

## **Informacja opisowa objaśniająca wykonanie budżetu powiatu nowomiejskiego za I półrocze 2009 r.**

W I półroczu 2009 r. osiągnięto dochody budżetowe w wysokości 15.857.007,38zł w stosunku do planu dochodu po zmianach w wysokości 33.178.681,00 zł, co stanowi 48% wykonania planu dochodów. Zrealizowano wydatki budżetowe w wysokości 14.002.254,97 zł w stosunku do planowanych wydatków 35.802.281,00 zł, co stanowi 39% wykonania planu wydatków.

### **I.      Objaśnienie do osiągniętych dochodów budżetowych za I półrocze 2009 r.**

- Wykonano dochody własne ogółem w wysokości 3.012.711,25 zł, co stanowi 41% 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 wyłączenie gruntów z upraw rolnych i 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 1% udział w podatku dochodowym od osób fizycznych z Ministerstwa Finansów w wysokości 1.319.776,00 zł, co stanowi 40 % wykonania planu udziału w podatku,
  - wykonano dochód z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych, których miejsce prowadzenia działalności gospodarczej znajduje się na terenie Powiatu Nowomiejskiego w wysokości 20.576,34 zł, co stanowi 46% wykonania planu.
- Otrzymano dotacje ogółem w wysokości 4.314.648,13 zł, co stanowi 40% wykonania planu dotacji, w szczególności:
  - ū dotacje celowe na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w wysokości 3.246.109,00 zł, co stanowi 66% wykonania planu dochodu z dotacji do zadań z zakresu administracji rządowej, w szczególności:
    - środki na prowadzenie i opracowanie prac geodezyjnych i kartograficznych łącznie w wysokości 56.800,00 zł,
    - środki na prowadzenie spraw z zakresu gospodarowania mieniem Skarbu Państwa w wysokości 9.100,00zł,

- środki na utrzymanie Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w wysokości 146.192,00 zł,
- środki na utrzymanie pracowników wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej w wysokości 60.675,00 zł,
- środki na przeprowadzenie poboru w 2009 r. w wysokości 17.000 zł,
- środki na funkcjonowanie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lubawskim w wysokości 2.071.440,00 zł,
- środki na opłacenie składki ubezpieczenia zdrowotnego wychowanków placówek opiekuńczo-wychowawczych oraz osób bezrobotnych bez prawa do zasiłku w wysokości 575.542,00 zł,
- środki na funkcjonowanie Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy w Nowym Mieście Lubawskim w wysokości 205.060,00 zł,
- środki na realizację programów korekcyjno-edukacyjnych dla sprawców przemocy 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 99.800,00zł,

ü dotacje celowe na realizację zadań własnych powiatu w wysokości 251.250,00 zł, co stanowi 19% wykonania planu dochodu z przeznaczeniem w szczególności na funkcjonowanie Domu Pomocy Społecznej w Grodzicznie.

- Otrzymano subwencję ogólną na łączną kwotę 8.529.648,00 zł, co stanowi 57 % wykonania planu subwencji, w której skład wchodzi następujące części subwencji:
  - część oświatowa – 5.679.552,00 zł,
  - część wyrównawcza – 2.414.466,00 zł,
  - część równoważąca – 435.630,00 zł.

Uchwałą Rady Powiatu Nr XXXI/224/08 z dnia 19 grudnia 2008 r. został przyjęty plan dochodów i przychodów budżetowych powiatu nowomiejskiego na łączną sumę **42.988.652,00 zł**. W okresie od 01 stycznia 2009 r. do 30 czerwca 2009 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 2009 r. budżetu powiatu.

#### DOCHODY I PRZYCHODY

Dział	Nazwa działu	Dochody		
		Plan 01.01.2009	Plan 30.06.2009	Różnica (+)zwiększenie (-)zmniejszenie
010	Rolnictwo i łowiectwo	50.100,00	50.100,00	-
020	Leśnictwo	319.267,00	319.267,00	-
600	Transport i łączność	6.206.331,00	3.652.796,00	-2.553.535,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	903.697,00	903.697,00	-
710	Działalność usługowa	317.855,00	317.855,00	-
750	Administracja publiczna	1.791.191,00	1.075.397,00	-715.794,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3.136.400,00	3.136.400,00	-
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	3.316.119,00	3.316.012,00	-107,00

758	Różne rozliczenia	15.252.975,00	14.954.472,00	-298.503,00
801	Oświata i wychowanie	4.894.251,00	881.473,00	-4.012.778,00
851	Ochrona zdrowia	586.000,00	629.956,00	+43.956,00
852	Pomoc społeczna	2.175.096,00	2.194.435,00	+19.339,00
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	678.270,00	1.724.986,00	+1.046.716,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	21.100,00	21.835,00	+735
<b>Razem dochody</b>		<b>39.648.652,00</b>	<b>33.178.681,00</b>	<b>-6.469.971,00</b>

		<b>Przychody</b>		
		<b>Plan 01.01.2009</b>	<b>Plan 30.06.2009</b>	<b>Różnica (+)zwiększenie (-)zmniejszenie</b>
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	2.940.000,00	2.940.000,00	-
955	Przychody z innych rozliczeń krajowych	400.000,00	400.000	-
<b>OGÓŁEM (dochody + przychody)</b>		<b>42.988.652,00</b>	<b>36.518.681,00</b>	<b>- 6.469.971,00</b>

W I półroczu 2009 r. największych zmian w planie dochodów i przychodów budżetowych dokonano w szczególności:

- w dziale 600 – Transport i łączność, zmniejszenia w wysokości 2.553.535,00 zł, w związku z przesunięciem części realizacji planowanych inwestycji drogowych współfinansowanymi ze środków pochodzących z UE na przyszłe lata budżetowe,
- w dziale 801 – Oświata i wychowanie, zmniejszenia o kwotę 4.012.778,00 zł, w związku z realnym rozłożeniem planowanej inwestycji o nazwie „Budowa Zespołu Szkół Zawodowych w Kurzętniku - I etap” współfinansowanej ze środków pochodzących z UE na lata 2008 – 2011,
- w dziale 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, zwiększenia o kwotę 1.046.716,00 zł, w związku z planowaną realizacją programów współfinansowanych ze środków pochodzących z UE.

## **II. Objaśnienie do zrealizowanych wydatków budżetowych w I półroczu 2009 r.**

W okresie 01.01.2009 – 30.06.2009 r. jednostki budżetowe otrzymały środki na pokrycie wydatków budżetowych, które zostały przedłożone Zarządowi Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim do rozliczenia w sprawozdawczości budżetowej w następujących wielkościach:

<b>Lp.</b>	<b>Nazwa jednostki</b>	<b>Plan wydatków [zł]</b>	<b>Wykonanie wydatków [zł]</b>	<b>Wykonanie wydatków [%]</b>
1.	Zespół Szkół im. C. K. Norwida w Nowym Mieście Lubawskim	4.713.249,00	2.458.065,22	52
2.	Zespół Szkół Rolniczych w Czachówkach	857.482,00	457.507,28	53
3.	Zespół Szkół Rolniczych w Nowym Mieście Lubawskim	1.665.175,00	813.564,06	49
4.	Dom Dziecka w Pacołowie	1.044.100,00	483.072,58	46
5.	Dom Pomocy Społecznej w Grodzicznie	1.163.920,00	591.550,06	51
6.	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lub.	3.133.500,00	1.587.011,16	51
7.	Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego w Nowym Mieście Lub.	272.355,00	131.621,84	48
8.	Zarząd Dróg Powiatowych z/s w Kurzętniku	3.344.347,00	1.615.811,17	48
9.	Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy w Nowym Mieście Lub.	458.382,00	196.974,33	43
10.	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Nowym Mieście Lub.	2.057.616,00	759.241,99	37

11.	Powiatowy Urząd Pracy w Nowym Mieście Lub.	2.140.421,00	1.207.585,42	56
12.	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Nowym Mieście Lub.	546.549,00	288.270,99	53
13.	Starostwo Powiatowe w Nowym Mieście Lub. (obsługa pozostałych działów budżetu powiatu)	14.405.185,00	3.411.978,87	24
<b>Razem</b>		<b>35.802.281,00</b>	<b>14.002.254,97</b>	<b>39</b>

Wydatkowano ogółem – 14.002.254,97 zł, co stanowi 39% wykonania planu wydatków budżetowych, w tym:

1. Wydatki bieżące – 13.643.289,97 zł (97% wykonania wydatków ogółem), w tym:
  - wynagrodzenia i pochodne – 8.768.807,22 zł,
  - dotacje przekazane z budżetu – 158.993,43 zł,
  - na obsługę długu jst – 243.254,14 zł (odsetki od kredytów),
  - pozostałe wydatki bieżące – 4.472.235,18 zł.
2. Wydatki majątkowe – 358.965 zł (3% wykonania wydatków ogółem), w tym:
  - inwestycyjne – 353.276,00 zł,
  - pozostałe wydatki majątkowe – 5.689,00 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 2.458.065,22 zł., co stanowi 52% wykonania planu wydatków budżetowych szkoły, w tym:

1. Wydatki bieżące 2.458.065,22 zł (100% wykonania wydatków Zespołu Szkół ogółem), w tym:
  - a) wynagrodzenia i pochodne – 2.068.798,57 zł (co stanowi 84% wydatków bieżących),
  - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 389.266,65 zł (co stanowi 16% wydatków bieżących).

W **Zespole Szkół Rolniczych w Czachówkach** wydatkowano ogółem 457.507,28 zł., co stanowi 53% wykonania planu wydatków budżetowych szkoły, w tym:

1. Wydatki bieżące 457.507,28 zł, w tym:
  - a) wynagrodzenia i pochodne – 350.047,48 zł (co stanowi 77% wydatków bieżących),
  - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 107.459,80 zł (co stanowi 23% wydatków bieżących).

W **Zespole Szkół Rolniczych w Nowym Mieście Lubawskim** wydatkowano ogółem 813.564,06 zł., co stanowi 49% wykonania planu wydatków budżetowych szkoły, w tym:

1. Wydatki bieżące 813.564,06 zł, w tym:
  - a) wynagrodzenia i pochodne – 714.141,22 zł (co stanowi 88% wydatków bieżących),
  - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 99.422,84 zł (co stanowi 12% wydatków bieżących).

W **Domu Dziecka w Pacótkowie** wydatkowano ogółem 483.072,58 zł., co stanowi 46% wykonania planu wydatków budżetowych placówki, w tym:

1. Wydatki bieżące 483.072,58 zł, w tym:
  - a) wynagrodzenia i pochodne – 371.000,16 zł (co stanowi 77% wydatków bieżących),

- b) pozostałe wydatki rzeczowe – 112.072,42 zł (co stanowi 23% wydatków bieżących).

W **Domu Pomocy Społecznej w Grodzicznie** wydatkowano ogółem 591.550,06 zł., co stanowi 51% wykonania planu wydatków budżetowych placówki, w tym:

1. Wydatki bieżące 591.550,06 zł, w tym:
  - a) wynagrodzenia i pochodne – 391.485,58 zł (co stanowi 66% wydatków bieżących),
  - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 200.064,48 zł (co stanowi 34% wydatków bieżących).

W **Komendzie Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lubawskim** wydatkowano ogółem 1.587.011,16 zł., co stanowi 51% wykonania planu wydatków budżetowych jednostki, w tym:

1. Wydatki bieżące 1.587.011,16 zł, w tym:
  - a) wynagrodzenia i pochodne – 1.283.305,31 zł (co stanowi 81% wydatków bieżących),
  - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 303.705,85 zł (co stanowi 19% wydatków bieżących).

W **Powiatowym Inspektoracie Nadzoru Budowlanego** wydatkowano ogółem 131.621,84 zł., co stanowi 48% wykonania planu wydatków budżetowych jednostki, w tym:

1. Wydatki bieżące 131.621,84 zł, w tym:
  - a) wynagrodzenia i pochodne – 111.221,10 zł (co stanowi 85% wydatków bieżących),
  - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 20.400,74 zł (co stanowi 15% wydatków bieżących).

W **Zarządzie Dróg Powiatowych z/s w Kurzętniku** wydatkowano ogółem 1.615.811,17 zł., co stanowi 48% wykonania planu wydatków budżetowych jednostki, w tym:

1. Wydatki bieżące 1.322.645,17 zł (82% wykonania wydatków Zarządu Dróg Powiatowych ogółem), w tym:
  - a) wynagrodzenia i pochodne – 468.213,58 zł (co stanowi 35% wydatków bieżących),
  - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 854.431,59 zł (co stanowi 65% wydatków bieżących).
2. Wydatki inwestycyjne 293.166,00 zł (18% wykonania wydatków Zarządu Dróg Powiatowych ogółem).

W **Powiatowym Środowiskowym Domu Samopomocy w Nowym Mieście Lubawskim** wydatkowano ogółem 196.974,33 zł., co stanowi 43% wykonania planu wydatków budżetowych jednostki, w tym:

1. Wydatki bieżące 196.974,33 zł, w tym:
  - a) wynagrodzenia i pochodne – 135.768,24 zł (co stanowi 69% wydatków bieżących),
  - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 61.206,09 zł (co stanowi 31% wydatków bieżących).

W **Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Nowym Mieście Lubawskim** wydatkowano ogółem 759.241,99 zł., co stanowi 37% wykonania planu wydatków budżetowych jednostki, w tym:

1. Wydatki bieżące 759.241,99 zł, w tym:
  - a) wynagrodzenia i pochodne – 248.991,75 zł (co stanowi 33% wydatków bieżących),
  - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 510.250,24 zł (co stanowi 67% wydatków bieżących).

W **Powiatowym Urzędzie Pracy w Nowym Mieście Lubawskim** wydatkowano ogółem 1.207.585,42 zł., co stanowi 56% wykonania planu wydatków budżetowych jednostki, w tym:

1. Wydatki bieżące 1.207.585,42 zł, w tym:
  - a) wynagrodzenia i pochodne – 652.032,30 zł (co stanowi 54% wydatków bieżących),

b) pozostałe wydatki rzeczowe – 555.553,12 zł (co stanowi 46% wydatków bieżących).

W **Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Nowym Mieście Lubawskim** wydatkowano ogółem 288.270,99 zł., co stanowi 53% wykonania planu wydatków budżetowych jednostki, w tym:

1. Wydatki bieżące 288.270,99 zł, w tym:
  - a) wynagrodzenia i pochodne – 255.063,53 zł (co stanowi 88% wydatków bieżących),
  - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 33.207,46 zł (co stanowi 12% wydatków bieżących).

W **Starostwie Powiatowym w Nowym Mieście Lubawskim** wydatkowano ogółem 3.411.978,87 zł., co stanowi 24% wykonania planu wydatków budżetowych jednostki, w tym:

1. Wydatki bieżące 3.346.180,87 zł (98% wykonania planu wydatków Starostwa Powiatowego ogółem), w tym:
  - a) wynagrodzenia i pochodne – 1.718.738,40 zł (co stanowi 51% wydatków bieżących),
  - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 1.627.442,47 zł (co stanowi 49% wydatków bieżących).
2. Wydatki majątkowe 65.799 zł (2% wykonania wydatków Starostwa Powiatowego ogółem).

Uchwałą Rady Powiatu Nr XXXI/224/08 z dnia 19 grudnia 2008 r. został przyjęty plan wydatków i rozchodów budżetowych powiatu nowomiejskiego na łączną sumę **42.988.652,00 zł.** W okresie od 01 stycznia 2009 r. do 30 czerwca 2009 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 2009 r. budżetu powiatu.

## WYDATKI i ROZCHODY

Dział	Nazwa działu	Wydatki		
		Plan 01.01.2009	Plan 30.06.2009	Różnica (+)zwiększenie (-)zmniejszenie
010	Rolnictwo i łowiectwo	50.000,00	50.000,00	-
020	Leśnictwo	363.863,00	365.174,00	+1.311,00
600	Transport i łączność	10.779.890,00	7.851.491,00	-2.928.399,00
630	Turystyka	5.689,00	24.349,00	+18.660,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	449.731,00	439.231,00	-10.500,00
710	Działalność usługowa	317.355,00	317.355,00	-
750	Administracja publiczna	4.448.123,00	4.504.051,00	+55.928,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3.157.445,00	3.165.025,00	+7.580,00
757	Obsługa długu publicznego	1.260.569,00	1.260.569,00	-
758	Różne rozliczenia	2.000,00	2.000,00	-
801	Oświata i wychowanie	13.685.947,00	9.381.119,00	-4.304.828,00
851	Ochrona zdrowia	608.400,00	652.356,00	+43.956,00
852	Pomoc społeczna	4.540.573,00	4.606.300,00	+65.727,00
853	Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej	1.780.112,00	2.398.626,00	+618.514,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	721.407,00	702.147,00	-19.260,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3.000,00	3.000,00	-
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	52.240,00	33.580,00	-18.660,00
926	Kultura fizyczna i sport	45.908,00	45.908,00	-
	<b>Razem wydatki</b>	<b>42.272.252,00</b>	<b>35.802.281,00</b>	<b>-6.469.971,00</b>



		Rozchody		
		Plan 01.01.2009	Plan 30.06.2008	Różnica (+)zwiększenie (-)zmniejszenie
992	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	716.400,00	716.400,00	-
	<b>OGÓŁEM (wydatki + rozchody)</b>	<b>42.988.652,00</b>	<b>36.518.681,00</b>	<b>-6.469.971,00</b>

W I półroczu 2009 r. największych zmian w planie wydatków i rozchodów budżetowych dokonano w szczególności:

- w dziale 600 – Transport i łączność, zmniejszenia o kwotę 2.928.399,00 zł, w związku z uaktualnieniem harmonogramu realizacji inwestycji drogowych i przeniesieniem części realizacji na przyszłe lata budżetowe,
- w dziale 801 – Oświata i wychowanie, zmniejszenia o kwotę 4.304.828,00 zł, w szczególności z przeniesieniem części realizacji inwestycji o nazwie „Budowa Zespołu Szkół Zawodowych w Kurzętniku - I etap” na kolejny rok budżetowy,
- w dziale 853 - Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej, zwiększenia o kwotę 618.514,00 zł, z przeznaczeniem na realizację projektów współfinansowanych przez UE.

### **III. Wykonanie wydatków majątkowych w I półroczu 2009 r.**

- Wieloletnie programy inwestycyjne:

Limit wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne w latach 2009 – 2011 w roku budżetowym 2009 zaplanowano w kwocie 4.379.923,00 zł i został zrealizowany na poziomie 40.260,00 zł, co stanowi 1% planu wydatków na wieloletnie programy. Stan zaawansowania wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne przedstawia się następująco:

- ü Budowa drogi powiatowej Nr 1319N Nowe Miasto Lub. - Kaługa na odcinku Nowe Miasto Lub. - Kurzętnik, długość 3,187 km (realizacja w latach 2007 - 2010) – zadanie w trakcie realizacji, pierwsze fakturowanie wykonanych robót wystąpi w m-c październiku 2009 r.,
- ü Przebudowa drogi powiatowej Nr 1299N granica woj. (Brodnica) – Krotoszyny – Jamielnik – droga powiatowa Nr 1333N na odcinkach przez wieś Bielice i Krotoszyny (realizacja w latach 2009 - 2010) – w trakcie realizacji, z czego zrealizowano na kwotę 23.180,00 zł (poniesiono nakłady na prace przygotowawcze budowy drogi i złożono wniosek do RPO),
- ü Budowa Zespołu Szkół Zawodowych w Kurzętniku – I etap (realizacja w latach 2008 - 2011) – w trakcie realizacji, z czego wydatkowano 8.540,00 zł (prace przygotowawcze, złożono wniosek o dofinansowanie w ramach RPO),
- ü Modernizacja kotłowni węglowej na paliwo odnawialne (biomasa) w Zespole Szkół im. Cypriana Kamila Norwida w Nowym Mieście Lubawskim (realizacja w latach 2007 - 2009) – w trakcie realizacji, z czego zrealizowano na kwotę 8.540,00 zł (zapłata za wykonanie inwestycji nastąpi w m-c wrześniu 2009 r.).

- Zadania inwestycyjne:

Zaplanowane zadania inwestycyjne w roku budżetowym 2009 w łącznej kwocie 383.858,00 zł zostały zrealizowane na poziomie 313.016 zł., co stanowi 82% planu wydatków inwestycyjnych ogółem.

Stan zaawansowania zadań inwestycyjnych przedstawia się następująco:

- ü Zakup kosiarki – zrealizowano na kwotę 24.888,00 zł,
- ü Zakup koparko-ładowarki – zrealizowano na kwotę 268.278,00 zł,

- ü Zakup kserokopiarki z projektu "Analizy badawcze potrzeb edukacyjnych w obszarze szkolnictwa zawodowego w Powiecie Nowomiejskim..." – zrealizowano na kwotę 15.060 zł,
- ü Zakup tablicy interaktywnej z projektu "Masz szansę - wykorzystaj ją" – zrealizowano na kwotę 4.790,00 zł,
- ü Zakup samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych – realizacja zadania planowana jest w II półroczu 2009 r. pod warunkiem uzyskania dofinansowania ze środków PFRON.

- Pozostałe wydatki majątkowe:

Zaplanowane pozostałe wydatki majątkowe w roku budżetowym 2009 r. w kwocie 5.689 zł zostały zrealizowane w wysokości 5.689,00 zł, co stanowi 100% planu pozostałych wydatków majątkowych.

Wydatki majątkowe, stanowią wkład Powiatu Nowomiejskiego w realizację projektu związanego ze znakowaniem szlaków turystycznych wspólnie z Województwem Warmińsko-Mazurskim.

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

W I półroczu 2009 r. zrealizowano dochody budżetu na poziomie 48% oraz poniesiono wydatki budżetu na poziomie 39%. Różnica pomiędzy dochodami a wydatkami ukształtowała się na poziomie 1.854.752,41 zł, co stanowi (-) 71% planowanego deficytu budżetu powiatu nowomiejskiego.

Z planowanych rozchodów w wysokości 716.400,00 zł zrealizowano 50% planowanej spłaty długu. Dokonano następujących spłat:

- kredytów w wysokości 238.200,00 zł, zaciągniętych w BOŚ,
- kredytu w wysokości 120.000,00 zł, zaciągniętego w PKO BP S.A.,

Sytuacja finansowa powiatu nowomiejskiego w latach spłaty długu według stanu na 30 czerwca 2009 r. przedstawia się następująco:

Planowany kredyt do zaciągnięcia w 2009 r.:

- Ø 2.940.000 zł. – kredyt, podpisana umowa 03 lipca 2009 r. poprzedzona postępowaniem przetargowym. Bankiem udzielającym kredytu jest BOŚ S.A. w Olsztynie, który uruchomi pierwszą transzę kredytu w miesiącu sierpniu 2009 r. zgodnie z umową.

#### **V. Obsługa długu publicznego w I półroczu 2009 r.**

Z zaplanowanych wydatków w wysokości 753.820,00 zł na obsługę długu publicznego zrealizowano 243.254,14 zł, co stanowi 32% wykonania planu.

Zrealizowano następujące wydatki związane z obsługą długu publicznego:

- opłacono rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego w wysokości 2.000 zł (prowizja od udzielonego kredytu w rachunku bieżącym),
- spłacono odsetki w wysokości 241.254,14 zł od kredytów zaciągniętych przez Powiat Nowomiejski na pokrycie deficytu budżetowego w roku budżetowym 2009 r.,

Z zabezpieczonych środków na rozliczenia z tytułu poręczeń udzielonych przez powiat w wysokości 506.749,00 zł nie wystąpiła sytuacja w której solidarny poręczyciel zobowiązany był do spłaty długu. Poręczone kredyty i pożyczki spłacane są przez kredytobiorców w sposób sukcesywny.



**VI. Objaśnienie do sprawozdania z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Nowym Mieście Lubawskim.**

1. Sprawozdanie sporządzone zostało za I półrocze 2009 roku.
2. Dane wykazane w sprawozdaniu z wykonania planu są ostateczne.
3. Sprawozdanie sporządzone zostało na podstawie planu finansowego na 2009 rok.
4. Przychody netto ze sprzedaży w stosunku do planu wykonane zostały w wysokości 166.751,76 zł, tj. 61,20 %, w tym przychody z najmu pomieszczeń szpitala i prosektorium w wysokości 122.975,76 zł.
5. Koszty pozostałej działalności operacyjnej stanowią 11 112,94 zł, w tym: 3.500 zł odszkodowanie oraz 7.612,94 zł umorzenie odsetek od kontrahenta.
6. Koszty finansowe w wysokości 78.317,99 zł, tj. 36,70% z tytułu płaconych odsetek od kredytu długoterminowego.
7. SP ZOZ w Nowym Mieście Lub. poniósł stratę w wysokości 113.641,45 zł.
8. Nie posiadamy zobowiązań wymagalnych na dzień 30 czerwca 2009 roku.
9. Od dnia 01 stycznia 2009 r. do dnia 30 czerwca 2009 r. spłacono 51.876,00 zł kredytu długoterminowego, pozostało do spłaty 2.948.124,00 zł do 30 listopada 2037 r.
10. Należności wymagane w kwocie 78.291,64 zł dotyczą należności z tytułu dostaw towarów i usług, w szczególności z wynajętych pomieszczeń dla szpitala.
11. W należnościach z tytułu towarów i usług w wysokości 204.710,87 zł znajdują się:
  - należności od Szpitala Powiatowego w Nowym Mieście Lubawskim Sp. z o.o. ze sprzedaży majątku ruchomego w wysokości 6 rat po 15.510,46 zł, łącznie w wysokości 93.062,76 zł,
  - z NFZ i Szpitala Powiatowego w Nowym Mieście Lubawskim Sp. z o.o. za wykonane świadczenia medyczne.
12. Przychód z czynszu za okres I-VI/2009 w wysokości 122.975,76 zł oraz wpływy ze sprzedaży majątku za okres I-VI/2009 w wysokości 93.062,76 zł w pełni pokrywają zobowiązania z tytułu zaciągniętego kredytu w okresie pierwszego półrocza 2009 r. w wysokości 51.876,00 zł (kredyt) i odsetki w wysokości 78.317,99 zł, łącznie 130.193,99 zł.