

Informacja opisowa objaśniająca wykonanie budżetu powiatu nowomiejskiego za I półrocze 2014 r.

W I półroczu 2014 r. osiągnięto dochody budżetowe w wysokości 18.764.960,99 zł w stosunku do planu dochodu po zmianach w wysokości 41.533.579 zł, co stanowi 45% wykonania planu dochodów. Zrealizowano wydatki budżetowe w wysokości 16.383.249,91 zł w stosunku do planowanych wydatków 40.130.779 zł, co stanowi 41% wykonania planu wydatków.

I. *Objaśnienie do osiągniętych dochodów budżetowych za I półrocze 2014 r.*

- Wykonano dochody własne ogółem w wysokości 5.596.530,99 zł, co stanowi 35% wykonania planu dochodów własnych, w szczególności:
 - dochody z odsetek kapitałowych od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych powiatu i jednostek budżetowych,
 - 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 w podatku dochodowym od osób fizycznych i osób prawnych w wysokości 1.793,549,99 zł, co stanowi 44 % wykonania planu udziału w podatku.
- Otrzymano dotacje ogółem w wysokości 3.964.501,00 zł, co stanowi 48% wykonania planu dotacji, w szczególności:
 - ✓ dotacje celowe na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w wysokości 3.786.868 zł, co stanowi 56% wykonania planu dochodów z dotacji do zadań z zakresu administracji rządowej, w szczególności:
 - środki na prowadzenie i opracowanie prac geodezyjnych i kartograficznych łącznie w wysokości 1.500,00 zł,
 - środki na prowadzenie spraw z zakresu gospodarowania mieniem Skarbu Państwa w wysokości 3.075,00 zł,
 - środki na utrzymanie Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w wysokości 149.871,00 zł,
 - środki na utrzymanie pracowników wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej w wysokości 59.826,00 zł,
 - środki na przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej w 2014 r. w wysokości 14.280 zł,

- środki na funkcjonowanie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lubawskim w wysokości 2.039.000,00 zł,
- dotacja na opłacenie składki ubezpieczenia zdrowotnego wychowanków placówek opiekuńczo-wychowawczych oraz osób bezrobotnych bez prawa do zasiłku w wysokości 1.182.716,00 zł,
- środki na funkcjonowanie Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy w Nowym Mieście Lubawskim w wysokości 223.000,00 zł,
- środki na prowadzenie zadań w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie w wysokości 4.500,00 zł,
- środki na funkcjonowanie Zespołu do spraw Orzekania o Stopniu Niepełnosprawności prowadzonych przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Nowym Mieście Lubawskim w wysokości 109.100,00zł,
- ✓ dotacje celowe na realizację zadań własnych powiatu w wysokości 177.633,00 zł, co stanowi 53% wykonania planu dochodu z przeznaczeniem w szczególności na funkcjonowanie Domu Pomocy Społecznej w Grodzicznie.
- Otrzymano subwencję ogólną na łączną kwotę 8.963.654,00 zł, co stanowi 57 % wykonania planu subwencji, w której skład wchodzi następujące części subwencji:
 - część oświatowa – 5.926.640,00 zł,
 - część wyrównawcza – 2.631.072,00 zł,
 - część równoważąca – 405.942,00 zł.

Uchwałą Rady Powiatu Nr XLVII/365/2013 z dnia 19 grudnia 2013 r. został przyjęty na 2014 r. plan dochodów i przychodów budżetowych powiatu nowomiejskiego na łączną sumę **36.395.545,00 zł**. W okresie od 01 stycznia 2014 r. do 30 czerwca 2014 r. Rada Powiatu Nowomiejskiego sześciokrotnie zajmowała się zmianami w uchwale budżetowej. Poniższa tabela przedstawia stany zmniejszeń (-) i zwiększeń (+) dochodów i przychodów budżetowych z okresu I półrocza 2014 r.

DOCHODY I PRZYCHODY

Dział	Nazwa działu	Dochody		
		Plan 01.01.2014	Plan 30.06.2014	Różnica (+)zwiększenie (-)zmniejszenie
010	Rolnictwo i łowiectwo	3.000,00	3.000,00	0,00
020	Leśnictwo	350.341,00	350.341,00	0,00
600	Transport i łączność	1.722.986,00	3.074.329,00	+ 1.351.343,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	607.854,00	3.937.914,00	+ 3.330.060,00
710	Działalność usługowa	589.307,00	589.307,00	0,00
750	Administracja publiczna	137.199,00	137.479,00	+ 280,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4.995.985,00	5.003.985,00	+ 8.000,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	5.741.410,00	5.772.284,00	+ 30.874,00
758	Różne rozliczenia	15.883.722,00	15.717.319,00	- 166.403,00
801	Oświata i wychowanie	485.728,00	786.185,00	+ 300.457,00
851	Ochrona zdrowia	2.227.000,00	2.425.673,00	+ 198.673,00
852	Pomoc społeczna	2.795.342,00	2.834.961,00	+ 39.619,00

853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	631.574,00	639.732,00	+ 8.158,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	28.022,00	60.995,00	+ 32.973,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	70.000,00	74.000,00	+ 4.000,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	126.075,00	126.075,00	0,00
Razem dochody		36.395.545,00	41.533.579,00	+ 5.138.034,00
		Przychody		
		Plan 01.01.2014	Plan 30.06.2014	Różnica (+)zwiększenie (-)zmniejszenie
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	0,00	0,00	0
OGÓŁEM (dochody + przychody)		36.395.545,00	41.533.579,00	+ 5.138.034,00

W I półroczu 2014 r. największych zmian w planie dochodów i przychodów budżetowych dokonano w szczególności:

- w dziale 600 – Transport i łączność, zwiększenia o kwotę 1.351.343,00 zł w szczególności zwiększenia związane z dofinansowaniem drogowych zadań inwestycyjnych w ramach programu wieloletniego pn. „Narodowy program przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój”,
- w dziale 700 - Gospodarka mieszkaniowa, zwiększenia o kwotę 3.330.060,00 w szczególności zwiększenia związane z planowaną sprzedażą mienia powiatu położonego w Nowym Mieście Lubawskim, przy ul. Grunwaldzkiej 9 oraz w miejscowości Czachówki.

Do dnia 30 czerwca 2014 r. nie zrealizowano dochodów z planowanej sprzedaży majątku powiatu na kwotę 3.143.780 zł, lecz w dalszym ciągu czyni się starania aby pozyskać dochód ze sprzedaży nieruchomości.

II. Objaśnienie do zrealizowanych wydatków budżetowych w I półroczu 2014 r.

W okresie 01.01.2014 – 30.06.2014 r. 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	5.255.310,00	2.611.414,40	50
2.	Zespół Szkół Rolniczych w Kurzętniku	656.637,00	387.654,36	59
3.	Zespół Szkół Zawodowych w Kurzętniku	3.121.061,00	1.615.860,25	52
4.	Dom Dziecka w Pacoławie	1.169.662,00	582.930,97	50
5.	Dom Pomocy Społecznej w Grodzicznie	1.615.944,00	729.126,02	45
6.	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lubawskim	4.997.235,00	1.815.429,28	36
7.	Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego w Nowym Mieście Lubawskim	280.757,00	134.907,97	48
8.	Zarząd Dróg Powiatowych z/s w Kurzętniku	1.655.210,00	1.008.624,15	61
9.	Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy w Nowym Mieście Lubawskim	516.000,00	211.956,40	41
10.	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Nowym Mieście Lubawskim	1.992.624,00	863.810,92	43
11.	Powiatowy Urząd Pracy w Nowym Mieście Lubawskim	3.898.164,00	1.998.711,78	51

12.	Powiatowe Centrum Rozwoju Edukacji w Nowym Mieście Lubawskim	807.681,00	441.278,31	55
13.	Starostwo Powiatowe w Nowym Mieście Lub. (obsługa pozostałych działów budżetu powiatu)	14.164.494,00	3.981.545,10	28
	Razem	40.130.779,00	16.383.249,91	41

Wydatkowano ogółem – 16.383.249,91 zł, co stanowi 41% wykonania planu wydatków budżetowych, w tym:

1. Wydatki bieżące – 15.325.114,26 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 9.751.490,58 zł,
 - dotacje przekazane z budżetu – 101.272,29 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 907.786,05zł,
 - wydatki na programy finansowane z UE – 234.857,91 zł,
 - na obsługę długu jst – 317.851,68 zł (odsetki od kredytów i papierów wartościowych),
 - z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez JST – 0,00 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące (zakupy, usługi itp.)– 4.011.855,75 zł.
2. Wydatki majątkowe – 1.058.135,65 zł (6,9% wykonania wydatków ogółem), w tym:
 - inwestycyjne – 1.058.135,65 zł,
 - pozostałe wydatki majątkowe – 0,00 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 2.611.414,40 zł., co stanowi 50% wykonania planu wydatków budżetowych szkoły, w tym:

1. Wydatki bieżące 2.611.414,40 zł w tym na:
 - a) wynagrodzenia i pochodne – 2.100.826,94 zł (co stanowi 80% wydatków bieżących),
 - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 510.587,46 zł (co stanowi 20% wydatków bieżących).

W **Zespole Szkół Rolniczych w Kurzętniku** wydatkowano ogółem 387.654,36 zł., co stanowi 59% wykonania planu wydatków budżetowych szkoły, w tym:

1. Wydatki bieżące 387.654,36 zł, w tym na:
 - a) wynagrodzenia i pochodne – 266.322,00 zł (co stanowi 69% wydatków bieżących),
 - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 121.332,36 zł (co stanowi 31% wydatków bieżących).

W **Zespole Szkół Zawodowych w Kurzętniku** wydatkowano ogółem 1.615.860,25 zł., co stanowi 52% wykonania planu wydatków budżetowych szkoły, w tym:

1. Wydatki bieżące 1.604.860,25 zł (99,3% wykonania planu wydatków ogółem ZSZ), w tym na:
 - a) wynagrodzenia i pochodne – 1.258.044,25 zł (co stanowi 78% wydatków bieżących),
 - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 346.816,00 zł (co stanowi 22% wydatków bieżących).
2. Wydatki majątkowe 11.000,00 zł (0,7% wykonania wydatków ogółem ZSZ).

W **Domu Dziecka w Pacółtownie** wydatkowano ogółem 582.930,97 zł., co stanowi 50% wykonania planu wydatków budżetowych placówki, w tym:

1. Wydatki bieżące 582.930,97 zł, w tym na:
 - a) wynagrodzenia i pochodne – 431.677,55 zł (co stanowi 74% wydatków bieżących),
 - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 151.253,42 zł (co stanowi 26% wydatków bieżących).

W **Domu Pomocy Społecznej w Grodzicznie** wydatkowano ogółem 729.126,02 zł., co stanowi 45% wykonania planu wydatków budżetowych placówki, w tym:

1. Wydatki bieżące 729.126,02 zł, w tym na:
 - a) wynagrodzenia i pochodne – 498.543,76 zł (co stanowi 68% wydatków bieżących),
 - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 230.582,26 zł (co stanowi 32% wydatków bieżących).

W **Komendzie Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lubawskim** wydatkowano ogółem 1.815.429,28 zł., co stanowi 36% wykonania planu wydatków budżetowych jednostki, w tym:

1. Wydatki bieżące 1.815.429,28 zł (100% wykonania planu wydatków ogółem KPPSP). w tym na:
 - a) wynagrodzenia i pochodne – 1.552.632,86 zł (co stanowi 86% wydatków bieżących),
 - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 262.796,42 zł (co stanowi 14% wydatków bieżących).
2. Wydatki majątkowe 0,00 zł (0% wykonania wydatków ogółem KPPSP).

W **Powiatowym Inspektoracie Nadzoru Budowlanego** wydatkowano ogółem 134.907,97 zł., co stanowi 48% wykonania planu wydatków budżetowych jednostki, w tym:

1. Wydatki bieżące 134.907,97 zł, w tym na:
 - a) wynagrodzenia i pochodne – 117.583,81 zł (co stanowi 87% wydatków bieżących),
 - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 17.324,16 zł (co stanowi 13% wydatków bieżących).

W **Zarządzie Dróg Powiatowych z/s w Kurzętniku** wydatkowano ogółem 1.008.624,15 zł., co stanowi 61% wykonania planu wydatków budżetowych jednostki, w tym:

1. Wydatki bieżące 937.011,02 zł (93% wykonania planu wydatków ogółem Zarządu Dróg Powiatowych), w tym na:
 - a) wynagrodzenia i pochodne – 365.528,87 zł (co stanowi 39% wydatków bieżących),
 - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 571.482,15 zł (co stanowi 61% wydatków bieżących).
2. Wydatki majątkowe 71.613,13 zł (7% wykonania wydatków ogółem Zarządu Dróg Powiatowych).

W **Powiatowym Środowiskowym Domu Samopomocy w Nowym Mieście Lubawskim** wydatkowano ogółem 211.956,40 zł., co stanowi 41% wykonania planu wydatków budżetowych jednostki, w tym:

1. Wydatki bieżące 211.956,40 zł, w tym na:
 - a) wynagrodzenia i pochodne – 147.635,53 zł (co stanowi 70% wydatków bieżących),
 - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 64.320,87 zł (co stanowi 30% wydatków bieżących).

W Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Nowym Mieście Lubawskim wydatkowano ogółem 863.810,92 zł., co stanowi 43% wykonania planu wydatków budżetowych jednostki, w tym:

1. Wydatki bieżące 863.810,92 zł, w tym na:
 - a) wynagrodzenia i pochodne – 311.936,37 zł (co stanowi 36% wydatków bieżących),
 - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 551.874,55 zł (co stanowi 64% wydatków bieżących).

W Powiatowym Urzędzie Pracy w Nowym Mieście Lubawskim wydatkowano ogółem 1.998.711,78 zł., co stanowi 51% wykonania planu wydatków budżetowych jednostki, w tym:

1. Wydatki bieżące 1.998.711,78 zł, w tym:
 - a) wynagrodzenia i pochodne – 697.829,87 zł (co stanowi 35% wydatków bieżących),
 - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 1.300.881,91 zł (co stanowi 65% wydatków bieżących).

W Powiatowym Centrum Rozwoju Edukacji w Nowym Mieście Lubawskim wydatkowano ogółem 441.278,31 zł., co stanowi 55% wykonania planu wydatków budżetowych jednostki, w tym:

1. Wydatki bieżące 441.278,31 zł, w tym na:
 - a) wynagrodzenia i pochodne – 386.403,43 zł (co stanowi 88% wydatków bieżących),
 - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 54.874,88 zł (co stanowi 12% wydatków bieżących).

W Starostwie Powiatowym w Nowym Mieście Lubawskim wydatkowano ogółem 3.981.545,10 zł., co stanowi 28% wykonania planu wydatków budżetowych jednostki, w tym:

1. Wydatki bieżące 3.006.022,58 zł (75% wykonania planu wydatków ogółem Starostwa Powiatowego), w tym na:
 - a) wynagrodzenia i pochodne – 1.616.525,34 zł (co stanowi 54% wydatków bieżących),
 - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 1.389.497,24 zł (co stanowi 46% wydatków bieżących).
2. Wydatki majątkowe 975.522,52 zł (25% wykonania wydatków Starostwa Powiatowego ogółem).

Uchwałą Rady Powiatu Nr XLVII/365/2013 z dnia 19 grudnia 2013 r. został przyjęty na 2014 r. plan wydatków i rozchodów budżetowych powiatu nowomiejskiego na łączną sumę **36.395.545,00 zł.** W okresie od 01 stycznia 2014 r. do 30 czerwca 2014 r. Rada Powiatu Nowomiejskiego sześciokrotnie zajmowała się zmianami w uchwale budżetowej. Poniższa tabela przedstawia stany zmniejszeń (-) i zwiększeń (+) wydatków i rozchodów budżetowych z okresu I półrocza 2014 r. budżetu powiatu.

WYDATKI I ROZCHODY

Dział	Nazwa działu	Wydatki		
		Plan 01.01.2014	Plan 30.06.2014	Różnica (+)zwiększenie (-)zmniejszenie
010	Rolnictwo i łowiectwo	3.000,00	3.033,00	+ 33,00
020	Leśnictwo	406.506,00	406.506,00	0,00
600	Transport i łączność	4.413.609,00	5.582.373,00	+ 1.168.764,00
630	Turystyka	1.183,00	1.183,00	0,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	331.400,00	360.860,00	+ 29.460,00
710	Działalność usługowa	588.757,00	588.757,00	0,00
750	Administracja publiczna	4.305.878,00	4.346.501,00	+ 40.623,00
752	Obrona narodowa	0,00	12.000,00	+ 12.000,00

754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4.991.735,00	5.003.735	+ 12.000,00
757	Obsługa długu publicznego	856.965,00	800.200,00	- 56.765,00
758	Różne rozliczenia	96.200,00	96.200,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	8.685.787,00	12.316.552,00	+ 3.630.765,00
851	Ochrona zdrowia	2.237.000,00	2.435.673,00	+ 198.673,00
852	Pomoc społeczna	5.016.191,00	5.061.990,00	+ 45.799,00
853	Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej	1.941.197,00	1.949.355,00	+ 8.158,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	827.123,00	870.783,00	+ 43.660,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	70.000,00	74.000,00	+ 4.000,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	191.850,00	191.850,00	0,00
926	Kultura fizyczna i sport	28.364,00	29.228,00	+ 864,00
	Razem wydatki	34.992.745,00	40.130.779,00	+ 5.138.034,00

		Rozchody		
		Plan 01.01.2014	Plan 30.06.2014	Różnica (+)zwiększenie (-)zmniejszenie
992	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	1.402.800,00	1.402.800,00	0,00
	OGÓŁEM (wydatki + rozchody)	36.395.545,00	41.533.579,00	+ 5.138.034,00

W I półroczu 2014 r. największych zmian w planie wydatków i rozchodów budżetowych dokonano w szczególności:

- w dziale 600 – Transport i łączność, zwiększenia o kwotę 1.168.764,00 zł, w związku z uaktualnieniem harmonogramu realizacji inwestycji drogowych oraz remontów dróg publicznych powiatowych, w szczególności zwiększenia planu wydatków na realizację zadań inwestycyjnych na drogach w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych,
- w dziale 757 – Obsługa długu publicznego, zmniejszenia o kwotę 56.765,00 zł, w związku z uaktualnieniem planu wydatków przeznaczonych na obsługę długu powiatu w związku ze spadkiem stopy % WIBOR oraz uaktualnienia planu poręczeń powiatu, gdzie solidarny poręczyciel nie miał obowiązku dokonania spłat poręczonych kredytów w okresie I półrocza 2014 r.,
- w dziale 801 – Oświata i wychowanie, zwiększenia o kwotę 3.630.765,00 zł, z przeznaczeniem w szczególności na planowaną realizację zadania inwestycyjnego o nazwie „Budowa hali sportowej przy Zespole Szkół Zawodowych w Kurzętniku”,
- w dziale 851 – Ochrona zdrowia, zwiększenia o kwotę 198.673,00 zł, z przeznaczeniem w szczególności na planowane zadania inwestycyjne polegające na zakupie sprzętu medycznego, który w drodze umowy użyczenia zostanie przekazany do Szpitala Powiatowego w Nowym Mieście Lubawskim Sp. z o. o.

III. Wykonanie wydatków majątkowych w I półroczu 2014 r.

- Wieloletnie programy inwestycyjne:

W I półroczu 2014 r. nie planowano inwestycji wieloletnich.

- Zadania inwestycyjne roczne:

Zaplanowane zadania inwestycyjne w roku budżetowym 2014 w łącznej kwocie 8.665.232,00 zł zostały zrealizowane na poziomie 1.058.135,65 zł, co stanowi 12% planu wydatków inwestycyjnych.

Stan zaawansowania zadań inwestycyjnych przedstawia się następująco:

- ✓ Budowa drogi powiatowej Nr 1337N Boleszyn - gr. woj. (Wielkie Leźno) na odcinku o długości 1,760 km, nakłady finansowe w 2014 r. – 975.522,52 zł,
- ✓ Przebudowa drogi powiatowej Nr 1333N Ława - Radomno - Nowe Miasto Lubawskie na odcinku od granicy Powiatu Nowomiejskiego do miejscowości Chrośle o długości 4,805 km, nakłady finansowe w 2014 r. – 0,00zł,
- ✓ Przebudowa drogi powiatowej Nr 1337N Boleszyn - gr. woj. Wielkie Leźno przez wieś Boleszyn o długości 186 mb, nakłady finansowe – 55.094,94 zł,
- ✓ Przebudowa drogi powiatowej Nr 1244N Skarlin - Lekarty - Nowy Dwór polegająca na budowie chodnika (dł. 250 mb) w miejscowości Lekarty, nakłady finansowe – 5.176,58 zł,
- ✓ Przebudowa drogi powiatowej Nr 1335N Nowe Miasto Lub. - Mroczno - Słup polegająca na budowie chodnika (dł. 65 mb) w miejscowości Mroczno, nakłady finansowe – 5.951,61 zł,
- ✓ Zakup szczotki mechanicznej (zamiatarki), nakłady finansowe – 5.390 zł,
- ✓ Zmiana sposobu użytkowania domku "Jagoda" na domek letniskowy wraz z rozbudową, przebudową i nadbudową w ośrodku wypoczynkowym Partęczyny, nakłady finansowe – 0,00 zł,
- ✓ Zakup sprzętu kserograficznego, komputerowego i drukarskiego, nakłady finansowe – 0,00 zł,
- ✓ Termomodernizacja budynków, wymiana systemu ogrzewania, wykonanie wentylacji mechanicznej i montaż kolektorów słonecznych w budynkach KP PSP w Nowym Mieście Lub., nakłady finansowe – 0,00 zł,
- ✓ Budowa hali sportowej przy Zespole Szkół Zawodowych w Kurzętniku, nakłady finansowe – 0,00 zł,
- ✓ Zakup maszyny do sprzątania, nakłady finansowe – 11.000 zł,
- ✓ Zakup toru wizyjnego do laparoskopu z osprzętem dla Szpitala Powiatowego w Nowym Mieście Lubawskim Sp. z o. o., nakłady finansowe – 0,00 zł,
- ✓ Zakup sprzętu i aparatury do zakładu rehabilitacji w Lubawie dla Szpitala Powiatowego w Nowym Mieście Lubawskim Sp. z o. o., nakłady finansowe – 0,00 zł.

- Pozostałe wydatki majątkowe:

Zaplanowane pozostałe wydatki majątkowe w roku budżetowym 2014 r. w kwocie 628.249,00 zł nie zostały zrealizowane w I półroczu 2014 r. Planuje się realizację wydatków majątkowych w II kwartale 2014 r.

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

W I półroczu 2014 r. zrealizowano dochody budżetu na poziomie 45% oraz poniesiono wydatki budżetu na poziomie 44%. Różnica pomiędzy osiągniętymi dochodami, a zrealizowanymi wydatkami ukształtowała się na poziomie (+) 2.381.711,08 zł.

Z planowanych rozchodów w wysokości 1.402.800,00 zł zrealizowano 50% planowanej spłaty długu. Dokonano następujących spłat:

- kredytów zaciągniętych w BOŚ w wysokości 304.200,00 zł,
- kredytów zaciągniętych w PKO BP S.A. w wysokości 247.200,00 zł,
- kredytu zaciągniętego w BS w Ławie w wysokości 150.000,00 zł.

W I półroczu 2014 r. nie planowano przychodów budżetu powiatu.

V. Obsługa długu publicznego w I półroczu 2014 r.

Z zaplanowanych wydatków w wysokości 720.725,00 zł na obsługę długu publicznego zrealizowano 317.851,68 zł, co stanowi 44% wykonania planu.

Zrealizowano następujące wydatki związane z obsługą długu publicznego polegające na spłacie odsetek od kredytów w wysokości 317.851,68 zł od zaciągniętych kredytów oraz wyemitowanych papierów wartościowych przez Powiat Nowomiejski na pokrycie deficytu budżetów z lat poprzednich.

Z zabezpieczonych środków na rozliczenia z tytułu poręczeń udzielonych przez powiat w wysokości 79.475,00 zł nie wystąpiła sytuacja w której solidarny poręczyciel zobowiązany był do spłaty długu. Poręczone kredyty i pożyczki spłacane są przez kredytobiorcę w sposób sukcesywny.

Łączna kwota długu powiatu przewidziana na dzień 31 grudnia 2014 r. wyniesie 15.493.200,00 zł.

Wskaźnik zadłużenia (15.493.200,00 zł) w porównaniu do dochodów ogółem (41.533.579,00 zł) o którym mowa w art. 170 ustawy o finansach publicznych z 2005 r. na dzień 31 grudnia 2014 r. wyniesie 37,00% i nie przekroczy progu 60%.

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty zobowiązań przewidzianych do spłaty w 2014 r. (720.725 zł – obsługa długu, spłata kredytów – 1.402.800 zł, łącznie 2.123.525,00 zł) o którym mowa w art. 169 ust. 1 ustawy o finansach publicznych z 2005 r. w porównaniu do dochodów ogółem (41.533.579,00 zł) na dzień 31 grudnia 2014 r. wyniesie 5,00% i nie przekroczy progu 15%.

Wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 nowej ustawy o finansach publicznych z 2009 r. wyliczony indywidualnie wg relacji opisanych w cytowanym art. jest spełniony przez Powiat Nowomiejski w 2014 r. i w latach następnych prognozy, tj. do 2034 r.

Zachowanie relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 nowej ustawy o finansach publicznych z 2009 r. przedstawia się następująco: osiągnięto dochody bieżące w I półroczu 2014 r. w wysokości 17.486.201,28 zł, zrealizowano wydatki bieżące w I półroczu 2014 r. na poziomie 15.325.114,26 zł. Różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi w wysokości 2.161.087,02 zł jest nadwyżką operacyjną, która służy do obsługi zadłużenia powiatu, a także finansowania zadań inwestycyjnych.