgodnie z umową Nr 83/2014 z dnia 13 czerwca 2014 r. termin zakończenia zadania ustalono na dzień 1 grudnia 2014 r.
- 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 2014 r., w związku z tym realizacja dochodów z wyżej wymienionego tytułu nastąpi w II półroczu 2014 r.

Dział 020 - na dochody w tym dziale składają się środki otrzymane z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa z przeznaczeniem na wypłatę ekwiwalentów za zalesienie gruntów rolnych (wykonanie zgodnie z potrzebami w tym zakresie) oraz dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na dofinansowanie zadania pn. „Sporządzenie uproszczonego planu, inwentaryzacji stanu lasu dla lasów nie stanowiących własności Skarbu Państwa na terenie powiatu pułtuskiego dla gmin Gzy, Obryte i Zatory, w 77 obrębach o łącznej powierzchni 1.225,00 ha wraz z prognozą oddziaływania przedsięwzięcia na środowisko dla gmin Obryte i Zatory ze względu na występowanie na tych terenach obszaru NATURA 2000”. Zgodnie z umową nr 76/2014 z dnia 4 czerwca 2014 r. termin wykonania zadania ustalono na dzień 31 października 2014 r.

Dział 600 – na dochody w tym dziale składają się dochody pochodzące z tytułu:

- pomocy finansowej z Gminy Zatory na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Budowa chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 3421W Lutobrok – Pniewo – Zatory w miejscowości Pniewo, ul. Armii Krajowej” w kwocie 30 000 zł. Realizacja zadania w II półroczu 2014 roku,
- pozostałych odsetek oraz wpływów z różnych dochodów (wykonanie na dzień 30 czerwca 2014 r. - 37,95% planowanych dochodów).

Dział 700 – główne źródło planowanych dochodów w tym dziale stanowią:

- dochody ze zbycia nieruchomości oznaczonej nr 117/3 o pow. 0,5972 położonej w obrębie 13 Miasta Pułtuska zgodnie z uchwałą Nr XXXIX/228/2013 Rady Powiatu w Pułtusku z dnia 5 grudnia 2013 r. w sprawie zbycia nieruchomości. Wartość nieruchomości z wyceny pomniejszono o bonifikatę 0,1% zgodnie z uchwałą Nr XXXIX/229/2013 Rady Powiatu w Pułtusku z dnia 5 grudnia 2013 r. w sprawie wyrażenia zgody na obniżenie bonifikaty od ceny sprzedaży nieruchomości zabudowanej wpisanej do rejestru zabytków - dotyczy budynku starego szpitala. Pierwszy przetarg odbył się 18 lipca 2014 r. z wynikiem negatywnym (brak zainteresowanych nabyciem nieruchomości)
- dochody z dzierżawy mienia (plan 1 200 000 zł wykonanie 600 000 zł). Jest to czynsz

dzierżawny za wynajem nieruchomości i budynków szpitala spółce: Szpital Powiatowy sp. z o.o., zgodnie z umową dzierżawy z dnia 11 września 2013 r.

Wykonanie pozostałych dochodów w tym dziale tj.:

- ✓ wpływów z opłat za trwały zarząd nieruchomości powiatu - 100% planu,
- ✓ wpływów z różnych dochodów – 76,08% planu rocznego,
- ✓ z tytułu dotacji celowej na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej stanowią 60% 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 86,57% planu rocznego.

Dział 756 - w I półroczu 2014 r. odnotowano niższą realizację dochodów z tytułu niewykonania i nieprzekazania przez Ministerstwo Finansów udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych. Plan w wysokości 7 000 734 zł został wykonany w I półroczu 2014 r. w wysokości 3 100 988,00 zł, tj 44,30% planu rocznego.

Dział 801 – dochody w tym dziale to przede wszystkim dotacje celowe na realizację projektów finansowanych z udziałem środków europejskich. Niskie wykonanie dochodów tj. 34,74% planu rocznego dotyczy następujących projektów (rozdział 80195 – Pozostała działalność):

- „Praktyka zagraniczna we Włoszech szansą na zdobycie doświadczeń zawodowych”,
- „Nowy wymiar edukacji zawodowej”,
- „Zwiększenie potencjału szkół zawodowych na Mazowszu”,
- „Pomóżmy im osiągnąć więcej – kompleksowy program wspierania uczniów Publicznej Szkoły Podstawowej Specjalnej i Publicznego Gimnazjum Specjalnego w SOSW im. A. Karłowicz w Pułtusku”.

Środki na realizację w/w projektów przekazywane są zgodnie z podpisanymi umowami oraz harmonogramami płatności.

Dział 921 – dział ten obejmuje dochody z tytułu dotacji celowych w ramach środków europejskich z przeznaczeniem na realizację projektu pn. „Dożynki Powiatowo - Gminne”. Realizacja dochodów nastąpi w II półroczu 2014 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 2014 r. według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik nr 2 do Informacji o wykonaniu budżetu powiatu pułtuskiego za I półrocze 2014 r.

3. Plan wydatków po zmianach wynosił:	68 351 018 zł
a) wydatki bieżące:	61 271 666 zł
z tego:	
• wydatki jednostek budżetowych	49 916 406 zł
w tym:	
– wynagrodzenia i składki od nich naliczane	34 857 522 zł
– wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	15 058 884 zł
• dotacje na zadania bieżące	866 269 zł
• świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 493 432 zł
• wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00 zł
• wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ufp	7 365 349 zł
• obsługa długu	1 630 210 zł
b) wydatki majątkowe:	7 079 352 zł
z tego:	
• inwestycje i zakupy inwestycyjne	5 879 352 zł
w tym:	
✓ na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp	108 796 zł
✓ zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	1 200 000 zł
4. Wykonanie wydatków za I półrocze 2014 r. wyniosło:	30 427 163,93 zł
a) wydatki bieżące:	29 668 375,19 zł
z tego:	

• wydatki jednostek budżetowych	24 653 897,63 zł
w tym:	
– wynagrodzenia i składki od nich naliczane	17 957 849,83 zł
– wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	6 696 047,80 zł
• dotacje na zadania bieżące	310 084,24 zł
• świadczenia na rzecz osób fizycznych	754 655,50 zł
• wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ufp	3 273 288,24 zł
• wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00 zł
• obsługa długu	676 449,58 zł
b) wydatki majątkowe:	758 788,74 zł
z tego:	
• inwestycje i zakupy inwestycyjne	158 788,74 zł
w tym:	
✓ na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp	108 796,00 zł
✓ zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	600 000,00 zł

Wykonanie wydatków ogółem stanowi 44,52% planowanych wydatków, w tym:

- wykonanie wydatków bieżących wyniosło 48,42% planowanych wydatków,
- wykonanie wydatków majątkowych wyniosło 10,72% planowanych wydatków.

Realizacja wydatków następuje zgodnie z planem rocznym, a w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej kształtuje się w granicach od 0,00% do 100% planowanych wydatków.

Niższe 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
- **Dział 758** – Różne rozliczenia
- **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 25 000 zł w I półroczu 2014 r. nie został wykonany, ponieważ zadanie dotyczące opracowania dokumentacji geodezyjnej w zakresie modernizacji ewidencji gruntów i budynków obrębu Śliski, gmina Zatory planowane jest do realizacji w II półroczu 2014 r.

Dział 020 - wykonanie wydatków w tym dziale dotyczy rozdziałów:

- rozdział 02001 – Gospodarka leśna

Wykonanie wydatków w stosunku do planu wynosi 40,81%. Wydatki dotyczą wypłaty ekwiwalentów za zalesienie gruntów rolnych oraz realizacji zadania pn. „Sporządzenie uproszczonego planu, inwentaryzacji stanu lasu dla lasów nie stanowiących własności Skarbu Państwa na terenie powiatu pułtuskiego dla gmin Gzy, Obryte i Zatory, w 77 obrębach o łącznej powierzchni 1.225,00 ha wraz z prognozą oddziaływania przedsięwzięcia na środowisko dla gmin Obryte i Zatory ze względu na występowanie na tych terenach obszaru NATURA 2000”.

- rozdział 02002 – Nadzór nad gospodarką leśną

Wykonanie wydatków w I półroczu 2014 r. w stosunku do planu wyniosło 40,76%. 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 w dniu 28 lutego 2013 r. z Nadleśnictwem Pułtusk oraz z późniejszym aneksem do w/w porozumienia z dnia 5 lutego 2014 r.

Dział 600 – niskie wykonanie wydatków w relacji do planu rocznego związane jest z planowanym na II półroczu 2014 r. zakończeniem realizacji zadań inwestycyjnych dotyczących dróg powiatowych, w tym:

- budowa mostu nad rzeką Kolnicą wraz z drogą dojazdową w ciągu drogi powiatowej nr 2423W Stpice – Prusinowice – Kościeszce – Strzegocin na odcinku od km 10+030 do km 20+079,

- budowa chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 3421W Lutobrok – Pniewo – Zatory w m. Pniewo, ul. Armii Krajowej,
- przebudowa drogi powiatowej nr 3410W Strzyże – Zaborze – Obrębek w km 0+014 – 2+220 dł 2,206 km,
- przebudowa drogi powiatowej nr 3438W Pułtusk ul. Bartodziejska na długości 1,2 km.

Do 30 czerwca 2014 r. w rozdziale 60014 – Drogi publiczne powiatowe poniesione zostały tylko przez Zarząd Dróg Powiatowych wydatki bieżące w wysokości 1 209 766,19 zł, co stanowi 47,82% planu rocznego.

Dział 700 - wykonanie wydatków w tym dziale w stosunku do planu rocznego wynosi 13,31%. 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 852 906 zł został zrealizowany w I półroczu 2014 r. w wysokości 271 239,10 zł, co stanowi 31,80% planu rocznego. Wydatki realizowane są w następujących rozdziałach:

- rozdział 71012 – Ośrodki dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej

Wykonanie wydatków 113 191,06 zł tj. 32,69% planu rocznego zrealizowano według rzeczywistych potrzeb w tym zakresie.

- rozdział 71013 – Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)

Plan w wysokości 187 242 zł wykonano w kwocie 14 196,66 zł, co stanowi 7,58% planu rocznego.

- 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 2014 r.

- rozdział 71015 – Nadzór budowlany

Wydatki w powyższym rozdziale zostały zrealizowane w wysokości 143 851,38 zł, co stanowi 50,05% planu rocznego. Wydatki dotyczą bieżącej działalności Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Pułtusk.

- rozdział 71035 – Cmentarze

Plan w wysokości 12 000 zł nie został zrealizowany. Środki w tym rozdziale pochodzące z dotacji celowej z budżetu państwa zostaną przekazane zgodnie z zawartym porozumieniem z Wojewodą Mazowieckim po wykonaniu zadania dotyczącego utrzymania i pielęgnacji zieleni na cmentarzu wojennym żołnierzy Armii Radzieckiej w Pułtusk – Kleszewie. Realizacja zadania w II półroczu

2014 r.

Dział 750 - wydatki wykonano w wysokości 3 193 173,74 zł, tj. 38,29% planu rocznego.

Wydatki realizowano w następujących rozdziałach:

- rozdział 75011 – Urzędy Wojewódzkie

Wydatki (wykonanie 50,64% planu rocznego) dotyczą pracowników Starostwa wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej.

- rozdział 75019 – Rady powiatów, wykonanie 47,41% planu rocznego
- rozdział 75020 – Starostwa powiatowe

Wydatki dotyczą bieżącej działalności Starostwa Powiatowego (wykonanie 43,58% planu rocznego).

- rozdział 75045 – Kwalifikacja wojskowa,

Wydatki w tym rozdziale dotyczą przeprowadzenia kwalifikacji wojskowej (wykonanie 98,25% planu rocznego).

- rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

W I półroczu 2014 r. realizowano wydatki na wykonanie materiałów promocyjnych, informatora (brozury) pn. „POWIAT PUŁTUSKI Podsumowanie IV kadencji samorządu powiatowego 2010 – 2014” (wykonanie 42,54% planu rocznego).

Wydatki w poszczególnych rozdziałach były w I półroczu 2014 r. realizowane zgodnie z rzeczywistymi potrzebami w danym zakresie.

Dział 757 - wykonanie wydatków w stosunku do planu rocznego wynosi 41,49%. Wydatki w tym dziale dotyczą spłat odsetek od zaciągniętych kredytów inwestycyjnych w latach 2004, 2006 w DNB Nord oraz wyemitowanych w latach 2006, 2009, 2010, 2013 obligacji komunalnych. Dział ten obejmuje również odsetki od zaciągniętej w 2013 roku pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na sfinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Budowa stacji uzdatniania wody na terenie szpitala w Pułtusku”. Wydatki realizowano zgodnie z rzeczywistymi potrzebami w zakresie spłaty odsetek od zaciągniętych zobowiązań.

Dział 758 - jest to nierozwiązany stan rezerw. Na dzień 30 czerwca 2014 r. rezerwy wynosiły 1 064 608 zł, w tym:

- rezerwa ogólna w wysokości 78 000 zł,

- rezerwa celowa w wysokości 986 608 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 674 608 zł,
- zadania z zakresu pomocy społecznej w wysokości 200 000 zł,
- zarządzanie kryzysowe w wysokości 112 000 zł.

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

Dział 853 - plan 4 666 495 zł wykonano w kwocie 2 195 858,47 zł, co stanowi 47,06% planu rocznego. Wykonanie wydatków w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej kształtuje się w granicach od 0,00% do 54,16%, w tym:

- rozdział 85311 – Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych – 0,00%

Wydatki w tym rozdziale dotyczą dofinansowania przez powiat pułtusi kosztów uczestnictwa osoby niepełnosprawnej w Warsztatach Terapii Zajęciowej w kwocie 1 644 zł. Planowana realizacja zadania w II półroczu 2014 r. Porozumienie w sprawie określenia wysokości i zasad pokrywania przez powiat pułtusi kosztów rehabilitacji uczestnika Warsztatów Terapii Zajęciowej zostało zawarte w dniu 1 lipca 2014 r.

- rozdział 85321 – Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności – 54,16%

Wydatki dotyczą realizacji zadań z zakresu administracji rządowej, związanych z bieżącą działalnością Powiatowego zespołu do spraw orzekania o niepełnosprawności. Wydatki w I półroczu 2014 r. realizowano zgodnie z rzeczywistymi potrzebami w tym zakresie.

- rozdział 85333 – Powiatowe urzędy pracy – 48,55%

Zrealizowane wydatki w I półroczu 2014 r. w wysokości 836 640,91 zł dotyczyły bieżącej działalności Powiatowego Urzędu Pracy w Pułtuskach (wykonanie w kwocie 708 955,85 zł) oraz realizacji przez w/w jednostkę projektów w łącznej kwocie 127 685,06 zł, w tym:

- ✓ „Profesjonalizm pośredników pracy i doradców zawodowych” - 22 583,84 zł, co stanowi 98,84% planu rocznego,
- ✓ „Pośrednictwo pracy i poradnictwo zawodowe na wyciągnięcie ręki” - 105 101,22 zł, co stanowi 42,49% planu rocznego

- rozdział 85395 – Pozostała działalność – 45,94%

Na dzień 30 czerwca 2014 r. zrealizowano wydatki w łącznej kwocie 1 308 307,03 zł. Środki wydatkowano na realizację projektów:

✓ „Pomagamy naszym klientom, aby potrafili sami sobie pomóc”

Projekt realizowany przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Pułtuskach. W I półroczu 2014 r. zrealizowano wydatki w kwocie 218 946,57 zł, co stanowi 34,41% planu rocznego. Realizacja wydatków odbywała się zgodnie z harmonogramem realizacji projektu.

✓ „Nowe uprawnienia – szansą zatrudnienia”

Projekt realizowany przez Starostwo Powiatowe w Pułtuskach. Na dzień 30 czerwca 2014 r. zrealizowano wydatki w kwocie 1 089 360,46 zł, co stanowi 49,29% planu rocznego. Realizacja wydatków odbywała się zgodnie z harmonogramem realizacji projektu.

Dział 900 - plan 13 000 zł wykonano w wysokości 2 066,50 zł, co stanowi 15,90% planu rocznego. Wydatki w tym dziale dotyczą finansowania zadań z zakresu ochrony środowiska, z zakresu ochrony wód oraz ochrony gleby i wód podziemnych. Zadania realizowane w miarę potrzeb.

Dział 921 - plan 282 606 zł został wykonany w kwocie 88 680,71 zł, co stanowi 31,38% planu rocznego. Niższe wykonanie wydatków wynika w głównej mierze z zaplanowanej w II półroczu 2014 r. realizacji zadania pn. „Dożynki Powiatowo – Gminne” oraz przekazania w I półroczu niższej kwoty dotacji na finansowanie zadań biblioteki powiatowej. W dniu 16 maja 2014 r. zostało zawarte nowe porozumienie w sprawie powierzenia Pułtuskiej Biblioteki Publicznej im. J. Lelewela w Pułtuskach zadań powiatowej biblioteki dla powiatu pułtuskiego i w II półroczu nastąpi realizacja dotacji do wysokości planu.

IV. Wykonanie wydatków bieżących za I półrocze 2014 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 Pułtuskach 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 2014 r. Do powyższej uchwały wprowadzono zmiany Uchwałą Rady Powiatu w Pułtuskach 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 2014 r. w ramach wydatków bieżących wyodrębnia:

- a) wydatki jednostek budżetowych w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań,
- b) dotacje na zadania bieżące,
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych,
- d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp,
- e) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji,
- f) 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 w Pułtuskach,
- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Pułtuskach,
- Dom Pomocy Społecznej w Obrytem,
- Dom Pomocy Społecznej w Oldakach,
- Środowiskowy Dom Samopomocy w Pułtuskach,
- Liceum Ogólnokształcące im P. Skargi w Pułtuskach,
- Zespół Szkół im. B. Prusa w Pułtuskach,
- Zespół Szkół Zawodowych im. J. Ruszkowskiego w Pułtuskach,
- Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Pułtuskach,
- Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna w Pułtuskach,
- Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Pułtuskach,
- Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Pułtuskach,
- Powiatowy Urząd Pracy w Pułtuskach,
- Starostwo Powiatowe w Pułtuskach.

We wszystkich jednostkach organizacyjnych realizacja wydatków przebiega w ramach limitów w poszczególnych kategoriach wydatków, przyjętych uchwałą budżetową na rok 2014. 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 ustawy o finansach publicznych 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 ustawy o finansach publicznych wynosił na dzień 30 czerwca 2014 r. 7 365 349 zł. W I półroczu 2014 r. wykonane wydatki w tym zakresie wyniosły 3 273 288,24 zł, w tym wydatki dotyczące następujących projektów unijnych:

- „Nowe uprawnienia szansą zatrudnienia” - 1 089 360,46 zł,
- „Nowy system doskonalenia nauczycieli” - 367 324,74 zł,
- „Nowy wymiar edukacji zawodowej” - 247 217,09 zł,
- „Pomagamy naszym klientom, aby potrafili sami sobie pomóc” - 218 946,57 zł,
- „Profesjonalizm pośredników pracy i doradców zawodowych” - 22 583,84 zł,
- „Pośrednictwo pracy i poradnictwo zawodowe na wyciągnięcie ręki” - 105 101,22 zł,
- „Praktyka zagraniczna we Włoszech szansą na zdobycie doświadczeń zawodowych” - 280 962,50 zł,
- „Znów aktywni” - 426 326,79 zł,
- „Zwiększenie potencjału szkół zawodowych na Mazowszu” - 384 424,45 zł,
- „Pomóżmy im osiągnąć więcej – kompleksowy program wspierania uczniów Publicznej Szkoły Podstawowej Specjalnej i Publicznego Gimnazjum Specjalnego w SOSW im. A. Karłowicz w Pułtusku” - 131 040,58 zł.

Dalsza realizacja powyższych projektów z wyjątkiem projektu „Profesjonalizm pośredników pracy i doradców zawodowych” (projekt zakończony w lutym 2014 r.) nastąpi w II półroczu bieżącego roku.

V. Wykonanie wydatków majątkowych za I półrocze 2014 r.

Wykonanie wydatków majątkowych według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik nr 2 do Informacji o wykonaniu budżetu powiatu pułtuskiego za I półrocze 2014 r.

Plan wydatków majątkowych po zmianie wynosi:	7 079 352,00 zł
Realizacja wydatków majątkowych za I półrocze 2014 r. wyniosła:	758 788,74 zł

co stanowi 10,72% planu rocznego.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano:

a) inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie: 5 879 352 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: 108 796 zł

b) zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego w kwocie: 1 200 000 zł

Realizacja wyżej wymienionych wydatków za I półrocze 2014 r. kształtowała się następująco:

a) inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie: 158 788,74 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: 108 796 zł

Wydatki dotyczyły projektu pn. „Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu”.

b) zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego w kwocie: 600 000 zł

Zgodnie z Uchwałą Nr XLIV/2553/2014 Rady Powiatu w Pułtuskach z dnia 24 kwietnia 2014 r. powiat pułtuski wniesie wkład pieniężny na pokrycie udziałów w kapitale zakładowym jednoosobowej spółki Powiatu Pułtuskiego pod firmą Szpital Powiatowy w Pułtuskach spółka z ograniczoną odpowiedzialnością do dnia 15 grudnia 2014 r.

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 2014 r.

Plan wydatków majątkowych nieobjętych wieloletnią prognozą finansową na 2014 r. wynosi: 5 528 666 zł

Realizacja w I półroczu 2014 r. wyniosła: 49 992,74 zł

co stanowi 0,90% planu rocznego.

Zrealizowano zadanie pn. „Budowa infrastruktury światłowodowej dla Starostwa Powiatowego”.

Do realizacji w II półroczu 2014 r. pozostały następujące zadania:

- wymiana sieci komputerowej i oprogramowania w Domu Pomocy Społecznej w Ołdakach 50 000 zł
- zakup pralnicowirówki wolnostojącej dla Domu Pomocy Społecznej w Ołdakach 28 290 zł
- zakup pieca do centralnego ogrzewania dla Powiatowego Urzędu Pracy w Pułtusku 10 000 zł
- budowa mostu nad rzeką Kolnicą wraz z drogą dojazdową w ciągu drogi powiatowej nr 2423W Stpice – Prusinowice – Kościeszce - Strzegocin na odcinku Kościeszce - Strzegocin 4 685 300 zł
- budowa chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 3421W Lutobrok – Pniewo – Zatory w m. Pniewo, ul. Armii Krajowej 90 000 zł
- przebudowa drogi powiatowej nr 3410W Strzyże – Zaborze – Obrębek w km 0+014 – 2+220 dł. 2,206 km 615 076 zł

2. Wydatki majątkowe objęte wieloletnią prognozą finansową:

Plan wydatków majątkowych objętych wieloletnią prognozą finansową na 2014 r.

wynosi: 350 686 zł

Realizacja w I półroczu 2014 r. wyniosła: 108 796 zł

co stanowi 31,02% planu rocznego

Wydatki dotyczyły wkładu własnego 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” - 108 796 zł.

Zaplanowane do realizacji w II półroczu 2014 r. wydatki majątkowe objęte wieloletnią prognozą finansową to:

- ✓ „Przebudowa drogi powiatowej nr 3438W Pułtusk ul. Bartodziejska na długości 1,2 km” - 200 000 zł,
- ✓ „Modernizacja kotłowni olejowej na kotłownię gazową” - 41 890 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 2014 r. przedstawia załącznik nr 4 do Informacji o wykonaniu budżetu powiatu pułtuskiego za I półrocze 2014 r.

Plan dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej na 2014 r. wyniósł na dzień 30 czerwca 2014 r. 7 653 419 zł. Wykonanie planu dochodów w I półroczu 2014 r. wyniosło 4 365 173,00 zł, co stanowi 57,04% planu rocznego.

Wykonanie planu wydatków w I półroczu 2014 r. wyniosło 3 991 176,36 zł, co stanowi 52,15% planu rocznego.

Powiat pułtuski poniósł również w I półroczu 2014 r. ze środków własnych wydatki w kwocie 3 649,13 zł (rozdział 75045 – Kwalifikacja wojskowa), które będą podlegały refundacji przez Wojewodę Mazowieckiego.

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

VII. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej

Wykonanie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych na mocy porozumień z jednostkami administracji rządowej za I półrocze 2014 r. przedstawia załącznik Nr 5 do Informacji o wykonaniu budżetu za I półrocze 2014 r.

W dniu 15 lipca 2014 r. Powiat Pułtuski podpisał z Wojewodą Mazowieckim porozumienie w sprawie powierzenia Powiatowi Pułtuskiemu obowiązku utrzymania porządku i pielęgnacji zieleni na cmentarzu wojennym żołnierzy Armii Radzieckiej w Pułtusk – Kleszewo oraz przyznania dotacji na ten cel w wysokości 12 000 zł.

Zadanie będzie realizowane przez Zarząd Dróg Powiatowych w II półroczu 2014 r.

VIII. 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 6 do

Informacji o wykonaniu budżetu powiatu pułtuskiego za I półrocze 2014 r.

Plan dotacji na realizację powyższych zadań w roku 2014 wynosi 315 823 zł.

Realizacja w I półroczu 2014 r. wyniosła 51 918,34 zł, co stanowi 16,44% planu rocznego.

Planowane wydatki w tym zakresie na 2014 r. wynoszą 1 397 339 zł. W I półroczu 2014 r. zrealizowano wydatki w kwocie 285 520,86 zł, co stanowi 20,43% planu rocznego.

W 2014 r. powiat realizuje zadania w zakresie następujących umów i porozumień:

- porozumienia i umowy z jednostkami samorządu terytorialnego innych szczebli:
 - ✓ z województwem mazowieckim na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 3410W Strzyże – Zaborze – Obrębek w km 0+014 – 2+220, dł. 2,206 km”. Umowa dotycząca przekazania dotacji w wysokości 120 000 zł ze środków związanych z wyłączeniem z produkcji gruntów rolnych w I półroczu 2014 roku nie została podpisana.
 - ✓ 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 Grudziądz (zawarte w dniu 26 marca 2014 r.) dotyczące umieszczenia w rodzinie zastępczej mieszkającej na terenie powiatu pułtuskiego dziecka, które wcześniej zamieszkiwało na terenie Miasta Grudziądza. Otrzymana kwota dotacji w wysokości 10 500 zł została wydatkowana na świadczenia społeczne dla rodziny zastępczej, w której przebywało dziecko wskazane w porozumieniu,
 - ✓ z Miastem Stołecznym Warszawa (zawarte w dniu 25 kwietnia 2014 r.), dotyczące umieszczenia w rodzinie zastępczej mieszkającej na terenie powiatu pułtuskiego dziecka, które wcześniej zamieszkiwało na terenie Miasta Warszawa. Otrzymana kwota dotacji w wysokości 5 258 zł została wydatkowana na świadczenia społeczne dla rodziny zastępczej, w której przebywało dziecko wskazane w porozumieniu,
 - ✓ z Miastem Pułtusk (zawarte w dniu 16 maja 2014 r.) w sprawie powierzenia Miejsko-Gminnej Bibliotece Publicznej im. Joachima Lelewela w Pułtusk zadani powiatowej biblioteki dla powiatu pułtuskiego – do Miasta Pułtusk przekazano dotację na wyżej wymieniony cel w wysokości 63 240,00 zł, co stanowi 35,13% planu rocznego,
 - ✓ na realizację zadania pn. budowa chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 3421W Lutobrok – Pniewo – Zatory w m. Pniewo, ul. Armii Krajowej zaplanowano dotację celową z Gminy Zatory w kwocie 30 000 zł. Realizację zadania zaplanowano

w II półroczu 2014 r.

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 2014 r. powiat pułtuski przekazał wymagany wkład własny tj. 108 796,00 zł, zgodnie z umową nr 23/GW/GW-7/D/14/BW z dnia 5 lutego 2014 r. o udzielenie dotacji w roku 2014.

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

Zgodnie z aneksem nr 4 z dnia 3 kwietnia 2014 r. do umowy z dnia 28 maja 2009 r. powiat pułtuski w roku 2014 nie przekazuje środków stanowiących wkład własny w w/w projekcie.

W 2014 roku powiat realizuje również dochody na podstawie porozumień zawartych z innymi jednostkami samorządu terytorialnego (tego samego szczebla). W I półroczu 2014 r. zrealizowano dochody w wysokości 30 160,34 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 19 621,40 zł,
- ✓ nakielskim - otrzymana kwota dotacji 4 838,94 zł,

Otrzymane w I półroczu 2014 r. dotacje tj. łącznie 30 160,34 zł przeznaczone zostały na świadczenia dla rodzin zastępczych, w których przebywały dzieci zamieszkujące wcześniej na terenie powiatów: pruszkowskiego, płońskiego oraz nakielskiego.

W 2014 r. realizowane są również wydatki, dotyczące porozumień, zawartych z innymi jednostkami samorządu terytorialnego (tego samego szczebla).

Zawarto porozumienia z powiatami:

- płońskim, zuromińskim, 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 2014 r. zrealizowano w kwocie 24 000 zł, co stanowi 40% planu rocznego. Wydatki realizowano 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 2014 r.

w wysokości 31 746,52 zł, co stanowi 34,51% planu. Realizacja wydatków według rzeczywistej liczby dzieci przebywających w rodzinach zastępczych,

- nowodworskim w sprawie określenia wysokości i zasad pokrywania przez Powiat Pułtuski kosztów rehabilitacji mieszkańca Powiatu Pułtuskiego – uczestnika Warsztatów Terapii Zajęciowej działających na terenie Powiatu Nowodworskiego. Wydatki w I półroczu 2014 r. nie były realizowane.

IX. Dotacje celowe dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych

Wykonanie dotacji celowych dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych za I półrocze 2014 r. przedstawia załącznik nr 7 do Informacji o wykonaniu budżetu powiatu pułtuskiego za I półrocze 2014 r.

Realizacja w I półroczu 2014 r. wyniosła 24 150 zł, co stanowi 80,50% planu rocznego ogółem.

Wykonanie dotacji celowej dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych dotyczy dotowania działalności Powiatowego Szkolnego Związku Sportowego. W I półroczu roku 2014 powiat przekazał na rzecz Powiatowego Szkolnego Związku Sportowego dotację w wysokości 24 150 zł, co stanowi 80,50% rocznego planu na ten cel. Realizacja zadania przebiega zgodnie z harmonogramem imprez oraz zawartą umową.

X. Dotacje podmiotowe

Realizacja dotacji podmiotowych przedstawiona została w załączniku nr 8 do Informacji o wykonaniu budżetu powiatu pułtuskiego za I półrocze 2014 r.

W relacji do planu rocznego wykonanie dotacji podmiotowych w I półroczu 2014 r. wyniosło 38,45%. Dotacje te dotyczyły dofinansowania działalności szkół niepublicznych działających na terenie powiatu, w tym:

- Liceum Ogólnokształcące dla Dorosłych w Pułtusku – wykonanie stanowi 33,36% w stosunku do planu rocznego,
- I Liceum Ogólnokształcące CN – B w Pułtusku – wykonanie stanowi 47,80% w stosunku do planu rocznego,
- Studium Bezpieczeństwa i Higieny Pracy dla Dorosłych w Pułtusku – wykonanie stanowi 12,73% w stosunku do planu rocznego,

- Uzupełniające Technikum Mechaniczne dla Dorosłych w Pułtusk – wykonanie stanowi 49,46% 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.

XI. Dochody rachunku dochodów oraz wydatków nimi finansowanych

Wykonanie dochodów rachunku dochodów oraz wydatków nimi finansowanych za I półrocze 2014 r. w poszczególnych jednostkach organizacyjnych powiatu pułtuskiego przedstawia załącznik nr 9 do Informacji o wykonaniu budżetu powiatu pułtuskiego za I półrocze 2014 r.

Uchwałą Nr XLI/315/10 Rady Powiatu w Pułtusk 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 Pułtusk z dnia 5 grudnia 2011 r.

W 2014 roku wydzielony rachunek dochodów prowadzą następujące placówki oświatowe:

- Liceum Ogólnokształcące im. P. Skargi w Pułtusk,
- Zespół Szkół im. B. Prusa w Pułtusk,
- Zespół Szkół Zawodowych im. J. Ruszkowskiego w Pułtusk,
- Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Pułtusk,
- Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna w Pułtusk.

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 akcjach 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 o 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 2014 r. wyniosła 160 667,77 zł, co stanowi 64,30% planu rocznego. Wydatki zrealizowano w kwocie 81 460,45.zł, co stanowi 32,60% planu rocznego.

XII. 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 10 do informacji o wykonaniu budżetu powiatu pułtuskiego za I półrocze 2014 r.

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

Plan dochodów z zakresu administracji rządowej w 2014 r. ustalony przez Wojewodę Mazowieckiego wynosi ogółem 361 600 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 2014 r. dochody wynoszą 265 236,19 zł, co stanowi 73,35% planu rocznego.

XIII. Podsumowanie i wnioski

Realizacja budżetu za I półrocze 2014 r. przedstawia się następująco:

- zrealizowano dochody w wysokości 35 107 271,92 zł, co stanowi 51,99% planu rocznego,
- zrealizowano wydatki w wysokości 30 427 163,93 zł, co stanowi 44,52% 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 2014 r. Nr XL/244/2013 Rady Powiatu w Pułtuskach z dnia 30 grudnia 2013 r. Zarząd Powiatu w Pułtuskach podjął uchwałę nr 473/2014 z dnia 9 stycznia 2014 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 2014 r., pomimo ograniczonych możliwości powiatu – przyjęte zadania i plany finansowe jednostek realizowano sukcesywnie, bez większych zakłóceń oraz bez zatorów płatniczych.

W I półroczu 2014 roku dokonano:

- spłaty kredytów w wysokości 150 000 zł,

- wykupu obligacji komunalnych w kwocie 230 000 zł – łącznie 380 000 zł (zgodnie z zawartymi umowami z Bankami).

Stan zobowiązań powiatu wg tytułów dłużnych na dzień 30 czerwca 2014 r. ogółem wyniósł 32 238 923,83 zł, w tym:

- wyemitowane obligacje komunalne – 31 490 000,00 zł,
- kredyty - 150 000,00 zł,
- pożyczka z WFOŚiGW – 598 923,83 zł.

Łączna kwota długu na koniec I półrocza 2014 r. stanowi 47,75% planowanych dochodów powiatu.

Na dzień 30 czerwca 2014 r. powiat nie posiada zobowiązań wymagalnych.

INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ POWIATU PUŁTUSKIEGO W I PÓŁROCZU 2014 ROKU

I. Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Pułtuskiego

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Pułtuskiego została uchwalona Uchwałą Rady Powiatu w Pułtuskach nr XL/243/2013 w dniu 30 grudnia 2013 r.

Regionalna Izba Obrachunkowa wydała pozytywne opinie o:

- przedłożonym przez Zarząd Powiatu Pułtuskiego projekcie uchwały o wieloletniej prognozie finansowej (Uchwała Nr Ci.415.2013 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie z dnia 13 grudnia 2013 r.)
- prawidłowości planowanej kwoty długu (Uchwała Nr Ci.61.2014 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie z dnia 29 stycznia 2014 r.).

Uchwalona Wieloletnia Prognoza Finansowa określała:

- dochody w wysokości 61 078 510 zł, w tym:
 - dochody bieżące w kwocie 61 028 510 zł,
 - dochody majątkowe w kwocie 50 000 zł
- wydatki w wysokości 59 559 586 zł, w tym:
 - wydatki bieżące w kwocie 58 249 682 zł,
 - wydatki majątkowe w kwocie 1 309 904 zł
- wynik budżetu – nadwyżka w wysokości 1 518 924 zł,
- rozchody budżetu powiatu w wysokości 1 518 924 zł,
- kwotę długu na koniec roku 2014 w wysokości 31 100 000 zł.

W trakcie realizacji budżetu powiatu pułtuskiego zaistniały okoliczności powodujące potrzebę zmiany wieloletniej prognozy finansowej powiatu pułtuskiego. Plan dochodów budżetu powiatu w I półroczu 2014 r. został zwiększony łącznie o kwotę 6 442 910 zł. Plan dochodów na dzień 30 czerwca 2014 r. po zmianach wyniósł 67 521 420 zł, w tym:

- dochody bieżące – 62 528 111 zł,
- dochody majątkowe – 4 993 309 zł.

Plan wydatków budżetu powiatu pułtuskiego w I półroczu 2014 r. został zwiększony łącznie

o kwotę 8 791 432 zł. Po zmianach plan wydatków na dzień 30 czerwca 2014 r. wyniósł 68 351 018 zł, w tym:

- wydatki bieżące – 61 271 666 zł,
- wydatki majątkowe – 7 079 352 zł.

Zmiany planowanych kwot wynikały m.in. ze zmiany kwot dochodów i wydatków wynikających z decyzji Wojewody Mazowieckiego o zmianach w zakresie dotacji celowych z budżetu państwa na zadania zlecone oraz własne, zmian kwot dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań współfinansowanych ze środków z budżetu Unii Europejskiej, przyznaniem środków z rezerwy subwencji ogólnej na dofinansowanie inwestycji drogowej.

Zmiany planu dochodów i wydatków budżetu powiatu zostały szczegółowo omówione w informacji o przebiegu wykonania budżetu powiatu pułtuskiego za I półrocze 2014 r. (rozdział II. Zmiany budżetu powiatu pułtuskiego w I półroczu 2014 r.)

W świetle dokonanych zmian przyjętych Uchwałami Rady Powiatu planowany deficyt wynosi 829 598 zł. Na pokrycie planowanego deficytu przeznaczono wolne środki (nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu powiatu wynikające z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych) w kwocie 829 598 zł. Plan przychodów wyniósł 2 348 522 zł (wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych). Plan rozchodów wyniósł 1 518 924 zł, w tym:

- spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów – 358 924 zł,
- wykup innych papierów wartościowych – 1 160 000 zł.

Na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych w łącznej wysokości 1 518 924 zł przeznaczono wolne środki – nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu powiatu, wynikająca z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 1 518 924 zł.

Planowane wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Pułtuskiego są spójne z wartościami przyjętymi w budżecie powiatu na rok 2014.

Wykonanie poszczególnych kategorii ekonomicznych zawartych w Wieloletniej Prognozie Finansowej w I półroczu 2014 r. przedstawia załącznik nr 1 do Informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Wieloletnia Prognoza Finansowa powiatu pułtuskiego na dzień 30 czerwca 2014 r. kształtuje się następująco:

1. DOCHODY

Plan dochodów budżetu powiatu na dzień 30 czerwca 2014 r. - 67 521 420 zł został wykonany w wysokości 35 107 271,92 zł, co stanowi 51,99% planu rocznego. Dochody obejmują:

a) dochody bieżące zaplanowane w kwocie 62 528 111 zł, wykonane w wysokości 34 934 927,58 zł, tj. 55,88%

w tym:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) zaplanowane w wysokości 7 700 734,00 zł
zrealizowano w kwocie 3 100 988,00 zł
tj. 44,30% planu rocznego
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) zaplanowane w wysokości 118 467,00 zł
zrealizowano w kwocie 71 406,67 zł
tj. 60,28% planu rocznego
- podatki i opłaty zaplanowane w wysokości 1 768 828,00 zł
zrealizowano w wysokości 1 095 278,36 zł
tj. 61,92% planu rocznego
- subwencja ogólna zaplanowana w wysokości 24 037 357,00 zł
zrealizowano w kwocie 14 148 358,00 zł
tj. 58,86% planu rocznego
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące zaplanowane w wysokości 20 568 766,00 zł
zrealizowano w kwocie 11 676 608,17 zł
tj. 56,77% planu rocznego

Na powyższą pozycję dochodów składają się m.in.:

- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,
- dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej,
- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej,
- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu.

b) dochody majątkowe zaplanowane w kwocie 4 993 309 zł, wykonane w wysokości 169 344,34 zł, co stanowi 3,39% planu rocznego,

w tym:

- dochody ze sprzedaży majątku zaplanowane w wysokości 2 331 666,00 zł
zrealizowano w kwocie 0,00 zł

Powyższy dochód budżetu powiatu to planowany dochód ze zbycia nieruchomości oznaczonej nr 117/3 o pow. 0,5972 położonej w obrębie 13 miasta Pułtuska zgodnie z uchwałą Nr XXXIX/228/2013 Rady Powiatu w Pułtusku z dnia 5 grudnia 2013 r. (budynek starego szpitala) Wartość nieruchomości z wyceny pomniejszono o bonifikatę 0,1% zgodnie z uchwałą Nr XXXIX/229/2013 Rady Powiatu w Pułtusku z dnia 5 grudnia 2013 r.

- z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje zaplanowano w wysokości 2 661 643,00 zł
zrealizowano w kwocie 169 344,34 zł
tj. 6,36% planu rocznego

Na niezrealizowaną kwotę dochodów składają się przede wszystkim:

- dotacja celowa z samorządu województwa ze środków związanych z wyłączeniem z produkcji gruntów rolnych na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 3410W Strzyże – Zaborze – Obrębek w km 0+014 – 2+220 dł 2.206 km” - 120 000 zł,
- dotacja celowa z tytułu pomocy finansowej udzielonej z Gminy Zatory na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Budowa chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 3421W Lutobrok – Pniewo – Zatory w miejscowości Pniewo, ul. Armii Krajowej – 30 000 zł,
- środki rezerwy subwencji ogólnej z przeznaczeniem na dofinansowanie inwestycji drogowej pn. „Budowa mostu nad rzeką Kolnicą wraz z drogą dojazdową w ciągu drogi powiatowej Nr 2423W Stpice – Prusinowice – Kościeszce – Strzegocin na odcinku Kościeszce – Strzegocin” - 2 342 300 zł.

2. WYDATKI

Plan wydatków budżetu powiatu na dzień 30 czerwca 2014 r. - 68 351 018 zł został wykonany w wysokości 30 427 163,93 zł, co stanowi 44,52% planu rocznego. Wydatki obejmują:

a) wydatki bieżące zaplanowane w kwocie 61 271 666 zł, wykonane w wysokości 29 668 375,19 zł, tj. 48,42% planu rocznego.

z tego:

- na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacja z budżetu państwa zaplanowane w wysokości 116 147,00 zł
zrealizowano w kwocie 31 855,22 zł

tj. 27,43% planu rocznego

- wydatki na obsługę długu zaplanowano w wysokości 1 630 210,00 zł

zrealizowano w kwocie

676 449,58 zł

tj. 41,49% planu rocznego

w tym:

- odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych 1 625 380,00 zł

zrealizowano w kwocie

674 084,65 zł

tj. 41,47% planu rocznego

b) wydatki majątkowe zaplanowane w wysokości 7 079 352 zł, wykonano w kwocie 758 788,74 zł.

Niskie wykonanie wydatków na dzień 30 czerwca 2014 r. wynika z zaplanowanych do realizacji zadań inwestycyjnych w II półroczu 2014 r.

3. WYNIK BUDŻETU

Planowana realizacja budżetu powiatu pułtuskiego na dzień 31 grudnia 2014 r. zamyka się deficytem w kwocie 829 598 zł. Z realizacji budżetu za I półrocze 2014 roku wynika nadwyżka w kwocie 4 680 107,99 zł, co spowodowane jest wyższą realizacją dochodów w stosunku do wykonanych wydatków budżetu. Powyższe dochody przeznaczone zostaną na wydatki, które zaplanowane są do realizacji w II półroczu bieżącego roku.

4. PRZYCHODY BUDŻETU

Na dzień 30 czerwca 2014 r. przychody budżetu powiatu pułtuskiego wyniosły 2 348 522 zł są to wolne środki z roku 2013 wynikające z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. Zaplanowane przychody przeznaczono na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych w kwocie 1 518 924 zł oraz na pokrycie planowanego deficytu w wysokości 829 598 zł.

5. ROZCHODY BUDŻETU

Plan roczny wynosi 1 518 924 zł. Wykonanie za I półrocze 2014 r. wyniosło 380 000 zł. Rozchody w I półroczu 2014 r. przeznaczono na spłatę rat kapitałowych zgodnie z zawartymi umowami, w tym na:

- spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów z lat ubiegłych – 150 000 zł,

- wykup papierów wartościowych – 230 000 zł.

W II półroczu 2014 r. nastąpi:

- spłata zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek z lat ubiegłych – 208 924 zł,
- wykup papierów wartościowych – 930 000 zł.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Pułtuskiego nie zaplanowano innych rozchodów nie związanych ze spłatą długu.

6. KWOTA DŁUGU

Planowane zadłużenie powiatu pułtuskiego na dzień 31 grudnia 2014 wynosi 31 100 000 zł. Kwota długu wynika z harmonogramów spłat zaciągniętych przez powiat kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych obligacji komunalnych. Rzeczywisty dług powiatu na dzień 30 czerwca 2014 r. wynosi 32 238 923,83 zł i stanowi 47,75% planowanych dochodów.

7. KWOTA ZOBOWIĄZAŃ WYNIKAJĄCYCH Z PRZEJĘCIA PRZEZ JEDNOSTKĘ SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO ZOBOWIĄZAŃ PO LIKWIDOWANYCH I PRZEKSZTAŁCANYCH JEDNOSTKACH ZALICZANYCH DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH

Kwota zobowiązań z tytułu przejęcia zobowiązań po zlikwidowanym samodzielnym publicznym zakładzie opieki zdrowotnej na dzień 30 czerwca 2014 r. wynosi 241 668,96 zł – są to zobowiązania niewymagalne.

8. REALACJA ZRÓWNOWAŻENIA WYDATKÓW BIEŻĄCYCH, O KTÓRYCH MOWA W ART. 242 USTAWY

Różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi w I półroczu 2014 r. wynosi 5 269 552,39 zł. Natomiast różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki (wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych) a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki (spłata przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa) na dzień 30 czerwca 2014 r. wyniosła 12 366 718,74 zł.

9. WSKAŹNIK SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ

Planowany wskaźnik łącznej kwoty spłaty zobowiązań o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy

o finansach publicznych do dochodów na rok 2014 wynosi 4,66%.

W łącznej kwocie zadłużenia powiatu pułtuskiego w roku 2014 nie występują wyłączenia. Powiat Pułtuski nie należy do żadnego związku współtworzonego przez jednostki samorządu terytorialnego. W związku z tym powiat nie posiada zobowiązań przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegających doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy o finansach publicznych.

Planowany wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu ustalony dla danego roku na rok 2014 wynosi 5,49%.

Powiat Pułtuski w 2014 roku spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań (określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych) obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów poprzedzających rok budżetowy jak i w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy.

10. INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE O WYBRANYCH RODZAJACH WYDATKÓW BUDŻETOWYCH

Wykonanie wydatków na dzień 30 czerwca 2014 r. dotyczących powyższego punktu przedstawia się następująco:

- a) wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 17 957 849,83 zł, co stanowi 51,52% planu rocznego.

Wydatki w tym zakresie realizowane są zgodnie z rzeczywistymi potrzebami.

- b) wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego – 3 065 650,86 zł, co stanowi 43,69% planu rocznego.

W pozycji tej wykazane zostały kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750 – Administracja publiczna w rozdziałach 75019 – Rady powiatów oraz 75020 – Starostwa powiatowe. Realizacja wydatków odbywa się zgodnie z faktycznymi potrzebami w tym zakresie.

- c) wydatki objęte limitem, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy – 3 281 356,56 zł, co stanowi 43,91% planu rocznego,

z tego:

- wydatki bieżące – 3 172 560,56 zł,
- wydatki majątkowe – 108 796 zł.

Szczegółowe informacje dotyczące wykonania poszczególnych przedsięwzięć znajdują się w Informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pułtuskiego w rozdziale II. Przedsięwzięcia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pułtuskiego oraz

w załączniku nr 2 do Informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pułtuskiego.

d) wydatki inwestycyjne kontynuowane – 108 796 zł, co stanowi 31,02% planu rocznego.

Wydatki te dotyczą inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, objętych wieloletnią prognozą finansową. W I półroczu 2014 r. wydatki dotyczyły projektu pn. „Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego, przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu.”.

Informacje dotyczące wykonania przedsięwzięcia znajdują się w Informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pułtuskiego w rozdziale II. Przedsięwzięcia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pułtuskiego oraz w załączniku nr 2 do Informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pułtuskiego.

e) nowe wydatki inwestycyjne – 49 992,74 zł, co stanowi 0,90% planu rocznego.

Wydatki powyższe dotyczą nowych inwestycji, które zostały rozpoczęte lub planuje się rozpocząć w danym roku budżetowym. Wydatki te obejmują zadania jednoroczne nieobjęte wieloletnią prognozą finansową. W I półroczu 2014 r. zrealizowano wydatki dotyczące budowy infrastruktury światłowodowej Starostwa Powiatowego.

Informacje o wykonaniu poszczególnych zadań zawiera załącznik Nr 3 do informacji o wykonaniu budżetu powiatu pułtuskiego za I półrocze 2014 r.

f) wydatki majątkowe w formie dotacji – 108 796 zł, co stanowi 100% planu rocznego.

Wydatki dotyczą realizacji projektu pn. „Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego, przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu”.

Szczegółowe informacje dotyczące wykonania w/w projektu znajdują się w Informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pułtuskiego w rozdziale II Przedsięwzięcia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pułtuskiego oraz w załączniku nr 2 do Informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pułtuskiego.

11. FINANSOWANIE PROGRAMÓW, PROJEKTÓW LUB ZADAŃ REALIZOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST. 1 PKT 2 I 3 USTAWY

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 o finansach publicznych

Plan w wysokości 6 856 194 zł wykonano w I półroczu 2014 r. w kwocie 4 012 835,07 zł, co stanowi 58,53% planu rocznego.

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

Zaplanowane dochody majątkowe w kwocie 108 675 zł na dzień 30 czerwca 2014 r. wykonane zostały w kwocie 108 675,65 zł, co stanowi 100% planu rocznego.

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 o finansach publicznych

Plan w kwocie 7 365 349 zł wykonano w wysokości 3 273 288,24 zł, co stanowi 44,44% planu rocznego. W I półroczu 2014 r. realizowano wydatki w ramach następujących projektów:

- „Pomagamy naszym klientom, aby potrafili sami sobie pomóc” - 218 946,57 zł,
- „Znów aktywni” - 426 326,79 zł,
- „Nowe uprawnienia szansą zatrudnienia” - 1 089 360,46 zł,
- „Pośrednictwo pracy i doradztwo zawodowe” - 105 101,22 zł,
- „Profesjonalizm pośredników pracy i doradców zawodowych” - 22 583,84 zł,
- „Zwiększenie potencjału szkół zawodowych na Mazowszu” - 384 424,45 zł,
- „Nowy system doskonalenia nauczycieli w powiecie pułtuskim” - 367 324,74 zł,
- „Praktyka zagraniczna we Włoszech szansą na zdobycie doświadczeń zawodowych” - 280 962,50 zł,
- „Nowy wymiar edukacji zawodowej” - 247 217,09 zł,
- „Pomóżmy im osiągnąć więcej – kompleksowy program wspierania uczniów Publicznej Szkoły Podstawowej Specjalnej i Publicznego Gimnazjum Specjalnego w SOSW im. A. Karłowicz w Pułtusku” - 131 040,58 zł.

d) wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

Wykonanie wydatków na dzień 30 czerwca 2014 r. wynosi 108 796 zł, co stanowi 100% planu rocznego. Wydatki dotyczyły realizacji zadania pn. „Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego, przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu”.

Realizacja dochodów jak i wydatków zarówno bieżących jak i majątkowych na projekty finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych przebiega zgodnie z harmonogramem realizacji poszczególnych umów.

12. KWOTY DOTYCZĄCE PRZEJĘCIA I SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ PO SAMODZIELNYCH PUBLICZNYCH ZAKŁADACH OPIEKI ZDROWOTNEJ ORAZ POKRYCIA UJEMNEGO WYNIKU

Planowana na koniec roku 2014 kwota zobowiązań wynikających z przejęcia zobowiązań po przekształconym samodzielnym zakładzie opieki zdrowotnej wynosi 201 568 zł i są to zobowiązania niewymagalne dotyczące lat przyszłych.

Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa w wysokości 6 844 zł zostały wykonane w 100% i przeznaczone na spłatę przejętych zobowiązań SPZOZ.

Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej w I półroczu 2014 r. zostały wykonane w wysokości 31 855,22 zł, co stanowi 25,90% planu rocznego.

II. Przedsięwzięcia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pultuskiego na lata 2014 – 2021

Stopień realizacji poszczególnych przedsięwzięć objętych wieloletnią prognozą finansową w I półroczu 2014 r. przedstawia załącznik nr 2 do informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej.

Zaplanowany do realizacji w 2014 r. limit wydatków na przedsięwzięcia objęte wieloletnią prognozą finansową w kwocie 7 472 910 zł został zrealizowany w kwocie 3 281 356,56 zł, co stanowi 43,91% planu rocznego,

z tego:

- wydatki bieżące – plan na rok 2014 7 122 224,00 zł
wykonany został w wysokości 3 172 560,56 zł
co stanowi 44,54% planu rocznego,
- wydatki majątkowe – plan na rok 2014 350 686,00 zł
wykonany został w wysokości 108 796,00 zł
co stanowi 31,02% planu rocznego.

W ramach wydatków bieżących realizowano w I półroczu 2014 r. 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 o finansach publicznych (Dz. U. z 2013, poz. 885 ze zm)

Plan 7 061 598 zł, wykonano na dzień 30 czerwca 2014 r. w kwocie 3 142 247,66 zł, tj. 44,50%

planu rocznego.

W I półroczu realizowano następujące projekty:

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

Projekt realizowany w latach 2012 – 2015 na podstawie aneksu nr UDA-POKL.07.01.02-14-031/08-7 z dnia 13 maja 2014 r. do umowy nr UDA-POKL.07.01.01-14-031/08-00 w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki.

W I półroczu 2014 r. poniesiono wydatki w wysokości: 218 946,57 zł
co stanowi 34,41% limitu rocznego na zadanie w roku 2014.

W ramach projektu do dnia 30 czerwca 2014 r. wydatkowano środki na realizację następujących zadań:

– Aktywna integracja w kwocie:	79 479,33 zł
– Praca socjalna w kwocie:	30 538,48 zł
– Zasiłki i pomoc w naturze w kwocie:	24 200,00 zł
– Działania o charakterze środowiskowym w kwocie:	7 100,00 zł
– Zarządzanie projektem w kwocie:	49 359,42 zł
– Koszty pośrednie w kwocie:	28 269,34 zł

Łączne nakłady bieżące na realizację projektu w latach 2012 – 2015 wynoszą 1 968 100 zł. Do dnia 30 czerwca 2014 r. zostały zrealizowane wydatki w kwocie 1 369 753,49 zł, co stanowi 69,60% 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 Pułtusku w ramach umowy partnerskiej z Gminą Szelków w okresie od 01.01.2013 r. do 31.12.2014 r.

W I półroczu 2014 r. poniesiono wydatki w wysokości 426 326,79 zł
co stanowi 40,02% limitu rocznego na zadanie w roku 2014.

W ramach projektu do dnia 30 czerwca 2014 r. wydatkowano środki na realizację następujących zadań:

– diagnoza predyspozycji zawodowych uczestników projektu:	6 500,00 zł
– poradnictwo psychologiczne:	6 740,40 zł
– poradnictwo zawodowe:	6 836,50 zł

– poradnictwo prawne:	2 697,70 zł
– kursy i szkolenia zawodowe:	177 048,22 zł
– staże:	97 281,50 zł
– środowiskowa praca socjalna:	15 849,94 zł
– promocja i wsparcie wolontariatu w zakresie integracji osób wykluczonych i zagrożonych wykluczeniem:	5 037,58 zł
– zarządzanie projektem:	77 828,17 zł
– koszty pośrednie:	30 506,78 zł

Łączne nakłady bieżące na realizację projektu w latach 2013 – 2014 wynoszą 1 894 829 zł. Do dnia 30 czerwca 2014 r. zostały zrealizowane wydatki w kwocie 1 256 066,95 zł, co stanowi 66,29% łącznych nakładów finansowych na w/w projekt.

- **„Nowy wymiar edukacji zawodowej”**

Projekt realizowany na podstawie umowy nr UDA-POKL.09.02.00-14-024/12-00 zawartej z Mazowiecką Jednostką Wdrażania Programów Unijnych. Projekt realizowany przez Zespół Szkół im. B. Prusa w Pułtusku w okresie od 02.09.2013 r. do 31.12.2014 r. Plan na rok 2014 w wysokości 323 252 zł został wykonany w kwocie 280 727,09 zł. Zrealizowane wydatki w 2014 r. (łącznie z wkładem własnym niepieniężnym) dotyczyły następujących zadań:

– zajęcia wyrównawcze z języków obcych:	21 599,42 zł
– staż zawodowy:	70 460,84 zł
– kursy i warsztaty	124 954,18 zł
– zarządzanie projektem:	43 522,83 zł
– wydatki pośrednie:	20 189,82 zł

Wkład własny niepieniężny na realizację powyższego projektu w I półroczu 2014 r. wyniósł 33 510 zł. Wydatki poniesione do dnia 30 czerwca 2014 r. 373 306,09 zł wyniosły w stosunku do łącznych nakładów zaplanowanych na realizację projektu w latach 2013 – 2014 w kwocie 449 340 zł stanowią 83,08%.

- **„Nowe uprawnienia – szansą zatrudnienia”**

Projekt realizowany w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki na podstawie umowy zawartej z Wojewódzkim Urzędem Pracy w Warszawie. Projekt realizowany jest w latach 2013 – 2015. Plan na rok 2014 w wysokości 2 209 978 zł został wykonany w kwocie 1 089 360,46 zł. Zrealizowane wydatki w roku 2014 wyniosły:

- rekrutacja i pośrednictwo pracy:	9 686,00 zł
- poradnictwo zawodowe:	9 686,00 zł
- staże:	870 199,59 zł
- szkolenia/kursy:	168 160,14 zł
- zarządzanie projektem:	19 374,00 zł
- wydatki pośrednie:	12 254,73 zł

Wydatki poniesione do 30 czerwca 2014 r. w stosunku do łącznych nakładów na realizację projektu w latach 2013 – 2014 (2 668 518 zł) stanowią 53,22%.

- **„Pośrednictwo pracy i poradnictwo zawodowe na wyciągnięcie ręki”**

Projekt realizowany w latach 2014 – 2015 na podstawie umowy nr UDA – POKL.06.01.02-14-003/12-00 zawartej z Województwem Mazowieckim – Wojewódzkim Urzędem Pracy w Warszawie. Łączne nakłady finansowe na realizację w/w projektu wynoszą 392 609 zł. Plan na rok 2014 w wysokości 247 369 zł został wykonany w I półroczu 2014 r w kwocie 105 101,22 zł. Zrealizowane wydatki w roku 2014 dotyczyły:

- zatrudnienia pośredników pracy	64 467,08 zł
- zatrudnienia doradców zawodowych	40 634,14 zł

Wydatki poniesione do dnia 30 czerwca 2014 r. w stosunku do łącznych nakładów na realizację projektu w latach 2014 – 2015 (392 609 zł) stanowią 26,77%.

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

Projekt realizowany był w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki przez Powiatowy Urząd Pracy w Pułtusku w latach 2010 – 2014.

Plan na rok 2014 w wysokości 22 849 zł został wykonany w kwocie 22 583,84 zł, co stanowi 98,84% planu rocznego. W styczniu 2014 roku w ramach w/w projektu wydatkowano środki na:

- zatrudnienie pośredników pracy:	13 462,40 zł
- zatrudnienie doradców zawodowych:	9 121,44 zł

Łączne nakłady bieżące na realizację projektu w latach 2010 – 2014 wynoszą 989 970 zł. Do dnia zakończenia realizacji projektu tj. 31.01.2014 r. zostały zrealizowane wydatki w kwocie 877 365,93 zł, co stanowi 88,63% łącznych nakładów finansowych na w/w projekt.

- **„Zwiększenie potencjału szkół zawodowych na Mazowszu”**

Projekt realizowany przez Starostwo Powiatowe w Pułtusku w latach 2013 – 2015. Plan na rok

2014 w wysokości 1 626 384 zł został wykonany w kwocie 384 424,45 zł, co stanowi 23,64% planu rocznego. Zrealizowane wydatki w 2014 r. (łącznie z wkładem własnym niepieniężnym) dotyczyły następujących zadań:

– wyposażenie pracowni szkolnych: 308 880,48 zł

w tym:

✓ wyposażenie pracowni informatycznej: 87 984,36 zł

✓ wyposażenie pracowni ekonomicznej – 53 911,32 zł

✓ wyposażenie pracowni działalności handlowej – 72 533,10 zł

✓ wyposażenie pracowni organizacji reklamy – 84 710,10 zł

✓ wyposażenie pracowni planów żywienia i produkcji gastronomii – specjalistyczne oprogramowanie – 9 741,60 zł

– materiały biurowe na zajęcia pozalekcyjne i doradztwo zawodowe – 8 921,25 zł

– pełnienie funkcji lidera szkolnego: 5 600,00 zł

– zajęcia pozalekcyjne oraz zajęcia indywidualne z doradcą zawodowym: 9 150,00 zł

w tym:

✓ zajęcia indywidualne z doradcą zawodowym: 8 800,00 zł

✓ zajęcia pozalekcyjne z geografii: 350,00 zł

– zarządzanie projektem: 51 872,72 zł

Wkład własny niepieniężny na realizację powyższego projektu w I półroczu 2014 r. wyniósł 44 080 zł. Wydatki poniesione do dnia 30 czerwca 2014 r. w wysokości 384 424,45 zł w stosunku do łącznych nakładów zaplanowanych na realizację projektu w latach 2013 – 2015 w kwocie 1 763 434 zł stanowią 21,80%.

• **„Praktyka zagraniczna we Włoszech szansą na zdobycie doświadczeń zawodowych”**

Projekt realizowany przez Starostwo Powiatowe na podstawie umowy Nr 2013 – 1- PL1 – LEO01-38314 zawartej z Fundacją Rozwoju Systemu Edukacji – Narodową Agencją – program „Uczenie się przez całe życie”. Plan na rok 2014 w wysokości 363 013 zł został wykonany w kwocie 280 962,50 zł, co stanowi 77,40% planu rocznego. W I półroczu 2014 roku w ramach w/w projektu wydatkowano środki na:

– koszty podróży (uczniowie z opiekunami) 34 604,00 zł

w tym:

✓ bilety lotnicze 33 304,00 zł

✓ wynajem autokaru (Pułtusk-Warszawa-Pułtusk) 1 300,00 zł

– koszty utrzymania	206 343,72 zł
w tym:	
✓ ubezpieczenie	2 122,56 zł
✓ koszty noclegu i wyżywienia	181 854,72 zł
✓ kieszonkowe	22 366,44 zł
– przygotowanie językowe, kulturowe, pedagogiczne	26 826,37 zł
w tym:	
✓ zatrudnienie psychologa	1 238,52 zł
✓ materiały piśmiennicze (długopisy, notesy, teczki)	1 054,85 zł
✓ zakup słowników polsko – włoskich, przewodników po Włoszech	4 380,80 zł
✓ kurs języka włoskiego	4 957,22 zł
✓ przygotowanie kulturowe	4 418,40 zł
✓ zwiedzanie Włoch	10 776,58 zł
– koszty organizacji mobilności	13 188,41 zł
w tym:	
✓ zatrudnienie koordynatora	3 945,71 zł
✓ obsługa księgową	1 560,60 zł
✓ odzież ochronna (stroje kucharskie)	4 731,86 zł
✓ usługi telefoniczne (ryczałt na telefon dla opiekunów)	845,04 zł
✓ zakup materiałów biurowych	1 265,20 zł
✓ aparat cyfrowy do dokumentowania realizacji projektu	840,00 zł

Łączne nakłady bieżące na realizację projektu w latach 2013 – 2014 wynoszą 363 013 zł. Do dnia 30 czerwca 2014 r. zostały zrealizowane wydatki w kwocie 280 962,50 zł, co stanowi 77,40% łącznych nakładów finansowych na projekt.

• **„Nowy system doskonalenia nauczycieli w powiecie pultuskim”**

Projekt realizowany na podstawie umowy zawartej z Ośrodkiem Rozwoju Edukacji. Projekt realizowany jest przez Starostwo Powiatowe w okresie od 1 lipca 2013 r. do 30 września 2014 r. W I półroczu 2014r. wykonane wydatki wyniosły: 367 324,74 zł, co stanowi 64,76% rocznego limitu wydatków na projekt w 2014 r.

Do dnia 30 czerwca 2014 wydatkowano środki na realizację następujących zadań:

– przygotowanie koncepcji wspomagania szkół i przedszkoli oraz przeprowadzenie procesu wspomagania na terenie powiatu pultuskiego	266 916,98 zł
--	---------------

– prowadzenie czterech lokalnych sieci współpracy i samokształcenia	38 027,56 zł
– zarządzanie personelem	55 215,46 zł
– koszty pośrednie	7 164,74 zł

Łączne nakłady bieżące na realizację projektu w latach 2013 – 2014 wynoszą 761 150 zł. Do dnia 30 czerwca 2014 r. zostały zrealizowane wydatki w kwocie 567 204,00 zł, co stanowi 73,74% łącznych nakładów finansowych na projekt.

b) wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe

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

Na realizację zadania w I półroczu 2014 r. poniesiono wydatki w kwocie 30 312,90 zł, co stanowi 50% planu rocznego.

Wydatki poniesione na realizację w/w zadania do dnia 30 czerwca 2014 r. w wysokości 195 557,69 zł stanowią 48,17% łącznych nakładów (405 999 zł) na realizację zadania w latach 2012 - 2017.

Dalsza realizacja wydatków bieżących na realizację przedsięwzięć (z wyjątkiem projektu pn. „Profesjonalizm pośredników pracy i doradców zawodowych – projekt zakończony) odbędzie się w II półroczu 2014 r.

W ramach wydatków majątkowych realizowano w I półroczu 2014 r. 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 o finansach publicznych (Dz. U. z 2013, poz. 885 ze zm)


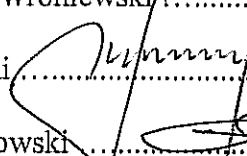

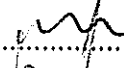
W I półroczu zrealizowano wydatki w ramach projektu pn. „Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy przez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu” Projekt realizowany jest przez Samorząd Województwa Mazowieckiego. Powiat Pułtuski na podstawie zawartej umowy przekazał dotację celową w kwocie 108 796 zł jako wkład własny do realizacji projektu, co stanowi 100% planu rocznego.

Zrealizowane wydatki do dnia 30 czerwca 2014 r. (337 810,57 zł) w stosunku do łącznych nakładów na realizację projektu w latach 2009 – 2014 (442 836 zł) stanowią 76,28%.

W II półroczu 2014 r. zaplanowano do realizacji w ramach wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe następujące zadania:

- modernizacja kotłowni z kotłowni olejowej na kotłownię gazową – 41 890 zł,
- przebudowa drogi powiatowej nr 3438W Pułtusk ul. Bartodziejska na długości 1,2 km – 200 000 zł.

Podpisy członków Zarządu Powiatu:

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