

## **Informacja opisowa objaśniająca wykonanie budżetu powiatu nowomiejskiego za I półrocze 2022 r.**

W I półroczu 2022 r. osiągnięto dochody budżetowe w wysokości 26.960.987,06 zł w stosunku do planu dochodu po zmianach w wysokości 63.803.705,80 zł, co stanowi 42% wykonania planu dochodów. Zrealizowano wydatki budżetowe w wysokości 31.287.009,41 zł w stosunku do planowanych wydatków 76.404.392,80 zł, co stanowi 41% wykonania planu wydatków.

### **I.      *Objaśnienie do osiągniętych dochodów budżetowych za I półrocze 2022 r.***

- Wykonano dochody własne ogółem w wysokości 7.516.626,26 zł, co stanowi 27% wykonania planu dochodów własnych, w szczególności:
  - dochody z dzierżawy składników majątkowych powiatu i opłat za zarząd nieruchomościami jednostki samorządu terytorialnego,
  - dochody z tytułu środków otrzymanych z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa na wypłaty ekwiwalentów za prowadzenie upraw leśnych,
  - odpłatności mieszkańców Domu Pomocy Społecznej w Grodzicznie z przeznaczeniem na ich utrzymanie,
  - dochody z komunikacji, z czynności związanych z rejestracją pojazdów i wydawaniem uprawnień do prowadzenia pojazdów,
  - dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami,
  - dochody różne, między innymi z wynagrodzenia płatnika składek ZUS, z otrzymanych darowizn w postaci pieniężnej, z odpłatności rodziców biologicznych dzieci przebywających w placówkach opiekuńczo-wychowawczych,
  - wykonano dochód z tytułu udziału we wpływach podatku dochodowym od osób fizycznych i osób prawnych w wysokości 3.394.629,94 zł, co stanowi 50 % wykonania planu udziału w podatku.
- Otrzymano dotacje celowe ogółem w wysokości 5.742.376,80 zł, co stanowi 48% wykonania planu dotacji, w szczególności:
  - ✓ dotacje celowe na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w wysokości 5.193.352,41 zł, co stanowi 55% wykonania planu dochodów z dotacji do zadań z zakresu administracji rządowej, w szczególności:
    - środki na prowadzenie spraw z zakresu prac geodezyjno-urzędniowych na potrzeby rolnictwa w wysokości 0,00 zł,
    - środki na pokrycie kosztów odnowienia, zniszczonej w wyniku działania czynników abiotycznych uprawy leśnej w wysokości 1.402,80 zł,
    - środki na prowadzenie spraw z zakresu gospodarowania mieniem Skarbu Państwa w wysokości 16.151,00 zł,
    - środki na zadania z zakresu geodezji i kartografii w wysokości 59.125,00 zł,

- środki na utrzymanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w wysokości 240.089,00 zł,
- środki na zadania z zakresu ustawy kompetencyjnej w wysokości 0,00 zł,
- środki na przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej w 2022 r. w wysokości 17.000,00 zł,
- środki na przeprowadzenie ćwiczeń z zakresu obrony cywilnej w wysokości 0,00 zł,
- środki na funkcjonowanie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lubawskim w wysokości 3.155.520,00 zł,
- środki na realizację zadania związanego z nieodpłatną pomocą prawną w wysokości 66.867,00zł,
- środki na zapewnienie uczniom szkoły podstawowej specjalnej prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych oraz materiałów ćwiczeniowych w wysokości 2 408,00zł,
- dotacja na opłacenie składki ubezpieczenia zdrowotnego wychowanków placówek opiekuńczo-wychowawczych oraz osób bezrobotnych bez prawa do zasiłku w wysokości 758.566,00 zł,
- środki na funkcjonowanie Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy w Nowym Mieście Lubawskim w wysokości 545.916,00 zł,
- środki na zadania z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie w wysokości 900,00 zł,
- środki na funkcjonowanie Zespołu do spraw Orzekania o Stopniu Niepełnosprawności prowadzonych przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Nowym Mieście Lubawskim w wysokości 155.575,00 zł,
- środki na realizację dodatku wychowawczego dla dzieci przebywających w rodzinach zastępczych i dodatku do zryczałtowanej kwoty, wynikającej ze zmiany przepisów wprowadzonych ustawą z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowaniu dzieci w wysokości 146.269,87 zł,
- środki na realizację dodatku wychowawczego dla wychowanków placówek opiekuńczo-wychowawczych i dodatku do zryczałtowanej kwoty, wynikającej ze zmiany przepisów wprowadzonych ustawą z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowaniu dzieci w wysokości 27.562,74 zł,
- ✓ dotacje celowe na realizację zadań własnych powiatu w wysokości 50.661,00 zł, co stanowi 53% wykonania planu dochodu. Otrzymane środki w I półroczu 2022 r. były przeznaczone na:
  - funkcjonowanie Domu Pomocy Społecznej w Grodzicznie w wysokości 49.155,00 zł,
  - realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego w wysokości 1.506,00 zł.
- Otrzymano subwencję ogólną na łączną kwotę 13.666.172,00 zł, co stanowi 57 % wykonania planu subwencji, w której skład wchodzi następujące części subwencji:
  - część oświatowa – 9.499.490,00 zł,
  - część wyrównawcza – 3.499.812,00 zł,
  - część równoważąca – 666.870,00 zł,

Uchwałą Rady Powiatu Nr XXXVIII/240/2021 z dnia 16 grudnia 2021 r. został przyjęty na 2022 r. plan dochodów i przychodów budżetu powiatu nowomiejskiego na łączną sumę **63.900.534,00 zł**. W okresie od 01 stycznia 2022 r. do 30 czerwca 2022 r. Rada Powiatu Nowomiejskiego sześciokrotnie zajmowała się zmianami w uchwale budżetowej na 2022 r. Poniższa tabela przedstawia stany zmniejszeń (-) i zwiększeń (+) dochodów i przychodów budżetowych z okresu I półrocza 2022 r.

#### DOCHODY I PRZYCHODY

Dział	Nazwa działu	Dochody		
		Plan 01.01.2022	Plan 30.06.2022	Różnica (+)zwiększenie (-)zmniejszenie
010	Rolnictwo i łowiectwo	3 000,00	3 000,00	0,00
020	Leśnictwo	360 000,00	361 402,80	+ 1 402,80
600	Transport i łączność	11 414 491,00	14 137 846,00	+ 2 723 355,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	478 075,00	478 085,00	+ 10,00
710	Działalność usługowa	1 219 965,00	1 246 820,00	+ 26 855,00
750	Administracja publiczna	36 934,00	40 703,00	+ 3 769,00
752	Obrona narodowa	4 000,00	4 000,00	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4 081 750,00	4 936 710,00	+ 854 960,00
755	Wymiar sprawiedliwości	132 000,00	132 000,00	0,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	9 161 154,00	9 038 863,00	- 122 291,00
758	Różne rozliczenia	23 432 442,00	23 933 516,00	+ 501 074,00
801	Oświata i wychowanie	143 400,00	205 735,00	+ 62 335,00
851	Ochrona zdrowia	1 233 255,00	2 854 042,00	+ 1 620 787,00
852	Pomoc społeczna	3 544 172,00	4 410 896,00	+ 866 724,00
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	575 544,00	809 630,00	+ 234 086,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	15 155,00	18 405,00	+ 3 250,00
855	Rodzina	1 120 925,00	1 152 052,00	+ 31 127,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	40 000,00	40 000,00	0,00
	<b>Razem dochody</b>	<b>56 996 262,00</b>	<b>63 803 705,80</b>	<b>+ 6 807 443,80</b>

  

		Przychody		
		Plan 01.01.2022	Plan 30.06.2022	Różnica (+)zwiększenie (-)zmniejszenie
905	Niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	990 802,00	8 220 657,00	+ 7 229 855,00
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	2 553 470,00	5 328 430,00	+ 2 774 960,00
952	Kredyty i pożyczki na rynku krajowym	3 360 000,00	1 200 000,00	- 2 160 000,00
	<b>OGÓŁEM (dochody + przychody)</b>	<b>63 900 534,00</b>	<b>78 552 792,80</b>	<b>+ 14 652 258,80</b>

W I półroczu 2022 r. największych zmian w planie dochodów budżetowych dokonano w szczególności:

- w dziale 600 – Transport i łączność, zwiększenia o kwotę 2.723.355,00 zł w związku z uaktualnieniem planu dochodów z Rządowego Funduszu Inwestycji Strategicznych – Polski Ład na współfinansowanie zadań inwestycyjnych na drogach powiatowych,

- w dziale 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, zwiększenia o kwotę 854.960,00 zł w związku z planowanym otrzymaniem środków finansowych od Wojewody na utrzymanie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lubawskim,
- w dziale 851 – Ochrona zdrowia, zwiększenia o kwotę 1.620.787,00 zł w związku z planowanym otrzymaniem środków z UE na współfinansowanie zadania o nazwie „Modernizacja szpitala powiatowego w Nowym Mieście Lubawskim”,
- w dziale 852 – Pomoc społeczna, zwiększenia o kwotę 866.724,00 zł w związku z planowanym wpływem środków od Wojewody na finansowanie zadania o nazwie „Przebudowa budynku użyteczności publicznej położonego przy ul. Skrajnej 1 w Pacoławie na cele Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy” - II etap.

## **II.      Objaśnienie do zrealizowanych wydatków budżetowych w I półroczu 2022 r.**

W okresie 01.01.2022 r. – 30.06.2022 r. niżej wykazane jednostki budżetowe otrzymały środki na pokrycie wydatków budżetowych, które zostały przedłożone Zarządowi Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim do rozliczenia w sprawozdawczości budżetowej (sprawozdanie o wydatkach Rb-28S) w następujących wielkościach:

Lp.	Nazwa jednostki	Plan wydatków [zł]	Wykonanie wydatków [zł]	Wykonanie wydatków [%]
1.	Zespół Szkół im. C. K. Norwida w Nowym Mieście Lubawskim	6 030 687,00	2 917 761,47	48
2.	Zespół Szkół Zawodowych w Kurzętniku	9 538 688,00	4 997 815,20	52
3.	Dom Dziecka w Pacoławie	1 072 976,00	585 301,66	55
4.	Dom Pomocy Społecznej w Grodzicznie	2 521 654,00	1 309 542,56	52
5.	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lubawskim	4 933 960,00	2 658 265,56	54
6.	Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego w Nowym Mieście Lubawskim	438 537,00	211 484,64	48
7.	Zarząd Dróg Powiatowych z/s w Kurzętniku	2 531 591,00	1 152 970,02	46
8.	Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy w Nowym Mieście Lubawskim	1 879 692,00	538 989,74	29
9.	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Nowym Mieście Lubawskim	2 892 215,00	1 412 881,48	49
10.	Powiatowy Urząd Pracy w Nowym Mieście Lubawskim	3 208 616,00	1 748 370,57	54
11.	Powiatowe Centrum Rozwoju Edukacji w Nowym Mieście Lubawskim	1 412 241,00	710 560,51	50
12.	Starostwo Powiatowe w Nowym Mieście Lub. (obsługa pozostałych działów budżetu powiatu)	39 943 535,80	13 043 066,00	33
	<b>Razem</b>	<b>76 404 392,80</b>	<b>31 287 009,41</b>	<b>41</b>

Wydatkowano ogółem – 31.287.009,41 zł, co stanowi 41% wykonania planu wydatków budżetowych, w tym:

- Wydatki bieżące – 23.438.891,62 zł, w tym:
  - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 16.391.116,42 zł,
  - dotacje przekazane z budżetu – 1.043.940,16 zł,
  - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 1.262.088,29 zł,

- wydatki na programy finansowane z UE – 33.580,45 zł,
  - na obsługę długu jst – 333.428,21 zł (odsetki od kredytów i papierów wartościowych),
  - z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst – 0,00 zł,
  - pozostałe wydatki bieżące (zakupy, usługi itp.) – 4.374.738,09 zł.
2. Wydatki majątkowe – 7.848.117,79 zł (25% wykonania wydatków ogółem), w tym:
- inwestycyjne – 7.103.117,79 zł,
  - pozostałe wydatki majątkowe – 745.000,00 zł.

Realizację wykonanych wydatków przez jednostki budżetowe powiatu przedstawiono pod kątem wydatków bieżących i inwestycyjnych, a w wydatkach bieżących wyodrębniono wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz pozostałe wydatki rzeczowe.

W **Zespole Szkół im. C. K. Norwida w Nowym Mieście Lubawskim** wydatkowano ogółem 2.917.761,47 zł., co stanowi 48% wykonania planu wydatków budżetowych szkoły, w tym:

1. Wydatki bieżące 2.917.761,47 zł w tym na:
  - a) wynagrodzenia i pochodne – 2.533.778,92 zł (co stanowi 87% wydatków bieżących),
  - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 383.982,55 zł (co stanowi 13% wydatków bieżących).
2. Wydatki majątkowe 0,00 zł (0% wykonania wydatków Zespołu Szkół ogółem).

W **Zespole Szkół Zawodowych w Kurzętniku** wydatkowano ogółem 4.997.815,20 zł., co stanowi 52% wykonania planu wydatków budżetowych szkoły, w tym:

1. Wydatki bieżące 4.997.815,20 zł, w tym na:
  - a) wynagrodzenia i pochodne – 4.234.619,98 zł (co stanowi 85% wydatków bieżących),
  - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 763.195,22 zł (co stanowi 15% wydatków bieżących).
2. Wydatki majątkowe 0,00 zł (0% wykonania wydatków Zespołu Szkół Zawodowych ogółem).

W **Domu Dziecka w Pacóltowie** wydatkowano ogółem 585.301,66 zł., co stanowi 55% wykonania planu wydatków budżetowych placówki, w tym:

1. Wydatki bieżące 585.301,66 zł, w tym na:
  - a) wynagrodzenia i pochodne – 470.404,48 zł (co stanowi 80% wydatków bieżących),
  - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 114.897,18 zł (co stanowi 20% wydatków bieżących).
2. Wydatki majątkowe 0,00 zł (0% wykonania wydatków Domu Dziecka ogółem).

W **Domu Pomocy Społecznej w Grodzicznie** wydatkowano ogółem 1.309.542,56 zł., co stanowi 52% wykonania planu wydatków budżetowych placówki, w tym:

1. Wydatki bieżące 1.309.542,56 zł, w tym na:
  - a) wynagrodzenia i pochodne – 970.510,45 zł (co stanowi 74% wydatków bieżących),
  - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 339.032,11 zł (co stanowi 26% wydatków bieżących).

W **Komendzie Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lubawskim** wydatkowano ogółem 2.658.265,56 zł., co stanowi 54% wykonania planu wydatków budżetowych jednostki, w tym:

1. Wydatki bieżące 2.658.265,56 zł, w tym na:
  - a) wynagrodzenia i pochodne – 2.422.090,14 zł (co stanowi 91% wydatków bieżących),
  - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 236.175,42 zł (co stanowi 9% wydatków bieżących).

W **Powiatowym Inspektoracie Nadzoru Budowlanego** wydatkowano ogółem 211.484,64 zł., co stanowi 48% wykonania planu wydatków budżetowych jednostki, w tym:

1. Wydatki bieżące 211.484,64 zł, w tym na:
  - a) wynagrodzenia i pochodne – 190.593,78 zł (co stanowi 90% wydatków bieżących),
  - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 20.890,86 zł (co stanowi 10% wydatków bieżących).

W **Zarządzie Dróg Powiatowych z/s w Kurzętniku** wydatkowano ogółem 1.152.970,02 zł., co stanowi 46% wykonania planu wydatków budżetowych jednostki, w tym:

1. Wydatki bieżące 1.152.970,02 zł, w tym na:
  - a) wynagrodzenia i pochodne – 585.143,11 zł (co stanowi 51% wydatków bieżących),
  - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 567.826,91 zł (co stanowi 49% wydatków bieżących).
2. Wydatki majątkowe 0,00 zł (0% wykonania wydatków Zarządu Dróg Powiatowych ogółem).

W **Powiatowym Środowiskowym Domu Samopomocy w Nowym Mieście Lubawskim** wydatkowano ogółem 538.989,74 zł., co stanowi 29% wykonania planu wydatków budżetowych jednostki, w tym:

1. Wydatki bieżące 538.989,74 zł, w tym na:
  - a) wynagrodzenia i pochodne – 466.402,41 zł (co stanowi 87% wydatków bieżących),
  - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 72.587,33 zł (co stanowi 13% wydatków bieżących).
2. Wydatki majątkowe 0,00 zł (0% wykonania wydatków Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy ogółem).

W **Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Nowym Mieście Lubawskim** wydatkowano ogółem 1.412.881,48 zł., co stanowi 49% wykonania planu wydatków budżetowych jednostki, w tym:

1. Wydatki bieżące 1.412.881,48 zł, w tym na:
  - a) wynagrodzenia i pochodne – 476.207,34 zł (co stanowi 34% wydatków bieżących),
  - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 936.674,14 zł (co stanowi 66% wydatków bieżących).

W **Powiatowym Urzędzie Pracy w Nowym Mieście Lubawskim** wydatkowano ogółem 1.748.370,57 zł, co stanowi 54% wykonania planu wydatków budżetowych jednostki, w tym:

1. Wydatki bieżące 1.748.370,57 zł, w tym:
  - a) wynagrodzenia i pochodne – 867.251,07 zł (co stanowi 50% wydatków bieżących),
  - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 881.119,50 zł (co stanowi 50% wydatków bieżących).

W Powiatowym Centrum Rozwoju Edukacji w Nowym Mieście Lubawskim wydatkowano ogółem 710.560,51 zł, co stanowi 50% wykonania planu wydatków budżetowych jednostki, w tym:

1. Wydatki bieżące 710.560,51 zł, w tym na:
  - a) wynagrodzenia i pochodne – 634.431,77 (co stanowi 89% wydatków bieżących),
  - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 76.128,74 zł (co stanowi 11% wydatków bieżących).

W Starostwie Powiatowym w Nowym Mieście Lubawskim wydatkowano ogółem 13.043.066,00 zł., co stanowi 33% wykonania planu wydatków budżetowych jednostki, w tym:

1. Wydatki bieżące 5.194.948,21 zł (40% wykonania planu wydatków ogółem Starostwa Powiatowego), w tym na:
  - a) wynagrodzenia i pochodne – 2.539.682,97 zł (co stanowi 49% wydatków bieżących),
  - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 2.655.265,24 zł (co stanowi 51% wydatków bieżących).
2. Wydatki majątkowe 7.848.117,79 zł (60% wykonania wydatków Starostwa Powiatowego ogółem).

Uchwałą Rady Powiatu Nr XXXVIII/240/2021 z dnia 16 grudnia 2021 r. został przyjęty na 2022 r. plan wydatków i rozchodów budżetu powiatu nowomiejskiego na łączną sumę **63.900.534,00 zł.** W okresie od 01 stycznia 2022 r. do 30 czerwca 2022 r. Rada Powiatu Nowomiejskiego sześciokrotnie zajmowała się zmianami w uchwale budżetowej na 2022 r. Poniższa tabela przedstawia stany zmniejszeń (-) i zwiększeń (+) wydatków i rozchodów budżetowych z okresu I półrocza 2022 r. budżetu powiatu.

#### WYDATKI I ROZCHODY

Dział	Nazwa działu	Wydatki		
		Plan 01.01.2022	Plan 30.06.2022	Różnica (+)zwiększenie (-)zmniejszenie
010	Rolnictwo i łowiectwo	3 000,00	3 000,00	0,00
020	Leśnictwo	362 500,00	363 902,80	+ 1 402,80
600	Transport i łączność	14 941 321,00	23 434 569,00	+ 8 493 248,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	490 050,00	516 050,00	+ 26 000,00
710	Działalność usługowa	1 219 965,00	1 246 810,00	+ 26 845,00
750	Administracja publiczna	8 026 756,00	8 332 516,00	+ 305 760,00
752	Obrona narodowa	4 000,00	4 000,00	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4 132 010,00	5 036 960,00	+ 904 950,00
755	Wymiar sprawiedliwości	132 000,00	132 000,00	0,00
757	Obsługa długu publicznego	584 003,00	842 395,00	+ 258 392,00
758	Różne rozliczenia	140 000,00	90 000,00	- 50 000,00
801	Oświata i wychowanie	17 734 149,00	19 460 243,00	+ 1 726 094,00
851	Ochrona zdrowia	2 747 255,00	4 750 700,00	+ 2 003 445,00
852	Pomoc społeczna	4 603 927,00	5 480 551,00	+ 876 624,00
853	Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej	2 514 017,00	2 520 150,00	+ 6 133,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	1 435 970,00	1 467 898,00	+ 31 928,00
855	Rodzina	2 545 211,00	2 574 354,00	+ 29 143,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	40 000,00	54 294,00	+ 14 294,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	58 000,00	56 000,00	- 2 000,00
926	Kultura fizyczna i sport	38 000,00	38 000,00	0,00
	<b>Razem wydatki</b>	<b>61 752 134,00</b>	<b>76 404 392,80</b>	<b>+ 14 652 258,80</b>

		Rozchody		
		Plan 01.01.2022	Plan 30.06.2022	Różnica (+)zwiększenie (-)zmniejszenie
992	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	2 148 400,00	2 148 400,00	0,00
	<b>OGÓŁEM (wydatki + rozchody)</b>	<b>63 900 534,00</b>	<b>78 552 792,80</b>	<b>+ 14 652 258,80</b>

W I półroczu 2022 r. największych zmian w planie wydatków budżetowych dokonano w szczególności:

- w dziale 600 – Transport i łączność, zwiększenia o kwotę 8.493.248,00 zł, w związku z uaktualnieniem harmonogramu realizacji inwestycji drogowych oraz remontów dróg publicznych powiatowych,
- w dziale 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, zwiększenia o kwotę 904.950,00 zł, w szczególności zwiększenia planu wydatków na utrzymanie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lubawskim oraz uruchomienia rezerwy celowej z zakresu zarządzania kryzysowego w celu pomocy obywatelom Ukrainy w związku z toczącym się konfliktem zbrojnym na terytorium tego kraju,
- w dziale 801 – Oświata i wychowanie, zwiększenia o kwotę 1.726.094,00 zł, w szczególności uaktualnienia nakładów inwestycyjnych przedsięwzięcia o nazwie „Rozbudowa budynku Zespołu Szkół Zawodowych w Kurzętniku”,
- w dziale 851 – Ochrona zdrowia, zwiększenia o kwotę 2.003.445,00 zł, w związku z planowaną realizacją przedsięwzięcia o nazwie „Modernizacja szpitala powiatowego w Nowym Mieście Lubawskim” współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej,
- w dziale 852 – Pomoc społeczna, zwiększenia o kwotę 876.624,00 zł, w szczególności uaktualnienia wydatków inwestycyjnych z przeznaczeniem na nową siedzibę Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy oraz wydatków bieżących.

### **III. Wykonanie wydatków majątkowych w I półroczu 2022 r.**

- Wieloletnie programy inwestycyjne:

Zaplanowane wydatki inwestycyjne wieloletnie w roku budżetowym 2022 w łącznej kwocie 10.158.500,00 zł zostały zrealizowane na poziomie 0,00 zł, co stanowi 0% planu wydatków inwestycyjnych wieloletnich.

Stan zaawansowania zadań inwestycyjnych wieloletnich przedstawia się następująco:

- ✓ Przebudowa mostu w ciągu drogi powiatowej Nr 1270N na rzece Drwęca w miejscowości Pustki wraz z dojazdem - w zakresie obejmującym dojazd w km od 0+000 do 1+976 (realizacja w latach 2022 - 2023), nakłady finansowe – 0,00 zł,
- ✓ Przebudowa ciągu komunikacyjnego obejmującego drogę powiatową Nr 1248N na odcinku Tereszewo - Nielbark oraz drogę powiatową Nr 1319N na odcinku Kurzętnik – Kaługa (realizacja w latach 2022 - 2023), nakłady finansowe – 0,00 zł,
- ✓ Przebudowa drogi powiatowej Nr 1299N na odcinku Wonna - Radomno (realizacja w latach 2021 - 2023), nakłady finansowe – 0,00 zł,
- ✓ E-administracja w Powiecie Nowomiejskim (realizacja w latach 2022 – 2023), nakłady finansowe – 0,00 zł.

- Zadania inwestycyjne roczne:

Zaplanowane zadania inwestycyjne w roku budżetowym 2022 w łącznej kwocie 17.685.903,00 zł zostały zrealizowane na poziomie 7.103.117,79 zł, co stanowi 40% planu wydatków inwestycyjnych rocznych.

Stan zaawansowania zadań inwestycyjnych przedstawia się następująco:

- ✓ Przebudowa drogi powiatowej Nr 1299N gr. woj. (Brodnica) - Krotoszyny - Szwarcenowo - dr. pow. 1333N na odcinku Krotoszyny - Wonna i drogi powiatowej Nr 1313N Łława - Karaś - Wonna, nakłady inwestycyjne – 4.773.897,66 zł (zadanie w trakcie realizacji),
- ✓ Przebudowa mostu w ciągu drogi powiatowej Nr 1270N na rzece Drwęca w miejscowości Pustki wraz z dojazdem w zakresie obejmującym przebudowę mostu (wykonanie dokumentacji), nakłady inwestycyjne 0,00 zł, (zadanie w trakcie realizacji),
- ✓ Budowa przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1335N w miejscowości Mroczno, nakłady inwestycyjne – 459.412,44 zł, (zadanie zrealizowane),
- ✓ Budowa drogi powiatowej Nr 1273N Ostrowite - gr. woj. (Górale), nakłady inwestycyjne – 0,00 zł (zadanie w trakcie realizacji),
- ✓ Przebudowa drogi powiatowej Nr 1335N na odcinku Mroczno - granica powiatu (dokumentacja techniczna), nakłady inwestycyjne – 0,00 zł (zadanie w trakcie realizacji),
- ✓ Przebudowa mostu w ciągu drogi powiatowej Nr 5500N na rzece Drwęca w Nowym Mieście Lubawskim (dokumentacja techniczna), nakłady inwestycyjne – 0,00 zł (zadanie w trakcie realizacji),
- ✓ Przebudowa drogi powiatowej Nr 1250N na odcinku Brzozie Lubawskie - Mroczno (dokumentacja techniczna), nakłady inwestycyjne – 0,00 zł (zadanie w trakcie realizacji),
- ✓ Termomodernizacja budynku administracyjno-biurowego położonego przy ul. Grunwaldzkiej 3 w Nowym Mieście Lubawskim, nakłady inwestycyjne – 0,00 zł (zadanie w trakcie realizacji),
- ✓ Zakup sprzętu komputerowego oraz drukarskiego, nakłady inwestycyjne – 0,00 zł (zadanie w trakcie realizacji),
- ✓ Utwardzenie parkingu na stojaki pod rowery przy Zespole Szkół Zawodowych w Kurzętniku, nakłady inwestycyjne – 0,00 zł (zadanie w trakcie realizacji),
- ✓ Remont auli budynku Zespołu Szkół im. C. K. Norwida w Nowym Mieście Lubawskim, nakłady inwestycyjne – 0,00 zł (zadanie w trakcie realizacji),
- ✓ Rozbudowa budynku Zespołu Szkół Zawodowych w Kurzętniku - nakłady inwestycyjne – 1.869.065,21 zł (zadanie w trakcie realizacji),
- ✓ Modernizacja szpitala powiatowego w Nowym Mieście Lubawskim, nakłady inwestycyjne – 742,48 zł (zadanie w trakcie realizacji),
- ✓ Przebudowa budynku użyteczności publicznej położonego przy ul. Skrajnej 1 w Pacółtownie na cele Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy - II etap - nakłady inwestycyjne – 0,00 zł (zadanie w trakcie realizacji),
- ✓ Zakup samochodu dla Domu Dziecka w Pacółtownie, nakłady inwestycyjne – 0,00 zł (zadanie w trakcie realizacji).

- Pozostałe wydatki majątkowe:

Zaplanowane pozostałe wydatki majątkowe w roku budżetowym 2022 r. w kwocie 1.570.000,00 zł zostały zrealizowane na poziomie 745.000,00 zł, co stanowi 47% planu pozostałych wydatków majątkowych.

Łączne nakłady na zadania majątkowe zostały zrealizowane na poziomie 7.848.117,79 zł, co stanowi 27% planu wydatków majątkowych.

#### **IV. Informacja o przychodach związanych z pokryciem niedoboru budżetu oraz rozchodach związanych ze spłatami rat kredytu i wykupem obligacji.**

W I półroczu 2022 r. zrealizowano dochody budżetu na poziomie 42% oraz poniesiono wydatki budżetu na poziomie 41%. Różnica pomiędzy osiągniętymi dochodami, a zrealizowanymi wydatkami ukształtowała się na poziomie (-) 4.326.022,35 zł.

Z planowanych rozchodów w wysokości 2.148.400,00 zł zrealizowano 27% planowanej spłaty długu. Dokonano następujących spłat:

- kredytów zaciągniętych w BOŚ w wysokości 201.000,00 zł,
- kredytów zaciągniętych w PKO BP S.A. w wysokości 127.200,00 zł,
- kredytu zaciągniętego w BS w Ławie w wysokości 246.000,00 zł.

Z planowanych przychodów w wysokości 14.749.087,00 zł osiągnięto 101% planowanych przychodów. Osiągnięte przychody w I półroczu 2022 r. wyniosły 14.835.931,66 zł z tytułu:

- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, osiągnięto 6.615.274,05 zł,
- niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych, osiągnięto 8.220.657,61 zł.

#### **V. Obsługa długu publicznego w I półroczu 2022 r.**

Z zaplanowanych wydatków w wysokości 779.501,00 zł na obsługę długu publicznego zrealizowano 333.428,21 zł, co stanowi 43% wykonania planu.

Obsługa długu publicznego dotyczy odsetek od wcześniej zaciągniętych kredytów i wyemitowanych obligacji w wysokości 333.428,21 zł.

Z zabezpieczonych środków na ewentualną spłatę kredytu zaciągniętego przez Szpital Powiatowy w Nowym Mieście Lubawskim Spółka z o. o., którego poręczycielem był Powiat Nowomiejski w wysokości 62.894,00 zł nie dokonano jakichkolwiek spłat, ponieważ kredytobiorca należycie dokonywał spłat długu.

Stan łącznej kwoty długu powiatu przewidziany na dzień 31 grudnia 2022 r. wyniesie 12.194.400,00 zł.

Wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych wyliczony indywidualnie wg relacji opisanych w cytowanym art. jest spełniony przez Powiat Nowomiejski w 2022 r. i w latach następnych prognozy, tj. do 2037 r.

Relacja zrównoważenia dochodów bieżących do wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych za I półrocze 2022 r. przedstawia się następująco: osiągnięto dochody bieżące w wysokości 26.817.058,06 zł oraz zrealizowano wydatki bieżące na poziomie 23.438.891,62 zł. Różnica pomiędzy dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi w wysokości 3.378.166,44 zł jest nadwyżką operacyjną, która służy do obsługi zadłużenia powiatu, a także finansowania zadań inwestycyjnych.

**VI. Informacja opisowa do Wieloletniej Prognozy Finansowej, w tym do przebiegu realizacji przedsięwzięć za I półrocze 2022 r.**

**1. Objasnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022 – 2037 za I półrocze 2022 r., o której mowa w załączniku Nr 15:**

- dochody bieżące wykonano w wysokości 26.817.058,06 zł do planu 47.341.972,80 zł oraz wydatki bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego wykonano w wysokości 23.438.891,62 zł do planu 46.989.989,80 zł, w tym na obsługę długu wydatkowano 333.428,21 zł do planu 779.501,00 zł, gwarancje i poręczenia zostały zaplanowane na poziomie 62.894,00 zł i wydatkowane w wysokości 0,00 zł;
- dochody majątkowe zaplanowano na poziomie 16.461.733,00 zł z czego osiągnięto 143.929,00 zł, w tym dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 0,00 zł z czego osiągnięto 0,00 zł oraz wydatki majątkowe budżetu jednostki samorządu terytorialnego zrealizowano w wysokości 7.848.117,79 zł w stosunku do planowanych 29.414.403,00 zł;
- wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego w I półroczu 2022 r. ukształtował się na poziomie (-) 4.326.022,35 zł (deficyt budżetu) w stosunku do planowanego deficytu w wysokości (-) 12.600.687,00 zł;
- sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w wysokości (-) 12.600.687,00 zł zostanie pokryte z:
  - wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp w wysokości 4.180.030,00 zł, które wykonano w wysokości 6.615.274,05 zł,
  - niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ufp 8.220.657,00 zł, które wykonano w wysokości 8.220.657,61 zł,
  - kredytu w wysokości 200.000,00 zł, który zaciągnięto w wysokości 0,00 zł;
- przychody budżetu wykonano w wysokości 14.835.931,66 zł do planu 14.749.087,00 zł oraz rozchody budżetu jednostki samorządu terytorialnego wykonano w wysokości 574.200,00 zł do planu 2.148.400,00 zł, z uwzględnieniem długu zaciągniętego;
- kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na początek roku budżetowego wyniosła 13.142.800,00 zł, która została spłacona w wysokości 574.200,00 zł i na dzień 30.06.2022 r. stan długu wyniósł 12.568.600,00 zł;
- nadwyżka operacyjna (różnica pomiędzy dochodami bieżącymi w wysokości 26.817.058,06 zł, a wydatkami bieżącymi w wysokości 23.438.891,62 zł wynosi 3.378.166,44 zł do planowanej nadwyżki operacyjnej 351.983,00 zł.

**2. Objasnienia do wykonanych przedsięwzięć za I półrocze 2022 r., o których mowa w załączniku Nr 14:**

Poziom zrealizowanych programów wieloletnich finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, według stanu na I półroczu 2022 r. przedstawia się następująco:

- projekt o nazwie „Zawodowiec - Europejczyk” realizowany w ramach ERASMUS+, który został zrealizowany w I połowie 2022 r. na poziomie 33.580,45 zł, co stanowi 100% planu projektu na 2022 r.,
- projekt o nazwie „Modernizacja szpitala powiatowego w Nowym Mieście Lubawskim” realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020, który został zrealizowany w I połowie 2022 r. na poziomie 742,48 zł, co stanowi 0,04% planu projektu na 2022 r.,

Poziom zrealizowanych programów wieloletnich finansowanych ze środków własnych powiatu, przedstawia się następująco:

- projekt inwestycyjny o nazwie „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1299N gr. woj. (Brodnica) - Krotoszyny - Szwarcenowo - dr. pow. 1333N na odcinku Krotoszyny - Wonna i drogi powiatowej Nr 1313N Iława - Karaś - Wonna”, który został zrealizowany w I połowie 2022 r. na poziomie 4.773.897,66 zł, co stanowi 54% planu projektu na 2022 r.,
- projekt inwestycyjny o nazwie „Przebudowa mostu w ciągu drogi powiatowej Nr 1270N na rzece Drwęca w miejscowości Pustki wraz z dojazdem - w zakresie obejmującym dojazd w km od 0+000 do 1+976”, który został zrealizowany w I połowie 2022 r. na poziomie 0,00 zł, co stanowi 0% planu projektu na 2022r.,
- projekt inwestycyjny o nazwie „Przebudowa mostu w ciągu drogi powiatowej Nr 1270N na rzece Drwęca w miejscowości Pustki wraz z dojazdem w zakresie obejmującym przebudowę mostu”, który został zrealizowany w I połowie 2022 r. na poziomie 0,00 zł, co stanowi 0% planu projektu na 2022 r.,
- projekt inwestycyjny o nazwie „Przebudowa ciągu komunikacyjnego obejmującego drogę powiatową Nr 1248N na odcinku Tereszewo - Nielbark oraz drogę powiatową Nr 1319N na odcinku Kurzętnik - Kaługa”, który został zrealizowany w I połowie 2022 r. na poziomie 0,00 zł, co stanowi 0% planu projektu na 2022 r.,
- projekt inwestycyjny o nazwie „Budowa przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1335N w miejscowości Mroczno”, który został zrealizowany w I połowie 2022 r. na poziomie 459.412,44 zł, co stanowi 100% planu projektu na 2022 r.,
- projekt inwestycyjny o nazwie „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1299N na odcinku Wonna - Radomno”, który został zrealizowany w I połowie 2022 r. na poziomie 0,00 zł, co stanowi 0% planu projektu na 2022 r.,
- projekt inwestycyjny o nazwie „Budowa drogi powiatowej Nr 1273N Ostrowite - gr. woj. (Górale)”, który został zrealizowany w I połowie 2022 r. na poziomie 0,00 zł, co stanowi 0% planu projektu na 2022 r.,
- projekt inwestycyjny o nazwie „E-administracja w Powiecie Nowomiejskim”, który został zrealizowany w I połowie 2022 r. na poziomie 0,00 zł, co stanowi 0% planu projektu na 2022 r.,
- projekt inwestycyjny o nazwie „Rozbudowa budynku Zespołu Szkół Zawodowych w Kurzętniku”, który został zrealizowany w I połowie 2022 r. na poziomie 1.869.065,21 zł, co stanowi 81% planu projektu na 2022 r.

**VII. Informacja o umorzeniu, odroczeniu lub rozłożeniu na raty należności pieniężnych w I półroczu 2022 r.**

W I półroczu 2022 r. dokonano umorzenia, odroczenia lub rozłożenia na raty następujących należności pieniężnych:

Lp.	Nazwisko Imię	Kwota zaległości głównej	Odsetki od zaległości	Podstawa do uregulowania zobowiązania	Podstawa do umorzenia zobowiązania
1.	I.G.	120,50	88,61	Rachunek Nr 1154/2013/PO z dnia 08.04.2022 r.	Decyzja FN.3161.1.2022 z dnia 25.04.2022 r. prawomocna 01.06.2022 r.
	Razem	120,50	88,61	-	-