

Załącznik do
Uchwały Nr ..113/2015
Zarządu Powiatu w Pułtusku
z dnia 25 sierpnia 2015.

**Informacja o przebiegu wykonania budżetu
powiatu pułtuskiego za I półrocze 2015 r.
wraz z informacją
o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej powiatu pułtuskiego**

I. Budżet powiatu pułtuskiego na 2015 r.

Budżet powiatu pułtuskiego na 2015 r. został uchwalony na Sesji Rady Powiatu w Pułtusku w dniu 29 grudnia 2014 r. uchwałą Nr III/22/2014

Uchwała budżetowa określała:

1. Dochody budżetu powiatu pułtuskiego w wysokości:	62 258 667 zł
w tym:	
a) dochody bieżące:	58 877 348 zł
w tym:	
– z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ufp	3 598 535 zł
b) dochody majątkowe:	3 381 319 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	929 109 zł
2. Wydatki budżetu powiatu pułtuskiego w wysokości:	62 258 667 zł
w tym:	
a) wydatki bieżące:	56 119 019 zł
z tego:	
• wydatki jednostek budżetowych	48 149 735 zł

z tego:

– wynagrodzenia i składki od nich naliczane	34 412 960 zł
– wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	13 736 775 zł
• dotacje na zadania bieżące	1 091 293 zł
• świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 586 237 zł
• wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp	3 652 621 zł
• obsługa długu	1 639 133 zł
b) wydatki majątkowe:	6 139 648 zł

z tego:

• inwestycje i zakupy inwestycyjne	4 939 648 zł
------------------------------------	--------------

w tym:

– na programy finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 212 470 zł
• zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	1 200 000 zł
3. Rozchody budżetu powiatu w wysokości	1 370 000 zł

w tym:

• spłata pożyczki z WFOŚiGW	60 000 zł
• wykup papierów wartościowych (obligacji)	1 310 000 zł
4. W ramach wydatków budżetowych określono następujące rezerwy:	
• rezerwa ogólna w kwocie:	80 000 zł
• rezerwa celowa w kwocie	1 507 071 zł

w tym na:

- zadania oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej w szkołach ponadgimnazjalnych i placówkach wychowawczych z przeznaczeniem na wydatki bieżące w tym regulację wynagrodzeń nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego w wysokości 1 087 071 zł,
- zadania z zakresu pomocy społecznej w wysokości 300 000 zł,
- zarządzanie kryzysowe w wysokości 120 000 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 Pułtusku projekcie uchwały budżetowej na 2015r.

(uchwała Nr Ci.396.2014 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie z dnia 10 grudnia 2014 r.),

- o prawidłowości planowanej kwoty długu (uchwała Nr Ci.57.2015 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie z dnia 22 stycznia 2015 r.).

II. Zmiany budżetu powiatu pułtuskiego w I półroczu 2015 r.

1. Zwiększenia planu dochodów powiatu pułtuskiego w I półroczu 2015 r. dotyczyły:

- dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej w łącznej kwocie: 84 841 zł

w tym na finansowanie:

- bieżącej działalności Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w kwocie: 22 575 zł

- składek na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego (osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku) w kwocie: 49 000 zł

- bieżącej działalności Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego (wypłata nagrody jubileuszowej) w kwocie: 11 266 zł

- bieżącej działalności Powiatowego Zespołu do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności 2 000 zł

- dotacji celowej na realizację zadań własnych powiatu (bieżąca działalność domów pomocy społecznej) w kwocie: 23 760 zł

- dotacji celowej z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej z przeznaczeniem na utrzymanie porządku i pielęgnację zieleni na cmentarzu wojennym żołnierzy Armii Czerwonej w Pułtusku - Kleszewie w kwocie: 12 000 zł

- dotacji celowej realizację projektu pn. „Mobilności zagraniczne szansą sukcesu zawodowego uczniów i nauczycieli” w kwocie: 287 043 zł

- dotacji celowej z budżetu państwa na realizację projektów

- dofinansowanych z budżetu Unii Europejskiej (środki niewykorzystane w 2014 roku) na realizację projektu pn. „Nowe uprawnienia – szansą zatrudnienia” w kwocie: 30 506 zł
- dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, dotyczącej projektu pn. „Praktyka zagraniczna we Włoszech szansą na zdobycie doświadczeń zawodowych” (płatność końcowa – refundacja wydatków z 2014 r.) w kwocie: 47 316 zł
 - dotacji celowej z tytułu pomocy finansowej z Gminy Zatory na realizację zadania pn. „Budowa mostu nad rzeką Prut wraz z przebudową drogi dojazdowej w ciągu drogi powiatowej nr 3421W Sokołowo – Obryte – Pniewo – Zatory” w kwocie: 170 000 zł
 - dotacji ze środków związanych z wyłączeniem z produkcji gruntów rolnych na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 3405W Łady – Winnica na odcinku Zalesie – Pacuszki – Zalesie – Lenki w km 1+560 – 2+020” w kwocie: 150 000 zł
 - dotacji celowej z tytułu pomocy finansowej z Gminy Pokrzywnica na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 3416W Pobyłkowo Małe – Piskornia na odcinku Pobyłkowo Małe – Budy Ciepelińskie poprzez wykonanie potrójnego utrwalenia emulsją i grysem odcinka długości 3,05 km” w kwocie: 170 000 zł
 - części oświatowej subwencji ogólnej (pismo Ministra Finansów Nr ST4.4750.14.2015) w kwocie: 210 210 zł
 - środków z rezerwy subwencji ogólnej z przeznaczeniem na dofinansowanie inwestycji drogowej pn. „Budowa mostu nad rzeką Prut wraz z przebudową drogi dojazdowej w ciągu drogi powiatowej nr 3421W Sokołowo – Obryte – Pniewo – Zatory w kwocie: 994 693 zł
 - środków z dopłat do ziemi rolnej, dotyczących gruntów w trwałym zarządzie Domu Pomocy Społecznej w Ołdakach w kwocie: 1 240 zł
 - środków na dofinansowanie inwestycji pn. „Działania energooszczędne w budynkach użyteczności publicznej powiatu pułtuskiego” na pokrycie wkładu własnego przez Szpital Powiatowy Sp. z o.o. w kwocie: 175 064 zł

• wpływów z usług w łącznej kwocie:	280 000 zł
z tego:	
• Dom Pomocy Społecznej w Ołdakach:	100 000 zł
• Dom Pomocy Społecznej w Obrytem:	180 000 zł
• wpływów ze sprzedaży wyrobów Domu Pomocy Społecznej w Ołdakach w kwocie:	6 482 zł
• wpływów z różnych dochodów Zespołu Szkół im. B. Prusa w Pułtusku w łącznej kwocie:	4 100 zł

Planowane dochody budżetu powiatu pułtuskiego w I półroczu 2015 r. zwiększono łącznie o 2 647 255 zł w stosunku do pierwotnej wersji budżetu.

2. Zmniejszenia planu dochodów powiatu pułtuskiego w I półroczu 2015 r. dotyczyły:

• dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej z przeznaczeniem na zadania z zakresu obrony cywilnej w kwocie:	100 zł
• dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w łącznej kwocie:	1 025 039 zł

w tym:

- na realizację projektu pn. „Nowe umiejętności zawodowe szansą na lepszą przyszłość (zmniejszenie nastąpiło na skutek zmiany kursu walutowego, po którym dokonano wyceny środków na realizację projektu)	4 169 zł
- na realizację projektu pn. „Musimy siać... - Program profilaktyki i promocji zdrowia psychicznego u dzieci i młodzieży w powiecie pułuskim	1 020 870 zł
• dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 3404W Przewodowo – Pokrzywnica – Klusek na odcinku Trzepowo – Klusek” w kwocie:	912 000 zł
• części równoważącej subwencji ogólnej (pismo Ministra Finansów nr ST4.4750.14.2015) w kwocie:	1 547 zł
• środków na realizację projektu pn. „Działania energooszczędne w	2 939 zł

budynkach użyteczności publicznej powiatu pułtuskiego” w kwocie:

Planowane dochody budżetu powiatu pułtuskiego w I półroczu 2015 r. zmniejszono łącznie o 1 941 625 zł w stosunku do pierwotnej wersji budżetu.

Ponadto dochody budżetu powiatu pułtuskiego uległy następującym zmianom:

- dokonano zmiany w klasyfikacji budżetowej dochodów powiatu (dot. zmiany paragrafu klasyfikacji budżetowej) w ramach projektu pn. „Nowe umiejętności zawodowe szansą na lepszą przyszłość” (kwota 340 170 zł).

3. Zwiększenia planu wydatków budżetu powiatu pułtuskiego w I półroczu 2015 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 dokonano zmian w planach finansowych jednostek realizujących te zadania, w łącznej kwocie: 84 841 zł

w tym na zadania z zakresu:

- bieżącej działalności Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w kwocie: 22 575 zł

- opłacenia składek na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego (osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku) w kwocie: 49 000 zł

- bieżącej działalności Powiatowego Zespołu do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności w kwocie: 2 000 zł

- bieżącej działalności Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego (wypłata nagrody jubileuszowej) w kwocie: 11 266 zł

- wydatków wynikających ze zwiększenia dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu (działalność bieżąca domów pomocy społecznej) w kwocie: 23 760 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 porządku i pielęgnację zieleni na cmentarzu wojennym żołnierzy Armii Czerwonej w Pułtusk - Kleszewie w kwocie:	12 000 zł
• wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków europejskich	814 145 zł
w tym na:	
- realizację projektu pn. „Pośrednictwo pracy i poradnictwo zawodowe na wyciągnięcie ręki” (środki niewykorzystane w roku 2014) -	29 666 zł
- realizację projektu pn. „Nowe uprawnienia – szansą zatrudnienia” (środki niewykorzystane w 2014 r.) -	203 372 zł
- realizację projektu pn. „Zwiększenie potencjału szkół zawodowych na Mazowszu” (środki niewykorzystane w roku 2014) -	6 500 zł
- realizację projektu pn. „Działania energooszczędne w budynkach użyteczności publicznej powiatu pułtuskiego” -	287 564 zł
- realizację projektu pn. „Mobilności zagraniczne szansą sukcesu zawodowego uczniów i nauczycieli” -	287 043 zł
• wydatków Domu Pomocy Społecznej w Ołdakach na realizację zadań bieżących w kwocie:	107 722 zł
• wydatków Domu Pomocy Społecznej w Obrytem w łącznej kwocie:	580 000 zł
z tego:	
- wydatki remontowe w celu dostosowania obiektów do wymogów zgodnych z przepisami p.poż w kwocie:	400 000 zł
- realizacja zadań statutowych	180 000 zł
• wydatków Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego na wynagrodzenia i składki od nich naliczane (środki z części subwencji oświatowej) w kwocie:	210 210 zł
• wydatków bieżących Zespołu Szkół im. B. Prusa w Pułtusk w kwocie:	4 100 zł
• wydatków majątkowych Zarządu Dróg Powiatowych w Pułtusk w kwocie:	2 444 693 zł

w tym:

- realizacja zadania pn. „Budowa mostu nad rzeką Prut wraz z przebudową drogi dojazdowej w ciągu drogi powiatowej nr 3421W Sokołowo – Obryte – Pniewo – Zatory” - 2 124 693 zł
- realizacja zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 3404W Przewodowo – Goładkowo - Pokrzywnica – Klusek na odcinku Trzepowo - Klusek” 170 000 zł
- realizacja zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 3405W Łady – Winnica na odcinku Zalesie – Pacuszki – Zalesie – Lenki w km 1+560 - 2+020” 150 000 zł
- wydatków w Starostwie Powiatowym w łącznej kwocie: 316 769 zł

w tym na:

- wydatki bieżące: 95 769 zł
- wydatki majątkowe: 221 000 zł

z tego:

- dofinansowanie zakupu pojazdu służbowego oznakowanego dla potrzeb Komendy Powiatowej Policji w Pułtusk 21 000 zł
- realizacja zadania pn. „Budowa Domu Pomocy Społecznej przy ul. Teofila Kwiatkowskiego w Pułtusk – dokończenie budowy budynku D obiektu Szpitala – wykonanie dokumentacji technicznej” w kwocie: 200 000 zł

Planowane wydatki budżetu powiatu pułtuskiego w I półroczu 2015 r. zwiększono łącznie o 4 598 240 zł w stosunku do pierwotnej wersji budżetu.

4. Zmniejszenia planu wydatków budżetu powiatu pułtuskiego w I półroczu 2015 r. wynikały z:

- zmniejszenia dotacji celowych przekazywanych z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej z przeznaczeniem na zadania z zakresu obrony cywilnej kwocie: 100 zł
- zmniejszenia dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w łącznej kwocie: 1 025 039 zł

z tego:

- realizacja projektu pn. „Nowe umiejętności zawodowe szansą na lepszą przyszłość” (zmiana kursu walutowego, po którym wyceniono środki na realizację projektu) w kwocie: 4 169 zł
 - realizacja projektu pn. „Musimy się... - Program profilaktyki i promocji zdrowia psychicznego u dzieci i młodzieży w powiecie pułtuskim” 1 020 870 zł
 - zmniejszenia planu wydatków majątkowych w łącznej kwocie: 914 939 zł
- z tego:
- realizacja projektu pn. „Działania energooszczędne w budynkach użyteczności publicznej powiatu pułtuskiego (dot. działań energooszczędnych – termomodernizacja obiektu Przychodni Rejonowej w Pułtusku oraz budynku administracyjno – biurowego dawnej Bursy Szkolnej) w łącznej kwocie: 2 939 zł
 - realizacja zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 3404W Przewodowo – Goładkowo – Pokrzywnica – Klusek na odcinku Trzepowo – Klusek” 912 000 zł

Planowane wydatki budżetu powiatu pułtuskiego w I półroczu 2015 r. zmniejszono łącznie o 1 940 078 zł w stosunku do pierwotnej wersji budżetu.

Ponadto dokonano następujących zmian:

- a) w związku z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2014 r. (Dz. U. 2014, poz. 1952) zmieniającym rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych, którym:
 - uchylono dwa paragrafy klasyfikacji budżetowej tj. § 4350 (*zakup usług do sieci Internet*) i § 4370 (*opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej*)
 - zmieniono brzmienia § 4360 z „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej” na „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych”

dokonano zmian (przeniesień z §4350 i § 4367 na §4360) w planach finansowych jednostek organizacyjnych powiatu w kwocie 149 168 zł.

- b) na wnioski kierowników jednostek organizacyjnych powiatu w ramach zatwierdzonych

planów finansowych dokonano przeniesień pomiędzy poszczególnymi podziałkami klasyfikacji budżetowej na łączną kwotę 1 685 994 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 VI/37/2015 Rady Powiatu w Pułtusku z dnia 27 marca 2015 r.

Zmiany dotyczyły:

- projektu pn. „Zwiększenie potencjału szkół zawodowych na Mazowszu” dokonano przeniesień pomiędzy paragrafami wydatków na kwotę 1 796 zł,

- Uchwała Nr VI/48/2015 Rady Powiatu w Pułtusku z dnia 15 czerwca 2015 r.

Zmiany dotyczyły:

- projektu pn. „Zwiększenie potencjału szkół zawodowych na Mazowszu” dokonano przeniesień pomiędzy paragrafami wydatków na kwotę 614 zł,
- projektu pn. „Nowe umiejętności zawodowe szansą na lepszą przyszłość” dokonano przeniesień pomiędzy paragrafami wydatków na kwotę 915 zł.

6. Podział rezerw

a) Uchwałą Nr 40/2015 Zarządu Powiatu w Pułtusku z dnia 18 lutego 2015 r.

dokonano podziału rezerwy celowej w kwocie: 4 000 zł

z przeznaczeniem na stypendia sportowe dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych prowadzonych przez powiat pułtuski.

Rezerwa celowa po zmianie wyniosła: 1 503 071 zł

b) Uchwałą Nr 51/2015 z dnia 11 marca 2015 r.

dokonano podziału rezerwy celowej w kwocie: 8 000 zł

z przeznaczeniem na stypendia za wybitne wyniki w nauce dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych prowadzonych przez powiat pułtuski.

Rezerwa celowa po zmianie wyniosła: 1 495 071 zł

c) Uchwałą Nr 62/2015 z dnia 8 kwietnia 2015 r.

dokonano podziału rezerwy celowej w kwocie: 6 900 zł

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

Rezerwa celowa po zmianie wyniosła: 1 488 171 zł

W I półroczu 2015 roku nie dokonano podziału rezerwy ogólnej. Na dzień 30 czerwca 2015 r. rezerwa ogólna wynosiła 80 000 zł.

III. Wykonanie budżetu powiatu pułtuskiego za I półrocze 2015 r.

A. DOCHODY

Wykonanie dochodów budżetu powiatu pułtuskiego za I półrocze 2015 przedstawia załącznik nr 1 do Informacji o wykonaniu budżetu powiatu pułtuskiego za I półrocze 2015 r.

1. Plan dochodów po zmianach wynosił: 62 964 297 zł

a) dochody bieżące: 58 838 160 zł

w tym:

- z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp: 2 939 601 zł

b) dochody majątkowe: 4 126 137 zł

w tym:

- z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp: 1 039 532 zł

2. Wykonanie dochodów za I półrocze 2015 r. wyniosło: 33 347 017,24 zł

a) dochody bieżące: 31 631 313,24 zł

w tym:

- z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp: 502 774,23 zł

b) dochody majątkowe: 1 715 704,00 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

Wykonanie dochodów ogółem stanowi 52,96% planowanych dochodów, w tym:

- wykonanie dochodów bieżących 53,76%,
- wykonanie dochodów majątkowych 41,58%.

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

- Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo (0,08%),
- Dział 600 – Transport i łączność (0,20%),
- Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem (48,19%),
- Dział 801 – Oświata i wychowanie (29,42%),
- Dział 851 – Ochrona zdrowia (27,04%),
- Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza (7,42%).

Dział 010 – dochody w tym dziale to:

- dotacja celowa w wysokości 10 000 zł na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej z przeznaczeniem na prace geodezyjno – urządzeniowe na potrzeby rolnictwa. W ramach tych dochodów zaplanowano prace geodezyjne dotyczące modernizacji gruntów i budynków obrębu Gostkowo gmina Obryte. Zgodnie z umową Nr 228/2015 z dnia 4 sierpnia 2015 r. termin zakończenia zadania ustalono na dzień 26 października 2015 r. Środki z dotacji zostaną przekazane po zrealizowaniu zadania.
- dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 850 zł - dotyczy to dochodów uzyskanych w związku z pobieraniem opłat melioracyjnych stanowiących dochody Skarbu Państwa. Termin płatności tych opłat upływa z dniem 15 września 2015 r., w związku z tym realizacja dochodów z wyżej wymienionego tytułu nastąpi w II półroczu 2015 r.
- dotacja celowa z samorządu województwa mazowieckiego ze środków związanych

z wyłączeniem z produkcji gruntów rolnych na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 3405W Łady – Winnica na odcinku Zalesie – Pacuszki – Zalesie – Lenki w km 1+560 – 2+020” w wysokości 150 000 zł. Dotacja zostanie przekazana po zaakceptowaniu przez Urząd Marszałkowski końcowego rozliczenia z realizacji zadania (II półrocze roku 2015).

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

- dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 3404W Przewodowo – Goładkowo – Pokrzywnica – Klusek na odcinku Trzepowo – Klusek” w kwocie 788 000 zł
 - dotacji celowych z tytułu pomocy finansowej z gmin na dofinansowanie zadań inwestycyjnych w łącznej kwocie 510 000 zł, w tym:
 - „Przebudowa drogi powiatowej nr 3404W Przewodowo – Goładkowo – Pokrzywnica – Klusek na odcinku Trzepowo – Klusek” w kwocie 170 000 zł z Gminy Pokrzywnica,
 - „Budowa mostu nad rzeką Prut wraz z przebudową drogi dojazdowej w ciągu drogi powiatowej nr 3421W Sokołowo – Obryte – Pniewo – Zatory” w kwocie 170 000 zł z Gminy Zatory,
 - „Przebudowa drogi powiatowej nr 3416W Pobyłkowo Małe – Piskornia na odcinku Pobyłkowo Małe – Budy Ciepłińskie poprzez wykonanie potrójnego powierzchniowego utrwalenia emulsją i grysem odcinka długości 3,0 km” w kwocie 170 000 zł z Gminy Pokrzywnica.
- Dotacje celowe przeznaczone na realizację zadań inwestycyjnych zostaną przekazane przez samorządy gminne w II półroczu 2015 r.

- pozostałych odsetek oraz wpływów z różnych dochodów (wykonanie na dzień 30 czerwca 2015 r. – 91,50% planowanych dochodów).

Dział 756 - w I półroczu 2015 r. odnotowano niższą realizację dochodów z tytułu niewykonania i nieprzekazania przez Ministerstwo Finansów udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych. Plan w wysokości 7 268 018 zł został wykonany w I półroczu 2015 r. w wysokości 3 260 477 zł, tj. 44,86% 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. 29,05% planu rocznego dotyczy następujących projektów (rozdział 80195 – Pozostała działalność):

- „Zwiększenie potencjału szkół zawodowych na Mazowszu”,
- „Nowe umiejętności zawodowe szansą na lepszą przyszłość”,

- „Mobilności zagraniczne szansą sukcesu zawodowego uczniów i nauczycieli”.

Środki na realizację w/w projektów przekazywane są zgodnie z podpisanymi umowami oraz harmonogramami płatności, a realizacja nastąpi w II półroczu br.

Dział 851 – na dochody w tym dziale składają się:

- dotacja celowa z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej z przeznaczeniem na składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego. Plan 2 929 000 zł wykonano w wysokości 1 374 258 zł, co stanowi 46,92% planu rocznego. Realizacja zgodnie z rzeczywistymi potrzebami w tym zakresie.
- dotacje celowe na realizację projektu finansowanego z udziałem środków europejskich pn. „Musimy siać ... - Program profilaktyki i promocji zdrowia psychicznego u dzieci i młodzieży w powiecie pułuskim”. Realizacja zadania zgodnie z umową nr 025/052/13/MNMF/2015/00/2580/375 z dnia 26 czerwca 2015 r. nastąpi w II półroczu 2015 r.
- środki na dofinansowanie inwestycji pn. „Działania energooszczędne w budynkach użyteczności publicznej powiatu pułuskiego (dotyczy działań energooszczędnych – termomodernizacja obiektu Przychodni Rejonowej w Pułusku). Realizacja dochodów nastąpi w II półroczu 2015 r.

Dział 854 – dochody w tym dziale to dochody z tytułu:

- wpływów z różnych opłat (za pobyt dzieci w Specjalnym Ośrodku Szkolno – Wychowawczym w Pułusku), wpływy pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku, dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, pozostałych odsetek. Plan w kwocie 33 829 zł został zrealizowany w wysokości 37 594,49 zł, co stanowi 111,13% planu rocznego
- środków na dofinansowanie inwestycji pn. „Działania energooszczędne w budynkach użyteczności publicznej powiatu pułuskiego (dotyczy działań energooszczędnych – termomodernizacja budynku administracyjno – biurowego dawnej Bursy Szkolnej w Pułusku). Realizacja dochodów nastąpi w II półroczu 2015 r.

B. WYDATKI

Wykonanie wydatków budżetu powiatu pultuskiego za I półrocze 2015 r. według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik nr 2 do Informacji o wykonaniu budżetu powiatu pultuskiego za I półrocze 2015 r.

1. Plan wydatków po zmianach wynosił:	64 916 829 zł
a) wydatki bieżące:	56 724 356 zł
z tego:	
• Wydatki jednostek budżetowych	49 262 179 zł
z tego:	
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	34 322 211 zł
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	14 939 968 zł
• Dotacje na zadania bieżące	1 061 293 zł
• Świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 607 588 zł
• Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	3 154 163 zł
• Obsługa długu	1 639 133 zł
b) wydatki majątkowe:	8 192 473 zł
z tego:	
• Inwestycje i zakupy inwestycyjne	6 992 473 zł
z tego:	
- na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 322 400 zł
• Zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	1 200 000 zł
2. Wykonanie wydatków za I półrocze 2015 r. wyniosło:	27 598 794,26 zł
a) wydatki bieżące:	27 402 659,73 zł
z tego:	
• Wydatki jednostek budżetowych	24 688 035,04 zł
z tego:	
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	18 582 342,08 zł
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	6 105 692,96 zł

• Dotacje na zadania bieżące	355 536,57 zł
• Świadczenia na rzecz osób fizycznych	816 322,91 zł
• Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	935 924,91 zł
• Obsługa długu	606 840,30 zł
b) wydatki majątkowe:	196 134,53 zł
z tego:	
• Inwestycje i zakupy inwestycyjne	196 134,53 zł
z tego:	
- na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	157 545,03 zł
• Zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	0,00 zł

Wykonanie wydatków ogółem stanowi 42,51% planowanych wydatków, w tym:

- wykonanie wydatków bieżących wyniosło 48,31% planowanych wydatków,
- wykonanie wydatków majątkowych wyniosło 2,39% planowanych wydatków.

Realizacja wydatków następuje zgodnie z planem rocznym, a w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej kształtuje się w granicach od 0,00% do 94,97% planowanych wydatków.

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

- **Dział 010** – Rolnictwo i łowiectwo (0,00%),
- **Dział 020** – Leśnictwo (49,14%),
- **Dział 600** – Transport i łączność (14,77%),
- **Dział 700** – Gospodarka mieszkaniowa (17,10%),
- **Dział 710** – Działalność usługowa (43,25%),
- **Dział 750** – Administracja publiczna (42,50%),
- **Dział 752** – Obrona narodowa (0,00%),
- **Dział 757** – Obsługa długu publicznego (37,02%),
- **Dział 758** – Różne rozliczenia (0,00%),
- **Dział 851** – Ochrona zdrowia (21,86%),
- **Dział 852** – Pomoc społeczna (49,86%),
- **Dział 900** – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (10,63%),
- **Dział 921** – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (47,84%).

Dział 010 - dział ten obejmuje wydatki finansowane z dotacji celowej na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej. Plan w wysokości 10 000 zł w I półroczu 2015 r. nie został wykonany, ponieważ zadanie, dotyczące modernizacji gruntów i budynków obrębu Gostkowo gmina Obryte planowane jest do realizacji w II półroczu 2015 r.

Dział 020 - wykonanie wydatków w tym dziale dotyczy rozdziałów:

- rozdział 02001 – Gospodarka leśna

Wykonanie wydatków w stosunku do planu wynosi 50,81%. Wydatki w tym rozdziale dotyczą wypłaty ekwiwalentów za zalesienie gruntów rolnych oraz realizacji zadania dotyczącego ponownej gleboznawczej klasyfikacji gruntów oraz opracowania dokumentacji w celu aktualizacji części opisowej i kartograficznej ewidencji gruntów i budynków.

- rozdział 02002 – Nadzór nad gospodarką leśną

Wykonanie wydatków w I półroczu 2015 r. w stosunku do planu wyniosło 41,25%. 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 w dniu 28 lutego 2013 r. porozumieniem wraz z aneksem nr 2 z dnia 19 lutego 2015 r.

Dział 600 – niskie wykonanie wydatków w relacji do planu rocznego związane jest z planowanym na II półroczu 2015 r. zakończeniem realizacji zadań inwestycyjnych dotyczących przebudowy dróg powiatowych, w tym:

- przebudowa drogi powiatowej nr 3404W Przewodowo – Goładkowo – Pokrzywnica – Klusek na odcinku Trzepowo – Klusek,
- budowa mostu nad rzeką Prut wraz z przebudową drogi dojazdowej w ciągu drogi powiatowej nr 3421W Sokołowo- Obryte – Pniewo – Zatory,
- przebudowa drogi powiatowej nr 3416W Pobyłkowo Małe – Piskornia na odcinku Pobyłkowo Małe – Budy Ciepelińskie poprzez wykonanie potrójnego powierzchniowego utrwalenia emulsją i grysem odcinka długości 3,05 km,
- przebudowa drogi powiatowej nr 3401W Kacice – Pokrzywnica – Smogorzewo w m. Kacice na odcinku długości 0,4 km,
- przebudowa drogi powiatowej nr 3405W Łady – Winnica na odcinku Zalesie – Pacuszki – Zalesie – Lenki w km 1+560 – 2+020,
- wykonanie dokumentacji projektowej do realizacji programu Oś priorytetowa – przejście na gospodarkę niskoemisyjną w ramach Regionalnych Inwestycji Terytorialnych.

Do 30 czerwca 2015 r. w rozdziale 60014 – Drogi publiczne powiatowe poniesione zostały tylko

przez Zarząd Dróg Powiatowych wydatki bieżące w wysokości 1 112 718,44 zł, co stanowi 46,30% planu rocznego.

Dział 700 - wykonanie wydatków w tym dziale w stosunku do planu rocznego wynosi 17,10%. 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 677 546 zł został zrealizowany w I półroczu 2015 r. w wysokości 293 043,35 zł, co stanowi 43,25% planu rocznego. Wydatki realizowane są w następujących rozdziałach:

- rozdział 71012 – Ośrodki dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej

Wykonanie wydatków 138 617,64 zł tj. 44,73% planu rocznego zrealizowano według rzeczywistych potrzeb w tym zakresie.

- rozdział 71013 – Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)

Plan w wysokości 45 390 zł w I półroczu 2015 r. nie został wykonany. Realizację zadań dotyczących wykonania prac geodezyjnych zaplanowano na II półroczu 2015 r.

- rozdział 71014 – Opracowania geodezyjne i kartograficzne

Plan w wysokości 25 000 zł nie został wykonany. Środki w tym dziale przeznaczone są na wykonanie prac geodezyjnych dotyczących modernizacji ewidencji gruntów i budynków obrębu Gostkowo Gmina Obryte, których realizacja nastąpi w II półroczu 2015 r.

- rozdział 71015 – Nadzór budowlany

Wydatki w powyższym rozdziale zostały zrealizowane w wysokości 150 064,56 zł, co stanowi 52,61% planu rocznego. Wydatki dotyczą bieżącej działalności Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Pułtusk.

- rozdział 71035 – Cmentarze

Plan w wysokości 12 000 zł został w I półroczu 2015 r. zrealizowany w wysokości 4 361,15 zł, co stanowi 36,34% planu rocznego. 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 Czerwonej w Pułtusk – Kleszewie. Realizacja zadania zgodnie z potrzebami w tym zakresie.

Dział 750 - wydatki wykonano w wysokości 3 210 048,52 zł, tj. 42,50% 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 47,49% planu rocznego
- rozdział 75020 – Starostwa powiatowe

Wydatki dotyczą bieżącej działalności Starostwa Powiatowego (wykonanie 41,96% planu rocznego).

- rozdział 75045 – Kwalifikacja wojskowa,

Wydatki w tym rozdziale dotyczą przeprowadzenia kwalifikacji wojskowej (wykonanie 98,76% planu rocznego).

- rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Plan w wysokości 30 000 zł został wykonany w wysokości 2 600 zł, co stanowi 8,67% planu rocznego. Zadania w tym rozdziale realizowane są zgodnie z potrzebami w tym zakresie. W I półroczu 2015 r. zrealizowano wydatki m.in. na opracowanie i druk „Informatora Szkół i Placówek Oświatowych na rok szkolny 2015/2016”.

- rozdział 75095 – Pozostała działalność

W I półroczu 2015 r. zrealizowano wydatki w ramach projektu pn. „Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa”. Projekt realizowany jest przez Samorząd Województwa Mazowieckiego. Powiat Pułtuski na podstawie zawartej umowy przekazał dotację celową w kwocie 22 560,07 zł jako wkład własny do realizacji projektu, co stanowi 100% planu rocznego.

Dział 752 - dział ten obejmuje wydatki finansowane z dotacji celowej na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej. Plan w wysokości 8 000 zł w I półroczu 2015 r. nie został zrealizowany. Przeprowadzenie na terenie powiatu pułtuskiego ćwiczeń z zakresu obrony narodowej zaplanowano na październik 2015 r.

Dział 757 - wykonanie wydatków w stosunku do planu rocznego wynosi 37,02%. Wydatki w tym dziale dotyczą wyemitowanych w latach 2006, 2009, 2010, 2013 obligacji komunalnych oraz odsetek 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 2015 r. rezerwy wynosiły 1 568 171 zł, w tym:

- rezerwa ogólna w wysokości 80 000 zł,
- rezerwa celowa w wysokości 1 488 171 zł, w tym na:
 - zadania oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej w szkołach ponadgimnazjalnych i placówkach wychowawczych z przeznaczeniem na wydatki bieżące w tym regulację wynagrodzeń nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego w wysokości 1 068 171 zł,
 - zadania z zakresu pomocy społecznej w wysokości 300 000 zł,
 - zarządzanie kryzysowe w wysokości 120 000 zł.

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

Dział 851 – plan 6 467 066 zł został wykonany w I półroczu 2015 r. w kwocie 1 413 825,67 zł, co stanowi 21,86% planu rocznego. Niskie wykonanie w tym dziale wynika z zaplanowanych do realizacji w II półroczu wydatków, dotyczących:

- realizacji inwestycji pn. „Działania energooszczędne w budynkach użyteczności publicznej powiatu pułtuskiego (dotyczy działań energooszczędnych – termomodernizacja obiektu Przychodni Rejonowej w Pułtusku),
- dalszej realizacji projektu pn. „Musimy się ... - Program profilaktyki i promocji zdrowia psychicznego u dzieci i młodzieży w powiecie pułtuskim”

Dział 852 – wydatki zaplanowane w wysokości 13 984 499 zł zostały wykonane w I półroczu 2015 r. w kwocie 6 973 001,84 zł, co stanowi 49,86% planu rocznego. Niższe wykonanie wydatków wystąpiło w rozdziałach:

- 85201 – Placówki opiekuńczo – wychowawcze

Plan w wysokości 72 100 zł nie został wykonany z uwagi na brak dzieci z powiatu pułtuskiego przebywających w placówkach opiekuńczo – wychowawczych.

- 85204 – Rodziny zastępcze

Plan w wysokości 1 106 678 zł w I półroczu 2015 r wykonany został w wysokości 480 076,10 zł, co stanowi 43,38% planu rocznego. Wydatki realizowane zgodnie z potrzebami w tym zakresie.

- 85220 – Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej

W powyższym rozdziale wydatki na dzień 30 czerwca 2015 r. wykonano w wysokości 7 063,70 zł, co stanowi 49,05% planu rocznego. Wydatki zgodne z rzeczywistymi potrzebami.

Dział 900 - plan 7 000 zł wykonano w wysokości 743,90 zł, co stanowi 10,63% 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 są w miarę potrzeb.

Dział 921 - plan 227 450 zł został wykonany w kwocie 108 805,56 zł, co stanowi 47,84% planu rocznego. Wydatki realizowane zgodnie z potrzebami w tym zakresie.

IV. Wykonanie wydatków bieżących za I półrocze 2015 r.

Wykonanie wydatków bieżących z wyodrębnieniem działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej z podziałem wydatków na realizację zadań, o których mowa w § 3 uchwały nr XXXIX/295/10 Rady Powiatu w Pułtusku z dnia 30 czerwca 2010 r. w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze danego roku budżetowego wraz z informacją o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej przedstawia załącznik nr 2 do Informacji o wykonaniu budżetu za I półrocze 2015 r. Do powyższej uchwały wprowadzono zmiany Uchwałą Rady Powiatu w Pułtusku Nr XVI/71/2011 z dnia 18 sierpnia 2011 r.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. - uchwałą budżetowa na 2015 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 uchwałą budżetowej, z wyodrębnieniem wydatków opisanych wyżej.

Zadania powiatu realizują niżej wymienione jednostki budżetowe:

- Zarząd Dróg Powiatowych w Pułtusku,
- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Pułtusku,

- Dom Pomocy Społecznej w Obrytem,
- Dom Pomocy Społecznej w Ołdakach,
- Środowiskowy Dom Samopomocy w Pułtusk,
- 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,
- Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Pułtusk,
- Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Pułtusk,
- Powiatowy Urząd Pracy w Pułtusk,
- Starostwo Powiatowe w Pułtusk.

We wszystkich jednostkach organizacyjnych realizacja wydatków przebiega w ramach limitów w poszczególnych kategoriach wydatków, przyjętych uchwałą budżetową na rok 2015. 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 2015 r. - 3 154 163 zł. W I półroczu 2015 r. wykonane wydatki w tym zakresie wyniosły 935 924,91 zł, w tym wydatki dotyczące następujących projektów unijnych:

- „Zwiększenie potencjału szkół zawodowych na Mazowszu” – 145 880,74 zł,
- „Nowe umiejętności zawodowe szansą na lepszą przyszłość” – 321 387,63 zł,
- „Mobilności zagraniczne szansą sukcesu zawodowego uczniów i nauczycieli” – 0,00 zł,
- „Musimy się ... - Program profilaktyki i promocji zdrowia psychicznego u dzieci i młodzieży w powiecie pułtuskim” – 12 070,69 zł,
- „Nowe uprawnienia szansą zatrudnienia” – 156 741,72 zł,
- „Pomagamy naszym klientom, aby potrafili sami sobie pomóc” – 178 588,42 zł,

- „Pośrednictwo pracy i doradztwo zawodowe na wyciągnięcie ręki” – 121 255,71 zł.

Dalsza realizacja powyższych projektów nastąpi w II półroczu bieżącego roku.

Wyodrębnione w budżecie powiatu wydatki na realizację zadań wymagających specjalnej organizacji nauki i metod pracy są niższe niż wydzielona kwota przez Ministerstwo Finansów w subwencji oświatowej (8 877 592 zł). Ostateczna kwota subwencji oświatowej, w tym na organizację specjalnej nauki i metod pracy wpłynęła dopiero w miesiącu lutym br. (pismo ST4.4750.14.2015 z dnia 6 lutego 2015 r.).

Konieczność zapewnienia zgodności planu wydatków z kwotą subwencji wydzielonej wymaga głębokich zmian w organizacji sieci szkół i placówek oświatowych, a między innymi likwidacji, łączenia lub przekształcenia. Taka reorganizacja, z uwagi na konieczność podjęcia odpowiednich uchwał organu stanowiącego oraz zachowania procedur ustawy o systemie oświaty (np. o zamiarze likwidacji szkoły) była niemożliwa do zrealizowania w ustawowym terminie (tj. do końca lutego br.) stąd też w ramach subwencji oświatowej i środków wyodrębnionych na organizację kształcenia specjalnego wyodrębniono w pierwszym półroczu br. plan wydatków w wysokości 7 855 970 zł.

Kolejne zmiany i zwiększenie środków subwencji na organizację specjalnej nauki i metod pracy nastąpi w II półroczu a między innymi od 1 września br. poprzez wprowadzenie nowego rozdziału klasyfikacji budżetowej - wczesne wspomaganie rozwoju dziecka”.

Ponadto powiat pułtuski ma utworzoną rezerwę celową na zadania oświaty (wysokość rezerwy na dzień 30.06. br. wynosi: 1 068 171 zł), która między innymi będzie przeznaczona na wydatki związane z kształceniem specjalnym, po przygotowaniu arkuszy organizacyjnych szkół i placówek oświatowych na rok szkolny 2015/2016, co nastąpi w miesiącu wrześniu br.

V. Wykonanie wydatków majątkowych za I półrocze 2015 r.

Wykonanie wydatków majątkowych według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik nr 2 do Informacji o wykonaniu budżetu powiatu pułtuskiego za I półrocze 2015 r.

Plan wydatków majątkowych po zmianie wynosi: 8 192 473,00 zł

Realizacja wydatków majątkowych za I półrocze 2015 r. wyniosła: 196 134,53 zł

co stanowi 2,39% planu rocznego.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano:

a) inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie: 6 992 473 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: 1 322 400 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 2015 r. kształtowała się następująco:

- a) inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie: 196 134,53 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: 157 545,03 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” (134 984,96 zł),

- projektu pn. „Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa” (22 560,07 zł).

- b) zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego w kwocie: 0,00 zł

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 2015 r.

Plan wydatków majątkowych nieobjętych wieloletnią prognozą finansową na 2015 r. wynosi: 5 259 871,00 zł

Realizacja w I półroczu 2015 r. wyniosła: 38 589,50 zł

co stanowi 0,73% planu rocznego.

Zrealizowano zadanie pn. „Likwidacja barier transportowych zakup 9 – miejscowego samochodu typu mikrobus przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych).

Do realizacji w II półroczu 2015 r. pozostały następujące zadania:

- przebudowa drogi powiatowej nr 3404W Przewodowo – Goładkowo – Pokrzywnica – Klusek na odcinku Trzepowo - Klusek 1 576 000 zł

- budowa mostu nad rzeką Prut wraz z przebudową drogi dojazdowej w ciągu drogi powiatowej nr 3421W Sokołowo – Obryte – Pniewo - Zatory 2 124 693 zł
- przebudowa drogi powiatowej nr 3416W Pobyłkowo Małe – Piskornia na odcinku Pobyłkowo – Małe - Budy Ciepielińskie poprzez wykonanie potrójnego powierzchniowego utwardzenia emulsją i grysem odcinka długości 3,0 km 639 477 zł
- przebudowa drogi powiatowej nr 3401W Kacice – Pokrzywnica – Smogorzewo w m. Kacice na odcinku długości 0,4 km 110 995 zł
- przebudowa drogi powiatowej nr 3405 Łady – Winnica na odcinku Zalesie – Pacuszki – Zalesie – Lenki w km 1+560 – 2+020 350 00 zł
- wykonanie dokumentacji projektowej do realizacji programu Oś priorytetowa – przejście na gospodarkę niskoemisyjną w ramach Regionalnych Inwestycji Terytorialnych 131 528 zł
- budowa Domu Pomocy Społecznej przy ul. Teofila Kwiatkowskiego w Pułtusku – dokończenie budowy budynku Szpitala – wykonanie dokumentacji technicznej 200 000 zł
- wymiana sieci komputerowej i oprogramowania w Domu Pomocy Społecznej w Ołdakach 50 000 zł

2. Wydatki majątkowe objęte wieloletnią prognozą finansową:

Plan wydatków majątkowych objętych wieloletnią prognozą finansową na 2015 r.

wynosi: 1 696 602,00 zł

Realizacja w I półroczu 2015 r. wyniosła: 157 545,03 zł

co stanowi 9,29% planu rocznego

Wydatki dotyczyły wkładu własnego na realizację projektów pn.:

- „Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego, przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu” - 134 984,96 zł,
- „Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa” – 22 560,07 zł.

Zaplanowane do realizacji w II półroczu 2015 r. wydatki majątkowe objęte wieloletnią prognozą

finansową to:

- „Działania energooszczędne w budynkach użyteczności publicznej Powiatu Pułtuskiego” – 1 331 914 zł,
- „Przebudowa drogi powiatowej nr 3438W Pułtusk ul. Bartodziejska na długości 1,2 km” - 200 000 zł.

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

Wykonanie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami za I półrocze 2015 r. przedstawia załącznik nr 4 do Informacji o wykonaniu budżetu powiatu pułtuskiego za I półrocze 2015 r.

Plan dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej na 2015 r. wynosił na dzień 30 czerwca 2015 r. - 7 466 265 zł. Wykonanie planu dochodów w I półroczu 2015 r. wyniosło 4 134 923 zł, co stanowi 55,38% planu rocznego.

Plan dochodów budżetu powiatu nie uwzględnia zmian w planie dotacji na rok 2015 wynikających z decyzji Wojewody Mazowieckiego Nr:

- 85 z dnia 16 czerwca 2015 r. – zwiększenie planu dotacji o kwotę 60 000 zł zgodnie z pismem nr FCR.I.3111.7.61.2015 (dział 700, rozdział 70005),
- 135/2015 z dnia 23 czerwca 2015 r. zwiększenie planu dotacji o kwotę 4 000 zł zgodnie z pismem nr FCR.I.3111.8.39.2015 (dział 710, rozdział 71015),
- 131/2015 z dnia 23 czerwca 2015 r. zmniejszenie planu dotacji o kwotę 676 zł zgodnie z pismem nr FCR.I.3111.17.64.2015 (dział 852, rozdział 85231).

Powyższe zmiany wprowadzone zostały do budżetu w miesiącu lipcu br.

Wykonanie planu wydatków w I półroczu 2015 r. wyniosło 3 790 197,69 zł, co stanowi 50,76% planu rocznego.

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 2015 r. przedstawia załącznik Nr 5

do Informacji o wykonaniu budżetu za I półrocze 2015 r.

W dniu 27 lutego 2015 r. Powiat Pułtuski podpisał z Wojewodą Mazowieckim porozumienie w sprawie powierzenia Powiatowi Pułtuskemu obowiązku utrzymania porządku i pielęgnacji zieleni na cmentarzu wojennym żołnierzy Armii Czerwonej w Pułtusku – Kleszewie oraz przyznania dotacji na ten cel w wysokości 12 000 zł.

Zadanie realizowane przez Zarząd Dróg Powiatowych zgodnie z potrzebami w tym zakresie.

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 2015 r.

Plan dotacji na realizację powyższych zadań w roku 2015 wynosi 763 920 zł.

Realizacja w I półroczu 2015 r. wyniosła 44 500 zł, co stanowi 5,83% planu rocznego.

Planowane wydatki w tym zakresie na 2015 r. wynoszą 5 191 978 zł. W I półroczu 2015 r. zrealizowano wydatki w kwocie 365 443,03 zł, co stanowi 7,04% planu rocznego.

W 2015 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 3405W Łady – Winnica na odcinku Zalesie – Pacuszki – Zalesie – Lenki w km 1+560 – 2+020”. Umowa dotycząca przekazania dotacji w wysokości 150 000 zł ze środków związanych z wyłączeniem z produkcji gruntów rolnych w I półroczu 2015 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 5 000 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 dzieci, które wcześniej zamieszkiwały na terenie Miasta Grudziądz. Otrzymana kwota dotacji w wysokości 12 000 zł została wydatkowana na świadczenia społeczne dla rodziny zastępczej, w której przebywały dzieci wskazane w porozumieniu,
 - ✓ z Miastem Stołecznym Warszawa (zawarte w dniu 25 kwietnia 2014 r.), dotyczące

umieszczenia w rodzinie zastępczej mieszkającej na terenie Miasta Warszawy dziecka, które wcześniej zamieszkiwało na terenie powiatu pułtuskiego. Przekazano dotację w wysokości 6 000 zł na pokrycie kosztów utrzymania w rodzinie zastępczej dziecka wskazanego w porozumieniu,

- ✓ z Miastem Pułtusk (zawarte w dniu 16 maja 2014 r.) w sprawie powierzenia Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej im. Joachima Lelewela w Pułtusku zadań powiatowej biblioteki dla powiatu pułtuskiego – do Miasta Pułtusk przekazano dotację na wyżej wymieniony cel w wysokości 89 598,00 zł, co stanowi 50% planu rocznego,

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 2015 r. powiat pułtuski przekazał wymagany wkład własny tj. 137 984,96 zł, zgodnie z umową nr 309/GW/GW-7/D/15/BW z dnia 13 lutego 2015 r. o udzielenie dotacji w roku 2015.
- „Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa” - w I półroczu 2015 r. powiat pułtuski przekazał wymagany wkład własny tj. 20 560,07 zł, zgodnie z umową nr 302/GW/GW-7/D/15/EA z dnia 13 lutego 2015 r. o udzielenie dotacji w roku 2015.

W 2015 roku powiat realizuje również dochody na podstawie porozumień zawartych z innymi jednostkami samorządu terytorialnego (tego samego szczebla). W I półroczu 2015 r. zrealizowano dochody w wysokości 27 500 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 6 000 zł,
- ✓ płońskim - otrzymana kwota dotacji 6 000 zł,
- ✓ żyrardowskim - otrzymana kwota dotacji 15 500 zł.

Otrzymane w I półroczu 2015 r. dotacje tj. łącznie 27 500 zł przeznaczone zostały na świadczenia dla rodzin zastępczych, w których przebywały dzieci zamieszkujące wcześniej na terenie powiatów: pruszkowskiego, płońskiego oraz żyrardowskiego.

W 2015 r. realizowane są również wydatki, dotyczące porozumień, zawartych z innymi jednostkami samorządu terytorialnego (tego samego szczebla).

Zawarto porozumienia z powiatami:

- płońskim, żuromińskim, gostynińskim, mławskim i ciechanowskim dotyczące powierzenia

zadań z zakresu oświaty, polegających na przeprowadzeniu zajęć teoretycznych przedmiotów zawodowych dla uczniów klas wielozawodowych. Wydatki w I półroczu 2015 r. zrealizowano w kwocie 28 000 zł, co stanowi 56,91% planu rocznego (rozdział 80130 – Szkoły zawodowe) oraz w kwocie 800 zł, co stanowi 100% planu rocznego (rozdział 80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki...). Wydatki realizowano według rzeczywistych potrzeb,

- wyszkowskim, ciechanowskim, legionowskim 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 2015 r. w wysokości 36 000 zł, co stanowi 30,00% planu. Realizacja wydatków według rzeczywistej liczby dzieci przebywających w rodzinach zastępczych.

IX. Dotacje podmiotowe

Realizacja dotacji podmiotowych przedstawiona została w załączniku nr 7 do Informacji o wykonaniu budżetu powiatu pułtuskiego za I półrocze 2015 r.

W relacji do planu rocznego wykonanie dotacji podmiotowych w I półroczu 2015 r. wyniosło 31,07%. Dotacje te dotyczyły dofinansowania działalności szkół niepublicznych działających na terenie powiatu, w tym:

- Liceum Ogólnokształcące dla Dorosłych w Pułtusku – wykonanie stanowi 14,79% w stosunku do planu rocznego,
- I Liceum Ogólnokształcące CN – B w Pułtusku – wykonanie stanowi 43,72% w stosunku do planu rocznego,
- Studium Bezpieczeństwa i Higieny Pracy dla Dorosłych w Pułtusku – wykonanie stanowi 13,75% w stosunku do planu rocznego,
- Uzupełniające Technikum Mechaniczne dla Dorosłych w Pułtusku – wykonanie stanowi 60,94% 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 uczestniczących w co najmniej 50% zajęć szkolnych.

X. Dochody rachunku dochodów oraz wydatków nimi finansowanych

Wykonanie dochodów rachunku dochodów oraz wydatków nimi finansowanych za I półrocze 2015 r. w poszczególnych jednostkach organizacyjnych powiatu pułtuskiego przedstawia

załącznik nr 8 do Informacji o wykonaniu budżetu powiatu pułtuskiego za I półrocze 2015 r.

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

W 2015 roku wydzielony rachunek dochodów prowadzą następujące placówki oświatowe:

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

Na wydzielonym rachunku dochodów mogą być gromadzone:

- odsetki bankowe od wydzielonego rachunku dochodów,
- spadki, zapisy, darowizny w postaci pieniężnej na cel wskazany przez darczyńcę,
- wpływy za kursy, szkolenia i imprezy,
- wpływy za usługi poligraficzne i kserograficzne,
- wpływy ze sprzedaży pomocy dydaktycznych,
- wpływy od jednostek uczestniczących we wspólnych 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 2015 r. wyniosła 130 668,46 zł, co stanowi 57,39% planu rocznego. Wydatki zrealizowano w kwocie 88 313,33 zł, co stanowi 38,78% planu rocznego.

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

Wykonanie planu dochodów, które podlegają przekazaniu do budżetu państwa związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej przedstawia załącznik nr 9 do informacji o wykonaniu budżetu powiatu pułtuskiego za I półrocze 2015 r.

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

Plan dochodów z zakresu administracji rządowej w 2015 r. ustalony przez Wojewodę Mazowieckiego wynosi ogółem 401 555 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 2015 r. dochody wynoszą 294 047,81 zł, co stanowi 73,23% planu rocznego.

XII. Podsumowanie i wnioski

Realizacja budżetu za I półrocze 2015 r. przedstawia się następująco:

- zrealizowano dochody w wysokości 33 347 017,24 zł, co stanowi 52,96% planu rocznego,
- zrealizowano wydatki w wysokości 27 598 794,26 zł, co stanowi 42,51% 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 2015 r. Nr III/22/2014 Rady Powiatu w Pułtusku z dnia 29 grudnia 2014 r. Zarząd Powiatu w Pułtusku podjął uchwałę nr 27/2015 z dnia 14 stycznia 2015 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 2015 r., pomimo ograniczonych możliwości powiatu – przyjęte zadania i plany finansowe jednostek realizowano sukcesywnie, bez większych zakłóceń oraz bez zatorów płatniczych.

W I półroczu 2015 roku dokonano wykupu obligacji komunalnych w kwocie 230 000 zł. Stan zobowiązań powiatu wg tytułów dłużnych na dzień 30 czerwca 2015 r. ogółem wyniósł 30 780 161,43 zł, w tym:

- wyemitowane obligacje komunalne – 30 330 000,00 zł,
- pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – 450 161,43 zł

Zgodnie z decyzją Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie Powiatowi Pułuskiemu umorzono pożyczkę w wysokości 89 838,57 zł (pożyczkę zaciągnięto na sfinansowanie deficytu w związku z realizacją zadania pn. „Budowa stacji uzdatniania wody na terenie szpitala w Pułtusku”).

Łączna kwota długu na koniec I półrocza 2015 r. stanowi 48,89% planowanych dochodów powiatu.

Na dzień 30 czerwca 2015 r. powiat nie posiada zobowiązań wymagalnych.