

Uzasadnienie do budżetu powiatu nowomiejskiego na 2017 r.

Plan dochodów i wydatków budżetowych na 2017 r. sporządzono w szczegółowej klasyfikacji budżetowej w układzie dział, rozdział, §, treść §, przewidywane wykonanie roku bazowego (2016 r.) według stanu planów z sesji Nr XXIV/179/2016 Rady Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 29 września 2016 r. gdzie:

- plan dochodów roku bazowego 2016 wynosi ogółem 41.375.508,98 zł,
- plan wydatków roku bazowego 2016 wynosi ogółem 41.372.708,98 zł,
- planowana nadwyżka budżetu w roku bazowym 2016 ukształtuje się na poziomie 2.800 zł.

I. Szczegółowe objaśnienie planowanych dochodów na 2017 r. ze wskazaniem sposobu i podstaw ich obliczenia.

Prognozowanymi dochodami powiatu nowomiejskiego planowanymi do osiągnięcia są:

- dochody własne powiatu,
- subwencja ogólna (z częścią oświatową, wyrównawczą i równoważącą),
- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone i własne,
- i inne.

Podstawa obliczenia planowanych dochodów na 2017 r. dotyczących subwencji i udziału we wpływach w podatku dochodowym od osób fizycznych zawarta jest w:

1. Otrzymanej informacji z Ministerstwa Finansów znak sprawy Nr ST8.4750.1.2016 z dnia 14 października 2016 r. o:
 - rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej przyjętych do projektu ustawy budżetowej na 2017 r.,
 - planowanej na 2017 r. kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych ustalonych wg. zasad określonych w ustawie z 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2016 r., poz. 198 ze zm.),
 - o zastosowanych wskaźnikach i stawkach do opracowania projektu budżetu dla powiatu nowomiejskiego na 2017 r., które kształtują się następująco:
 - liczba mieszkańców powiatu nowomiejskiego na podstawie której dokonano obliczeń poszczególnych kwot dochodów i subwencji wynosi 44.321 osób (tj. stan na dzień 31 grudnia 2015 r.),
 - wysokość należnej powiatowi kwoty podstawowej subwencji ogólnej obliczono mnożąc liczbę mieszkańców powiatu przez liczbę stanowiącą 90% różnicy między wskaźnikiem dochodów podatkowych dla wszystkich powiatów, a wskaźnikiem dochodów podatkowych na jednego mieszkańca w powiecie nowomiejskim. Część podstawową subwencji ogólnej oszacowano na poziomie **4.585.628 zł.**
 - do kalkulacji kwoty uzupełniającej subwencji wyrównawczej zastosowano wskaźnik bezrobocia za 2015 r. w powiecie nowomiejskim w wysokości 15,1% i porównano ze wskaźnikiem bezrobocia w kraju w wysokości 9,8%. Wynikiem porównania jest wskaźnik kalkulacji 1,541. Jeśli wskaźnik jest wyższy od bazowego – 1,10, tym wyższa jest kwota uzupełniająca subwencji w przeliczeniu na 1 mieszkańca w powiecie, uzupełniająca subwencja została zaplanowana na poziomie **1.044.370 zł.** Łącznie część wyrównawcza subwencji ogólnej wynosi **5.629.998 zł.**
 - część równoważącą subwencji ogólnej w wysokości **1.102.088 zł,**
 - część oświatowa subwencji ogólnej została podzielona pomiędzy jednostki samorządu terytorialnego zgodnie z ustawą o dochodach z dnia 13 listopada 2003 r. Naliczenia planowanych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2017 r. dokonało Ministerstwo Edukacji Narodowej na podstawie wstępnych danych o liczbie uczniów w roku szkolnym 2016/2017 wg. stanu na początek roku szkolnego (nie są to dane ostateczne) oraz danych dotyczących liczby nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego. Subwencję oświatową zaplanowano na poziomie **9.288.307 zł.** Do naliczenia ostatecznej kwoty subwencji oświatowej na 2017 r. wykorzystane zostaną dane o liczbie uczniów zgromadzone w Systemie Informacyjnym Oświaty (SIO) wg. stanu na 30 września 2016 r. oraz 10 października 2016 r., a także dane statystyczne ujęte w sprawozdaniu EN-3 o stanie zatrudnienia nauczycieli w dniu 10 września 2016 r. (rok szkolny 2016/2017).
- Ogółem planowane subwencje dla powiatu wyniosą **16.020.393 zł.**

- wskaźnik udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) od podatników zamieszkałych na obszarze powiatu nowomiejskiego na rok 2017 wynosi 10,25%, tj. **5.424.632 zł** i sporządzony został na podstawie szacunków i prognoz planowanego budżetu państwa. Faktyczna wysokość tych dochodów może ulegać zmniejszeniu lub zwiększeniu na które nie ma się bezpośredniego wpływu.
2. Podstawa obliczenia planowanych dochodów z tytułu dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej i na zadania własne powiatu zawarta jest w otrzymanym zawiadomieniu Wojewody Warmińsko-Mazurskiego o wstępnie ustalonych dla powiatu nowomiejskiego dochodach budżetowych i dotacjach celowych na 2017 r. zgodnie z pismem FK-I.3110.33.2016 z dnia 20 października 2016 r., które przedstawiają się następująco:
- planowane do osiągnięcia dochody dla Skarbu Państwa przez powiat nowomiejski wyniosą łącznie – 79.185 zł, w tym:
 - dział 700, rozdział 70005, § 2350 w wysokości 65.000 zł.,
 - dział 754, rozdział 75411, § 2350 w wysokości 9.000 zł.,
 - dział 852, rozdział 85203, § 2350 w wysokości 2.185 zł.,
 - dział 853, rozdział 85321, § 2350 w wysokości 3.000 zł.,
 - planowane dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań bieżących zleconych z zakresu administracji rządowej w wysokości **6.343.886 zł.**,
 - planowane dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań bieżących własnych powiatu w wysokości **223.657 zł.**
- Ogółem planowane dotacje do otrzymania **6.567.543 zł.**
 Podstawą do powyższych ustaleń zawartych w informacji z Ministerstwa Finansów i Wojewody Warmińsko-Mazurskiego jest projekt ustawy budżetowej na 2017 r.
 Informację o ostatecznych kwotach dochodów oraz dotacji celowych na 2017 r. otrzymamy po uchwaleniu ustawy budżetowej na 2017 r.
3. Podstawą do obliczenia planowanych dochodów własnych powiatu na 2017 r. były:
- otrzymane kalkulacje z merytorycznych wydziałów Starostwa Powiatowego oraz jednostek budżetowych powiatu,
 - informacje zawarte w sprawozdaniach o dochodach jednostek budżetowych,
 - projektowane uczestnictwo w programach współfinansowanych ze środków UE,
 - przewidywane zawarcie porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego (gminy, powiaty, województwo).

Poniższa tabela przedstawia planowane dochody powiatu zgrupowane w poszczególnych działach gospodarki narodowej, natomiast dwie ostatnie kolumny określają następujące wielkości:

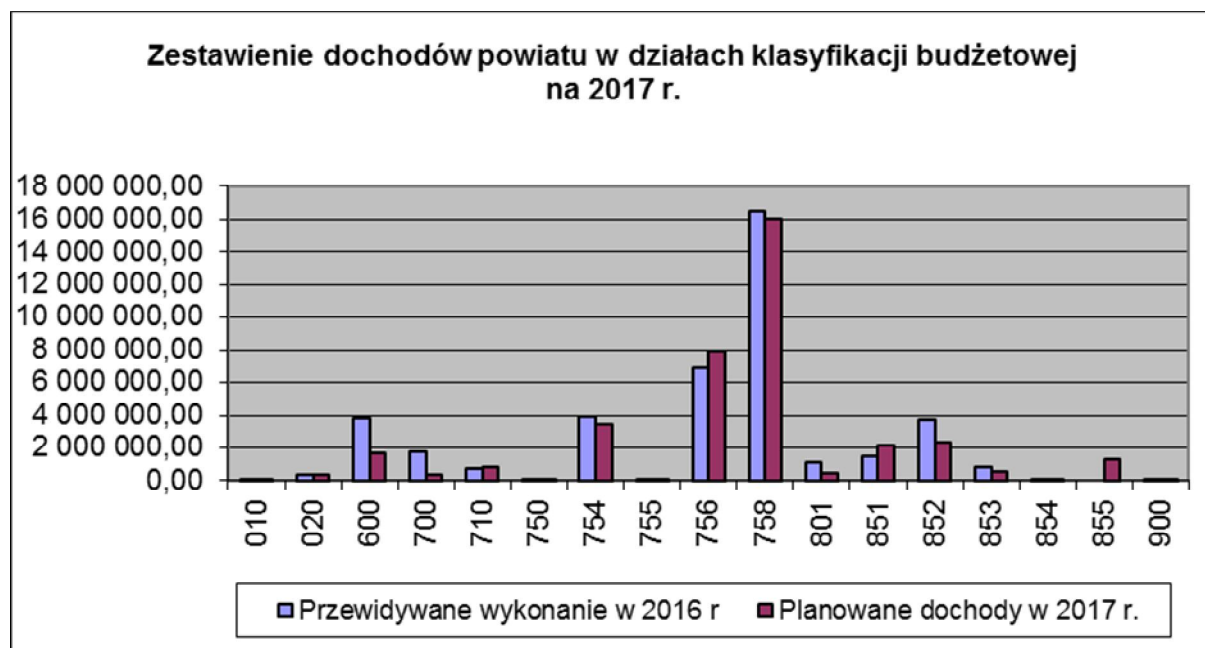
- struktura (%) – objaśnia procentowy udział każdej dziedziny gospodarki narodowej w planowanych dochodach dla powiatu ogółem,
- dynamika wzrostu (%) – jest wynikiem planowanych dochodów do osiągnięcia w 2017 r. w porównaniu z przewidywanym wykonaniem bieżącego roku 2016 r.

Wzrost powyżej 100% oznacza planowany wzrost dochodu.

Zestawienie dochodów budżetu powiatu nowomiejskiego w działach klasyfikacji budżetowej na 2017 r.

Dział	Nazwa działu	Przewidywane wykonanie w 2016 r.	Planowane dochody w 2017 r.	Dynamika [%]	Struktura [%]
010	Rolnictwo i łowiectwo	3.000,00	3.000,00	100	0,01
020	Leśnictwo	371.661,00	348.789,00	94	0,9
600	Transport i łączność	3.787.524,00	1.633.200,00	43	4,3
700	Gospodarka mieszkaniowa	1.780.493,00	391.796,00	22	1,0
710	Działalność usługowa	771.775,00	797.282,00	103	2,1
750	Administracja publiczna	47.781,00	47.321,00	99	0,1
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3.900.793,00	3.474.250,00	89	9,2
755	Wymiar sprawiedliwości	123.600,00	125.208,00	101	0,3

756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej	6.854.647,00	7.927.099,00	116	21,1
758	Różne rozliczenia	16.470.285,00	16.047.928,00	97	42,7
801	Oświata i wychowanie	1.108.468,98	435.004,00	39	1,2
851	Ochrona zdrowia	1.516.995,00	2.132.616,00	141	5,7
852	Pomoc społeczna	3.750.250,00	2.312.063,00	62	6,2
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	806.800,00	519.104,00	64	1,4
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	10.936,00	10.364,00	95	0,03
855	Rodzina	0,00	1.313.400,00	0	3,5
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	70.500,00	60.000,00	85	0,2
Razem		41.375.508,98	37.578.424,00	91	100



Prognozuje się, że największy spadek dochodów może wystąpić w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa, ponieważ w roku bazowym 2016 w dalszym ciągu planowana jest sprzedaż nieruchomości położonej w miejscowości Czachówki, a jeśli nie dojdzie do transakcji kupna – sprzedaży to w roku 2017 dalej będziemy czynili starania, żeby upłynnić majątek.

Planowane dochody w 2017 r. będą pochodziły w szczególności z najmu i dzierżawy składników majątkowych Powiatu Nowomiejskiego.

Największy wzrost dochodów wystąpi w dziale 851 – Ochrona zdrowia. Wzrost dochodów związany jest w szczególności z planowanym otrzymaniem pomocy finansowej w formie dotacji celowej z gmin powiatu nowomiejskiego z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne związane o nazwie „Przebudowa oraz rozbudowa istniejącego budynku w ramach modernizacji Szpitala Powiatowego”. Budynek szpitala są własnością powiatu i są wydzierżawione spółce w której powiat posiada 100% udziałów.

II. Szczegółowe uzasadnienie poszczególnych rodzajów wydatków w 2017 r.

Przyjęte zasady kalkulacji zadań zaplanowanych do wykonania w roku budżetowym 2017 oraz niezbędne wskaźniki, które były brane pod uwagę przy projekcie budżetu:

1. Skalkulowano środki na wydatki bieżące każdej z jednostek budżetowych do których zalicza się:
 - wydatki osobowe i pochodne od wynagrodzeń,
 - pozostałe wydatki bieżące (opłata mediów, usługi, zakupy, itp.).

Kalkulację przeprowadzono na podstawie założeń ustalonych przez Zarząd Powiatu Nowomiejskiego następująco:

- wydatki budżetowe opracowano w oparciu o obowiązującą klasyfikację budżetową, zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 02 marca 2010 r., ogłoszone w Dz. U. z 2014 r., poz. 1053 ze zm. z podziałem na działy, rozdziały i paragrafy,
- dotację podmiotową dla niepublicznej szkoły ponadgimnazjalnej opracowano na podstawie aktualnie obowiązującej stawki dotacji na jednego słuchacza dla niepublicznych szkół i placówek oświatowo-wychowawczych przyjętej do projektu budżetu na 2017 r. w wysokości 121,67 zł miesięcznie na 1 słuchacza szkoły.

2. Dodatkowe kryteria, które towarzyszyły projektowi budżetu to:

- dostosowanie planu budżetu do założeń zawartych w projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej,
- umieszczenie poszczególnych zadań w projekcie budżetu, które odpowiadały poniższym wymagom:
 - przyjęto zadania, które są zadaniami własnymi powiatu,
 - uwzględniono zadania rozpoczęte w roku ubiegłym lub wcześniej w celu dalszej kontynuacji,

Przewidywany stan zatrudnienia w roku budżetowym 2017 oszacowano w oparciu o zatrudnienie w roku 2016 oraz regulaminy organizacyjne poszczególnych jednostek budżetowych powiatu. Planowane kwota wynagrodzeń ogółem wynika z:

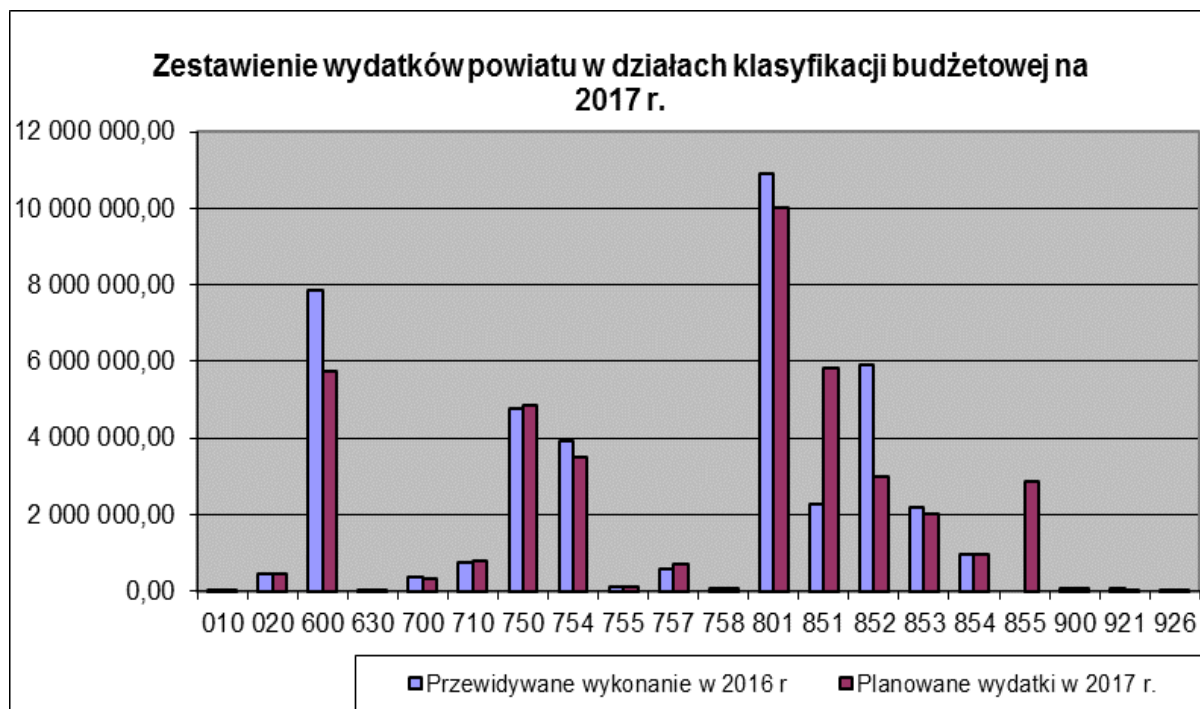
- indywidualnego przeliczenia uposażenia każdej osoby zatrudnionej w jednostce, powiększonego o przewidywany wskaźnik wzrostu wysługi lat o 1% oraz wzrost wynagrodzenia o wskaźnik 2,5%, natomiast w dziale oświaty wysokość środków na wynagrodzenia osobowe nauczycieli projektowano w oparciu o ustawę z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta nauczyciela (Dz. U. z 2016 r., poz. 1379 ze zm.). W okresie od stycznia do sierpnia 2017 r. uwzględnia się zatwierdzoną organizację roku szkolnego 2016/2017, natomiast dla okresu od września do grudnia 2017 r. przewidywaną przez dyrektorów szkół organizację szkolnego roku 2017/2018,
- planowane przez jednostki budżetowe odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe.

Poniższa tabela przedstawia planowane wydatki powiatu do zrealizowania w poszczególnych dziedzinach gospodarki państwa w podobny sposób jak dla dochodów powiatu.

Zestawienie wydatków budżetu powiatu nowomiejskiego w działach klasyfikacji budżetowej na rok 2017.

Dział	Nazwa działu	Przewidywane wykonanie w 2016 r.	Planowane wydatki w 2017 r.	Dynamika [%]	Struktura [%]
010	Rolnictwo i łowiectwo	3.000,00	3.000,00	100	0,01
020	Leśnictwo	468.611,00	460.789,00	98	1,1
600	Transport i łączność	7.843.062,00	5.739.320,00	73	13,8
630	Turystyka	3.183,00	2.000,00	63	0,005
700	Gospodarka mieszkaniowa	371.867,00	349.324,00	94	0,8
710	Działalność usługowa	771.225,00	796.732,00	103	1,9
750	Administracja publiczna	4.789.846,00	4.871.019,00	102	11,7
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3.922.234,00	3.484.340	89	8,4
755	Wymiar sprawiedliwości	123.600,00	125.208,00	101	0,3
757	Obsługa długu publicznego	578.526,00	729.883	126	1,8
758	Różne rozliczenia	92.000,00	94.000,00	102	0,2
801	Oświata i wychowanie	10.906.126,98	10.028.729,00	92	24,2
851	Ochrona zdrowia	2.277.995,00	5.818.616,00	255	14
852	Pomoc społeczna	5.898.505,00	2.992.467,00	51	7,2
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2.182.028,00	2.014.077,00	92	4,9
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	971.281,00	964.935,00	99	2,3

855	Rodzina	0,00	2.852.622,00	0	6,9
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	70.500,00	60.000,00	85	0,1
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	62.143,00	43.500,00	70	0,1
926	Kultura fizyczna i sport	36.976,00	45.063,00	122	0,1
	Razem	41.372.708,98	41.475.624,00	100	100,0



Wydatki majątkowe na 2017 r. w porównaniu do roku 2016 zmniejszą się o 512.670 zł w związku z zakończeniem niektórych zadań inwestycyjnych z lat poprzednich.

Wydatki bieżące na 2017 r. w porównaniu do wydatków bieżących 2016 r. zwiększają się o kwotę 615.585,02 zł. Wpływ na zwiększony plan wydatków bieżących ma wskaźnik 1,3% wzrostu usług i towarów konsumpcyjnych jaki zaplanowano realnie w projekcie budżetu państwa na 2017 r.

Zestawienie planowanego podziału środków na wydatki realizowane przez jednostki budżetowe powiatu nowomiejskiego w 2017 r.

Nazwa jednostki budżetowej	Przewidywane wykonanie w roku 2016	Plan na rok 2017	Dynamika wzrostu [%] (3/2)
1	2	3	4
1. Zespół Szkół w Nowym Mieście Lubawskim	3.324.836,00	3.400.561,00	102
2. Zespół Szkół Zawodowych w Kurzętniku	5.009.918,00	5.327.540,00	106
3. Dom Dziecka w Pacótkowie	1.242.940,00	1.259.040,00	101
4. Dom Pomocy Społecznej w Grodzicznie	1.652.698,00	1.791.862,00	108
5. Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lubawskim	3.901.994,00	3.467.500,00	89
6. Powiatowy Inspektorat Nadzoru	308.904,00	313.195,00	101

	Budowlanego w Nowym Mieście Lubawskim			
7.	Zarząd Dróg Powiatowych z/s w Kurzętniku	2.251.725,00	1.799.188,00	80
8.	Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy w Nowym Mieście Lubawskim	603.568,00	515.251,00	85
9.	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Nowym Mieście Lubawskim	2.388.939,00	2.433.975,00	102
10.	Powiatowy Urząd Pracy w Nowym Mieście Lubawskim	3.336.126,00	2.897.292,00	87
11.	Powiatowe Centrum Rozwoju Edukacji w Nowym Mieście Lubawskim	890.503,00	898.092,00	101
12.	Starostwo Powiatowe – obsługa pozostałych rozdziałów	16.460.557,98	17.372.128,00	106
Ogólna suma planowanych wydatków budżetowych		41.372.708,98	41.475.624,00	100

Zespół Szkół w Nowym Mieście Lubawskim

Budżet jednostki w wysokości 3.400.561 zł planuje się przeznaczyć na:

- wydatki bieżące w wysokości 3.400.561 zł, w tym:
 - wynagrodzenia - 2.437.564 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń - 474.716 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące - 488.281 zł.

na utrzymanie 418 uczniów oraz 34,16 etatu nauczycieli i pracowników administracji, obsługi.

Zespół Szkół Zawodowych w Kurzętniku

Budżet jednostki w wysokości 5.327.540 zł planuje się przeznaczyć na:

- wydatki bieżące w wysokości 5.322.540 zł, w tym:
 - wynagrodzenia - 3.570.736 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń - 740.399 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące - 1.011.405 zł.

na utrzymanie 621 uczniów oraz 56,60 etatu nauczycieli i pracowników administracji, obsługi.

- wydatki majątkowe w wysokości 5.000 zł, z przeznaczeniem na: „Zakup drukarki na zajęcia z TCPG w Zespole Szkół Zawodowych w Kurzętniku”.

Dom Dziecka w Pacółtowie

Budżet jednostki w wysokości 1.259.040 zł planuje się przeznaczyć na:

- wydatki bieżące w wysokości 1.259.040 zł, w tym:

- wynagrodzenia - 812.222 zł,
- pochodne od wynagrodzeń - 161.714 zł,
- pozostałe wydatki bieżące - 285.104 zł,

- wydatki na opłacenie składki zdrowotnej za dzieci przebywające w Domu Dziecka – 14.040 zł.

Planowany koszt utrzymania jednego wychowanka Domu Dziecka w Pacółtowie skalkulowano na poziomie 3.450 zł dla 30 wychowanków domu (standard 30 wychowanków).

Dom Pomocy Społecznej w Grodzicznie

Budżet jednostki w wysokości 1.791.862 zł planuje się przeznaczyć na:

- wydatki bieżące w wysokości 1.791.862 zł, w tym:

- wynagrodzenia - 1.038.564 zł,
- pochodne od wynagrodzeń - 177.184 zł,
- pozostałe wydatki bieżące - 576.114 zł.

Planowane koszty na utrzymanie mieszkańców Domu Pomocy w Grodzicznie oszacowano w oparciu o plan budżetu, a zwłaszcza z dotacji od Wojewody w wysokości 223.657 zł oraz dochód z odpłatności mieszkańców domu według starych i nowych zasad w wysokości 1.522.473 zł. Liczba mieszkańców – 54 osoby. Przewidywany koszt utrzymania na jedną osobę wyniesie 2.680 zł/miesięcznie.

Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lubawskim

Budżet jednostki w wysokości 3.467.500 zł planuje się przeznaczyć na:

- wydatki bieżące w wysokości 3.467.500 zł, w tym:
 - wynagrodzenia - 2.577.931 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń - 477.560 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące - 412.009 zł,

Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Nowym Mieście Lubawskim

Budżet jednostki w wysokości 313.195 zł planuje się przeznaczyć na:

- wydatki bieżące w wysokości 313.195 zł., w tym:
 - wynagrodzenia - 228.078 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń - 44.127 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące - 40.990 zł.

Zarząd Dróg Powiatowych z/s w Kurzętniku

Budżet jednostki w wysokości 1.799.188 zł planuje się przeznaczyć na:

- wydatki bieżące w wysokości 1.799.188 zł, w tym:
 - wynagrodzenia - 808.578 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń - 149.903 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące - 840.707 zł,

Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy w Nowym Mieście Lubawskim

Budżet jednostki w wysokości 515.251 zł planuje się przeznaczyć na:

- wydatki bieżące w wysokości 515.251 zł, w tym:
 - wynagrodzenia - 334.029 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń - 65.704 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące - 115.518 zł.

Projekt planu wydatków opracowano w oparciu o przewidywane środki od Wojewody na realizację zadań zleconych do realizacji powiatom dla 43 osób przebywających w Powiatowym Środowiskowym Domu Samopomocy. Przyjęty koszt utrzymania jednej osoby skalkulowano na poziomie około 1.000 zł miesięcznie.

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Nowym Mieście Lubawskim

Budżet jednostki w wysokości 2.433.975 zł planuje się przeznaczyć na:

- wydatki bieżące w wysokości 2.433.975 zł, w tym:
 - wynagrodzenia - 646.699 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń - 113.075 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące - 514.030 zł,
 - wypłata świadczeń dla rodzin zastępczych – 1.160.171 zł.

Powiatowy Urząd Pracy w Nowym Mieście Lubawskim

Budżet jednostki w wysokości 2.897.292 zł planuje się przeznaczyć na:

- wydatki bieżące w wysokości 2.897.292 zł, w tym:
 - wynagrodzenia - 1.251.622 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń - 260.244 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące - 191.850 zł,
 - wydatki związane z opłaceniem składki za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku – 1.193.576 zł.

Powiatowe Centrum Rozwoju Edukacji w Nowym Mieście Lubawskim

Budżet jednostki w wysokości 898.092 zł planuje się przeznaczyć na:

- wydatki bieżące w wysokości 898.092 zł, w tym:
 - wynagrodzenia - 688.462 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń - 132.998 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące - 76.632 zł.

Starostwo Powiatowe w Nowym Mieście Lubawskim – obsługa pozostałych zadań

Budżet jednostki w wysokości 17.372.128 zł planuje się przeznaczyć na:

- wydatki bieżące w wysokości 7.817.600 zł, w tym:
 - wynagrodzenia - 3.197.856 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń - 595.063 zł,
 - dotacje - 673.594,88 zł,
 - wydatki na obsługę długu - 604.303 zł,
 - wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji - 125.580 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące - 2.621.203,12 zł,
- wydatki majątkowe w wysokości 9.554.528 zł z przeznaczeniem na planowane:
 - zadania inwestycyjne przewidziane do realizacji w 2017 r. w wysokości 7.639.528 zł, w tym:
 - Przebudowa drogi powiatowej Nr 1335N Nowe Miasto Lubawskie - Mroczo - Słup na odcinku Gwiździny – Mroczo – 2.025.132 zł,
 - Zakup sprzętu komputerowego i kserograficznego – 40.000 zł,
 - Klimatyzacja pomieszczeń w budynku Starostwa Powiatowego przy ul. Rynek 1 w Nowym Mieście Lubawskim – 25.000 zł,
 - Zakup sprzętu informatycznego -macierz dyskowa – 20.000 zł,
 - Budowa hali sportowej wraz z zapleczem socjalnym oraz infrastrukturą techniczną przy Zespole Szkół Zawodowych w Kurzętniku (nazwa używana przez MSiT w umowie o dofinansowanie "Budowa Sali gimnastycznej przy Zespole Szkół Zawodowych w Kurzętniku) – 857.791 zł,
 - Przebudowa oraz rozbudowa istniejącego budynku w ramach modernizacji Szpitala Powiatowego – 4.600.000 zł,
 - Termomodernizacja budynku Domu Dziecka w Pacółtowie – 71.605 zł,
 - pozostałe wydatki majątkowe w wysokości 1.915.000 zł przewidziane do poniesienia w formie zawartych umów / porozumień z gminami w 2017 r.

Poniższa tabela przedstawia główne grupy planowanych wydatków przewidzianych do realizacji przez Starostwo Powiatowe:

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan na 2017 r.
010	01005	Prace geodezyjno – urządzeniowe na potrzeby rolnictwa <i>Planowane zadania:</i> <ul style="list-style-type: none">- „rentówka”- opracowanie dokumentacji dla dożywnych użytkowników,- klasyfikacja gruntów.	3.000

020	02001	Gospodarka leśna <i>Planowane zadania:</i> - wypłata ekwiwalentów za uprawy leśne, - sporządzenie planów urządzenia lasu.	411.789
020	02002	Nadzór nad gospodarką leśną <i>Planowane zadania:</i> - nadzór nad lasami prywatnymi,	49.000
600	60014	Drogi publiczne powiatowe <i>Planowane zadania inwestycyjne:</i> - Przebudowa drogi powiatowej Nr 1335N Nowe Miasto Lubawskie - Mroczno - Słup na odcinku Gwiździny - Mroczno	2.025.132
600	60016	Drogi publiczne gminne <i>Planowane zadania inwestycyjne:</i> - udzielenie pomocy finansowej gminom na terenie powiatu z przeznaczeniem na zadania inwestycyjne,	1.915.000
630	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	2.000
700	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami <i>Utrzymanie mienia powiatu, koszty eksploatacyjne, w tym planowane zadanie zlecone ustawami (21.583 zł.):</i> - regulowanie stanu prawnego nieruchomości Skarbu Państwa - wyceny nieruchomości Skarbu Państwa.	349.324
710	71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii <i>Planowane zadania:</i> - obsługa Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjno – Kartograficznej, - obsługa ewidencji gruntów i budynków, - planowane zadania zlecone ustawami – 133.537 zł.	483.537
750 Administra cja publiczna	75011	Urzędy wojewódzkie – utrzymanie zadań z prawa wodnego i ustawy kompetencyjnej.	25.321
	75019	Rady powiatów – utrzymanie Rady Powiatu.	151.140
	75020	Starostwa powiatowe – bieżące wydatki administracji i obsługi, a także utrzymanie Zarządu Powiatu	4.640.158
	75045	Kwalifikacja wojskowa	15.000
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	39.400
754	75404	Komendy wojewódzkie Policji – środki na Fundusz Wsparcia Policji	10.240
754	75421	Zarządzanie kryzysowe	5.000
754	75495	Pozostała działalność	1.600
755	75515	Nieodpłatna pomoc prawna	125.208
757	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego – łącznie z obsługą planowanego do zaciągnięcia kredytu	604.303
757	75704	Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego	125.580
758	75818	Rezerwy ogólne i celowe – ogólna 42.000 zł oraz celowa 52.000 zł	94.000
801	80120	Licea ogólnokształcące – środki na dotację podmiotową dla szkół niepublicznej	66.457
801	80130	Szkoły zawodowe <i>W szczególności planowane zadanie inwestycyjne o nazwie „Budowa hali sportowej przy Zespole Szkół Zawodowych w Kurzętniku”.</i>	862.328
801	80147	Biblioteki pedagogiczne – środki do dyspozycji organu prowadzącego	170

801	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych – środki na dotację podmiotową dla szkoły niepublicznej podstawowej specjalnej	422.960
801	80195	Pozostała działalność <i>Planowane zadania:</i> - realizacja harmonogramu wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu edukacji.	12.500
851	85111	Szpital ogólny <i>Planowane zadanie inwestycyjne:</i> - Przebudowa oraz rozbudowa istniejącego budynku w ramach modernizacji Szpitala Powiatowego	4.600.000
851	85149	Programy polityki zdrowotnej <i>Planowane zadania:</i> - realizacja harmonogramu wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu zdrowia i polityki społecznej.	9.000
851	85195	Pozostała działalność	2.000
852	85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione, ośrodki interwencji kryzysowej	6.000
852	85295	Pozostała działalność	10.000
853	85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych – 10% dofinansowanie dla Warsztatów Terapii Zajęciowej w Nowym Mieście Lubawskim (zgodnie z ustawą).	81.757
854	85406	Poradnie psychologiczno – pedagogiczne oraz inne poradnie specjalistyczne <i>Planowane zadania:</i> - na badania specjalistyczne dzieci i młodzieży.	2.200
855	85510	Działalność placówek opiekuńczo – wychowawczych <i>Planowane zadania:</i> - Termomodernizacja budynku Domu Dziecka w Pacótkowie (środki na wkład własny)	71.605
900	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	60.000
921	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury <i>Planowane zadania:</i> - realizacja harmonogramu imprez kulturalnych.	36.500
921	92116	Biblioteki <i>Planowane zadania:</i> - umowa z gminą na prowadzenie biblioteki powiatowej.	7.000
926	92695	Pozostała działalność <i>Planowane zadania:</i> - realizacja harmonogramu imprez sportowych i rekreacyjnych.	45.063
Razem wydatki realizowane przez Starostwo Powiatowe			17.372.128

W dziale 750 rozdziale 75075 § 2900 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego znajdują się planowane wydatki na opłacenie składek członkowskich związanych z przynależnością powiatu do:

- Związku Powiatów Polskich (Uchwała Nr XII/67/99 Rady Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 31 sierpnia 1999 r. w sprawie przystąpienia do Związku Powiatów Polskich), składka na 2017 r. w wysokości 6.200 zł.

III. Informacja o przychodach i rozchodach budżetu przeznaczonych na spłatę rat kredytowych (załącznik nr 7).

Projekt budżetu powiatu na 2017 r. przedstawia się następująco:

- Zaplanowano do osiągnięcia dochody na poziomie 37.578.424 zł,
- planowane wydatki wyniosą 41.475.624 zł,
- deficyt budżetu w 2017 r. ukształtuje się na poziomie (-) 3.897.200 zł,
- w przychodach budżetu ogółem znajdują się planowane wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 800.000 zł oraz planuje się pozyskanie środków finansowych z tytułu kredytu w wysokości 4.500.000 zł,
- w rozchodach budżetu ogółem znajdują się przewidziane do spłaty kredyty w wysokości 1.402.800 zł, zaciągnięte w niżej wymienionych bankach:

Zaciągnięte zobowiązania z tytułu kredytów i wyemitowanych obligacji.

Bank kredytujący	Rok w którym zaciągnięto zobowiązanie	Kwota kredytu i emisji obligacji [ZŁ] (z umowy)	Kwota spłaty kredytu do 31 XII 2016r. [ZŁ]	Stan długu na 31.12.2016r. [ZŁ]	Obciążenie budżetu 2017 r. spłatą kredytów	Ilość rat kredytu z umowy	Ilość spłaconych rat kredytu	Ilość rat kredytu pozostałych do spłaty do końca okresu kredytowania
BOŚ	2006 r.	4 500 000	2 550 000	1 950 000	270 000	207	120	87
PKO BP S.A.	2007 r.	3 000 000	2 160 000	840 000	240 000	150	108	42
BOŚ	2008 r.	2 514 000	1 651 200	862 800	206 400	156	96	60
BOŚ	2009 r.	2 940 000	924 000	2 016 000	132 000	268	84	184
PKO BP S.A.	2010 r.	3 990 000	1 008 000	2 982 000	168 000	285	72	213
PKO BP S.A.	2012 r.	1 296 000	259 200	1 036 800	86 400	180	36	144
PKO BP S.A.	2012 r.	2 700 000	0	2 700 000	0	0	0	0
BS Iława	2013 r.	1 200 000	900 000	300 000	300 000	48	36	12
Planowany kredyt	2017 r.	4 500 000	0	0	0	0	0	180
Ogółem	-	-	-	12 687 600	1 402 800	-	-	-

IV. Zadania inwestycyjne (roczne i wieloletnie) przewidziane do realizacji w 2017 r.

W projekcie budżetu na 2017 r. zaplanowano wydatki majątkowe na łączną kwotę 9.559.528 zł co stanowi 23% planowanych wydatków ogółem.

Do ważniejszych zadań majątkowych należą:

- zadania inwestycyjne w wysokości 7.644.528 zł:
 - Przebudowa drogi powiatowej Nr 1335N Nowe Miasto Lubawskie - Mroczno - Słup na odcinku Gwiździny – Mroczno, którego planowane nakłady inwestycyjne w poszczególnych latach realizacji przedstawiają się następująco: zadanie rozpoczęte w 2016 r. - 8.800 zł, 2017 r. - 2.025.132 zł, w tym: wkład własny 405.132 zł i udział partnera (gmin) 1.620.000 zł oraz planowane środki do pozyskania w 2017 r. z "Programu Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2016-2019 w wysokości - 2.025.131 zł, łączne przewidywane nakłady inwestycyjne w wysokości 4.059.063 zł,

- Zakup sprzętu komputerowego i kserograficznego w wysokości 40.000 zł,
 - Klimatyzacja pomieszczeń w budynku Starostwa Powiatowego przy ul. Rynek 1 w Nowym Mieście Lubawskim, którego planowane nakłady inwestycyjne w wysokości 25.000 zł,
 - Zakup sprzętu informatycznego -macierz dyskowa w wysokości 20.000 zł,
 - Budowa hali sportowej wraz z zapleczem socjalnym oraz infrastrukturą techniczną przy Zespole Szkół Zawodowych w Kurzętniku (nazwa używana przez MSiT w umowie o dofinansowanie "Budowa Sali gimnastycznej przy Zespole Szkół Zawodowych w Kurzętniku), którego planowane nakłady inwestycyjne w poszczególnych latach realizacji przedstawiają się następująco: zadanie rozpoczęte w 2014 r. - 0 zł, 2015 r. - 127.500 zł, 2016 r. - 2.277.999 zł, 2017 r. - 857.791 zł (w nakładach łącznych przewidywany udział jst 2.113.290 zł oraz środki z Ministerstwa Sportu i Turystyki - 950.000 zł oraz z PFRON - 200.000 zł - łączne nakłady w wysokości 3.263.290 zł,
 - Zakup drukarki na zajęcia z TCPG w Zespole Szkół Zawodowych w Kurzętniku w wysokości 5.000 zł,
 - Przebudowa oraz rozbudowa istniejącego budynku w ramach modernizacji Szpitala Powiatowego, którego planowane nakłady inwestycyjne wyniosą 4.600.000 zł,
 - Termomodernizacja budynku Domu Dziecka w Pacółtowie, którego planowane nakłady inwestycyjne w poszczególnych latach realizacji przedstawiają się następująco: zadanie rozpoczęte w 2016 r. - 35.016 zł, 2017 r. - 71.605 zł, łączny udział własny wyniesie 106.621 zł oraz planuje się sięgnąć po środki z WFOŚiGW w wysokości 85% dofinansowania zadania tj. 368.873 zł.
- zadania inwestycyjne wieloletnie (przedsięwzięcia) nie obciążają budżetu 2017 r.:
 - Przebudowa drogi powiatowej Nr 1317N Marzęcice - gr. woj. (Pokrzydowo) na odcinku Małe Bałówki - Szafarnia (od km 4+305 do km 9+755), którego planowane nakłady inwestycyjne w poszczególnych latach realizacji przedstawiają się następująco: zadanie rozpoczęte w 2015 r. - 4.920 zł, 2016 r. - 0 zł, 2017 r. - 0 zł, 2018 r. - 2.844.911 zł, w tym pomoc finansowa z gmin w wysokości 517.347 zł oraz przewidywane środki z "Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2014-2020" w wysokości 63,63%, łączne przewidywane nakłady - 2.849.831 zł,
 - Przebudowa drogi powiatowej Nr 1244N Skarlin - Lekarty - Nowy Dwór na odcinku Lekarty - Nowy Dwór, którego planowane nakłady inwestycyjne w poszczególnych latach realizacji przedstawiają się następująco: zadanie rozpoczęte w 2015 r. - 4.920 zł, 2016 r. - 0 zł, 2017 - 0 zł, w 2018 r. - 1.064.757 zł, w tym: wkład własny - 532.379 zł, w tym: udział partnera (gminy) 266.190 zł oraz przewidywane środki z "Programu Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2016 - 2019", łączne przewidywane nakłady - 1.069.677 zł.
 - zadania związane z realizacją pozostałych wydatków majątkowych na łączną kwotę 1.915.000 zł na udzielenie pomocy finansowej w formie dotacji celowych na zadania gminy:
 - Gminie Nowe Miasto Lubawskie w wysokości 400.000 zł z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne o nazwie „Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Pacółtowo o nr 181040N oraz w miejscowości Bagno o nr 181057N”,

- Gminie Kurzętnik w wysokości 685.000 zł z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne o nazwie „Przebudowa ulic Szkolnej, Okólnej oraz drogi działka numer 9/47 w miejscowości Marzęcice”,

- Gminie Miejskiej Nowe Miasto Lubawskie 590.000 zł z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa łącznika drogowego między ul. Grunwaldzką a ul. Kolejową w Nowym Mieście Lubawskim oraz przebudową ul. Kasztanowej na odcinku od ul. Akacyjowej do ul. Lidzbarskiej w Nowym Mieście Lubawskim”,

- Gminie Biskupiec 240.000 zł z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Bielice do drogi wojewódzkiej Nr 538”.