

Uzasadnienie do budżetu powiatu nowomiejskiego na 2019 r.

Plan dochodów i wydatków budżetowych na 2019 r. sporządzono w szczegółowej klasyfikacji budżetowej w układzie dział, rozdział, §, treść §, przewidywane wykonanie roku bazowego (2018 r.) według stanu planu z sesji Nr XLIX/361/2018 Rady Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 13 września 2018 r.

I. Szczegółowe objaśnienie planowanych dochodów na 2019 r. ze wskazaniem sposobu i podstaw ich obliczenia.

Prognozuje się dochody powiatu nowomiejskiego planowane do osiągnięcia w szczególności, takie jak:

- dochody własne powiatu,
- subwencje ogólną (z częścią oświatową, wyrównawczą i równoważącą),
- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone i własne,
- dochody z porozumień z innymi jst oraz inne dochody.

Podstawa obliczenia projektowanych dochodów na 2019 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 ST8.4750.8.2018 z dnia 12 października 2018 r. o:
 - rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej przyjętych do projektu ustawy budżetowej na 2019 r.,
 - planowanej na 2019 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 2018 r., poz. 1530),
 - o zastosowanych wskaźnikach i stawkach do wyliczenia udziału w podatkach i subwencji dla powiatu nowomiejskiego na 2019 r., które przedstawiają się następująco:
 - liczba mieszkańców powiatu nowomiejskiego na podstawie której dokonano obliczeń poszczególnych kwot dochodów i subwencji wynosi 44.104 osób (tj. stan na dzień 31 grudnia 2017 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 przypadających na jednego mieszkańca w powiecie nowomiejskim. Część podstawową subwencji ogólnej oszacowano na poziomie **5.018.065 zł.**
 - do kalkulacji kwoty uzupełniającej subwencji wyrównawczej zastosowano wskaźnik bezrobocia za 2017 r. w powiecie nowomiejskim w wysokości 8,5% i porównano ze wskaźnikiem bezrobocia w kraju w wysokości 6,6%. Wynikiem porównania jest wskaźnik kalkulacji 1,288. 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 **274.362 zł.** Łącznie część wyrównawcza subwencji ogólnej wynosi **5.292.427 zł.**
 - część równoważącą subwencji ogólnej w wysokości **1.283.527 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 2019 r. dokonało Ministerstwo Edukacji Narodowej na podstawie wstępnych danych o liczbie uczniów w roku szkolnym 2018/2019 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 **10.696.398 zł.** Do naliczenia ostatecznej kwoty subwencji oświatowej na 2019 r. wykorzystane zostaną dane o liczbie uczniów zgromadzone w Systemie Informacyjnym Oświaty (SIO) wg. stanu na 30 września 2018 r. oraz 10 października 2018 r., a także dane statystyczne ujęte w sprawozdaniu EN-3 o stanie zatrudnienia nauczycieli w dniu 10 września 2018 r. (rok szkolny 2018/2019).
- Ogółem planowane subwencje dla powiatu wyniosą **17.272.352 zł.**

- wskaźnik udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) od podatników zamieszkałych na obszarze powiatu nowomiejskiego na rok 2019 wynosi 10,25%, tj. **6.948.462 zł** i ustalony został na podstawie szacunków i prognoz planowanego budżetu państwa na 2019 r. Faktyczna wysokość w/w dochodów może ulec zmniejszeniu lub zwiększeniu na które nie ma się bezpośredniego wpływu.

2. Podstawa obliczenia projektowanych 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 2019 r. zgodnie z pismem FK-I.3110.29.2018 z dnia 24 października 2018 r., które przedstawiają się następująco:

- planowane do osiągnięcia dochody dla Skarbu Państwa przez powiat nowomiejski wyniosą łącznie – 101.051 zł, w tym:
 - dział 700, rozdział 70005, § 2350 w wysokości 80.000 zł. (Gospodarka gruntami i nieruchomościami),
 - dział 754, rozdział 75411, § 2350 w wysokości 9.000 zł. (Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej),
 - dział 852, rozdział 85203, § 2350 w wysokości 7.688 zł (Ośrodki wsparcia),
 - dział 853, rozdział 85321, § 2350 w wysokości 4.363 zł (Zespoły ds. orzekania o stopniu niepełnosprawności),
- planowane do osiągnięcia dochody własne dla Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie związane są z rejestracją oraz wydawaniem pozwoleń na pracę dla cudzoziemców przebywających w powiecie nowomiejski przez Powiatowy Urząd Pracy i wyniosą łącznie – 14.000 zł, w tym:
 - dział 853, rozdział 85333, § 0620 w wysokości 2.000 zł (wpływy z opłat za zezwolenia),
 - dział 853, rozdział 85333, § 0690 w wysokości 12.000 zł (wpływy z różnych opłat),
- planowane dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań bieżących zleconych z zakresu administracji rządowej w wysokości **6.669.581 zł.**,
- planowane dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań bieżących własnych powiatu w wysokości **122.147 zł.**

Ogółem planowane dotacje do otrzymania **6.791.728 zł.**

Podstawą do powyższych ustaleń zawartych w informacji z Ministerstwa Finansów i Wojewody Warmińsko-Mazurskiego jest projekt ustawy budżetowej na 2019 r.

Informację o ostatecznych kwotach dochodów oraz dotacji celowych na 2019 r. otrzymamy po uchwaleniu ustawy budżetowej na 2019 r.

3. Podstawą do obliczenia projektowanych dochodów własnych powiatu na 2019 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).

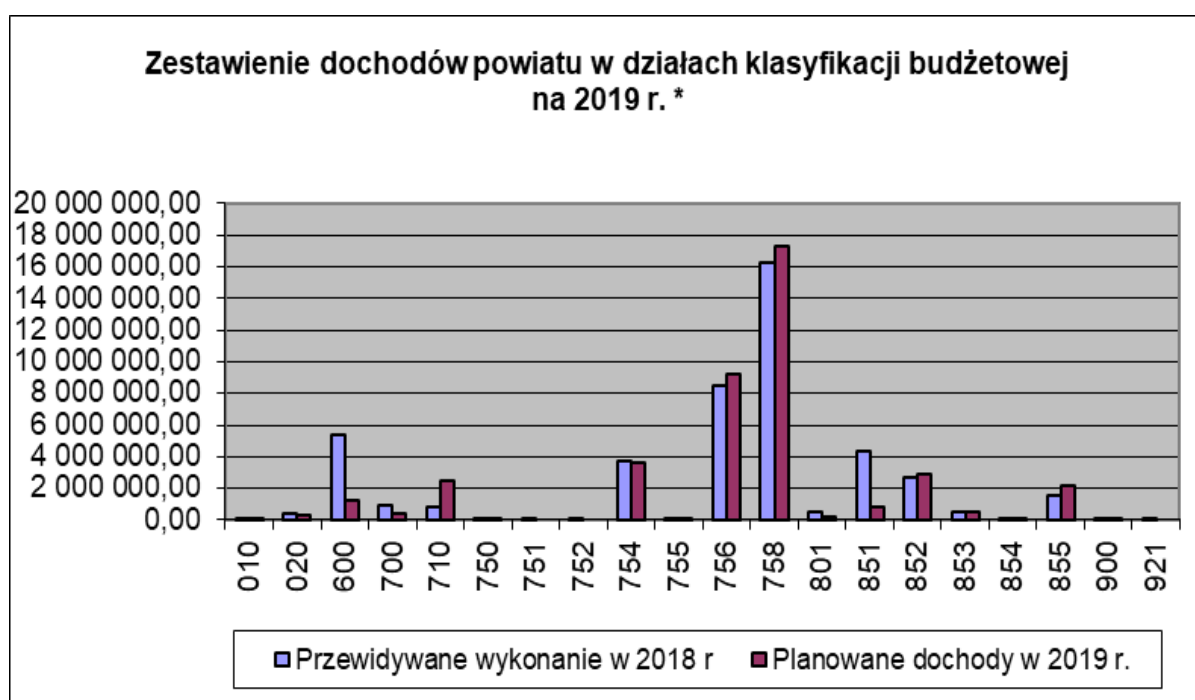
Poniższa tabela przedstawia planowane dochody powiatu zgrupowane w poszczególnych działach gospodarki narodowej, natomiast dwie ostatnie kolumny określają następujące wielkości:

- struktura (%) – objaśnia procentowy udział każdej dziedziny gospodarki narodowej w planowanych dochodach powiatu ogółem,
- dynamika wzrostu (%) – jest wynikiem planowanych dochodów do osiągnięcia w 2019 r. w porównaniu z przewidywanym wykonaniem bieżącego roku 2018 r.

Wzrost powyżej 100% oznacza planowany wzrost dochodu.

Zestawienie dochodów budżetu powiatu nowomiejskiego w działach klasyfikacji budżetowej na 2019 r.

Dział	Nazwa działu	Przewidywane wykonanie w 2018 r.	Planowane dochody w 2019 r.	Dynamika [%]	Struktura [%]
010	Rolnictwo i łowiectwo	3.000,00	3.000,00	100	0,01
020	Leśnictwo	375.397,00	347.228,00	92	0,8
600	Transport i łączność	5.385.770,00	1.215.100,00	23	2,9
700	Gospodarka mieszkaniowa	886.051,00	429.061,00	48	1,0
710	Działalność usługowa	863.042,00	2.447.453,00	284	5,9
750	Administracja publiczna	24.603,00	22.684,00	92	0,1
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	32.450,00	0,00	0	0,0
752	Obrona narodowa	49.800,00	0,00	0	0,0
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3.704.917,00	3.667.600,00	99	8,8
755	Wymiar sprawiedliwości	125.208,00	132.000,00	105	0,3
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej	8.445.106,00	9.198.568,00	109	22,2
758	Różne rozliczenia	16.272.192,00	17.302.352,00	106	41,7
801	Oświata i wychowanie	541.481,68	212.592,00	39	0,5
851	Ochrona zdrowia	4.337.075,00	847.956,00	20	2,0
852	Pomoc społeczna	2.728.684,00	2.935.673,00	108	7,1
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	510.017,00	509.580,00	100	1,2
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	96.698,00	11.447,00	12	0,03
855	Rodzina	1.511.792,00	2.183.802,00	144	5,3
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	60.205,00	60.000,00	100	0,1
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	310,00	0,00	0	0,0
	Razem	45.953.798,68	41.526.096,00	90	100



* - opis do wymienionych działów w przedstawionym wykresie zawarty jest w tabeli nad wykresem

Prognozuje się, że największy spadek dochodów może wystąpić w dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza, ponieważ w roku bazowym 2018 był realizowany projekt pn. „Obóz Młodzieżowych Drużyn Pożarniczych Powiatu Nowomiejskiego z udziałem młodzieży z Powiatu Oldenburg 2018”, który był finansowany z Fundacji Młodzieży Polsko-Niemieckiej, Urzędu Marszałkowskiego w Olsztynie oraz gmin powiatu nowomiejskiego.

Największy wzrost dochodów wystąpi w dziale 710 – Działalność usługowa, ponieważ planuje się do otrzymania środków finansowe pochodzące z UE na współfinansowanie zadania inwestycyjnego o nazwie „Zintegrowana informacja geodezyjna i kartograficzna Warmii i Mazur w Powiecie Nowomiejskim”.

II. Szczegółowe uzasadnienie poszczególnych rodzajów wydatków w 2019 r.

Przyjęte zasady kalkulacji zadań zaplanowanych do wykonania w roku budżetowym 2019 oraz niezbędne wskaźniki, które były brane pod uwagę przy projekcie budżetu:

1. Skalkulowano środki na wydatki bieżące każdej z jednostek budżetowych z podziałem na:

- wydatki osobowe i pochodne od wynagrodzeń,
- pozostałe wydatki bieżące (opłata mediów, usługi, zakupy, itp.).

Kalkulację przeprowadzono na podstawie założeń ustalonych przez Zarząd Powiatu Nowomiejskiego, zgodnie z uchwałą nr 149/817/2018 z dnia 8 sierpnia 2018 r.

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.

2. Dodatkowe założenia, które towarzyszyły projektowi budżetu to:

- dostosowanie planu budżetu do założeń zawartych w projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej,
- ujęcie w projekcie budżetu zadań rozpoczętych w roku bieżącym lub wcześniej w celu ich dalszej kontynuacji.

Przewidywany stan zatrudnienia w roku budżetowym 2019 oszacowano w oparciu o zatrudnienie w roku 2018 oraz regulaminy organizacyjne poszczególnych jednostek budżetowych powiatu. Planowana kwota wynagrodzeń ogółem wynika z:

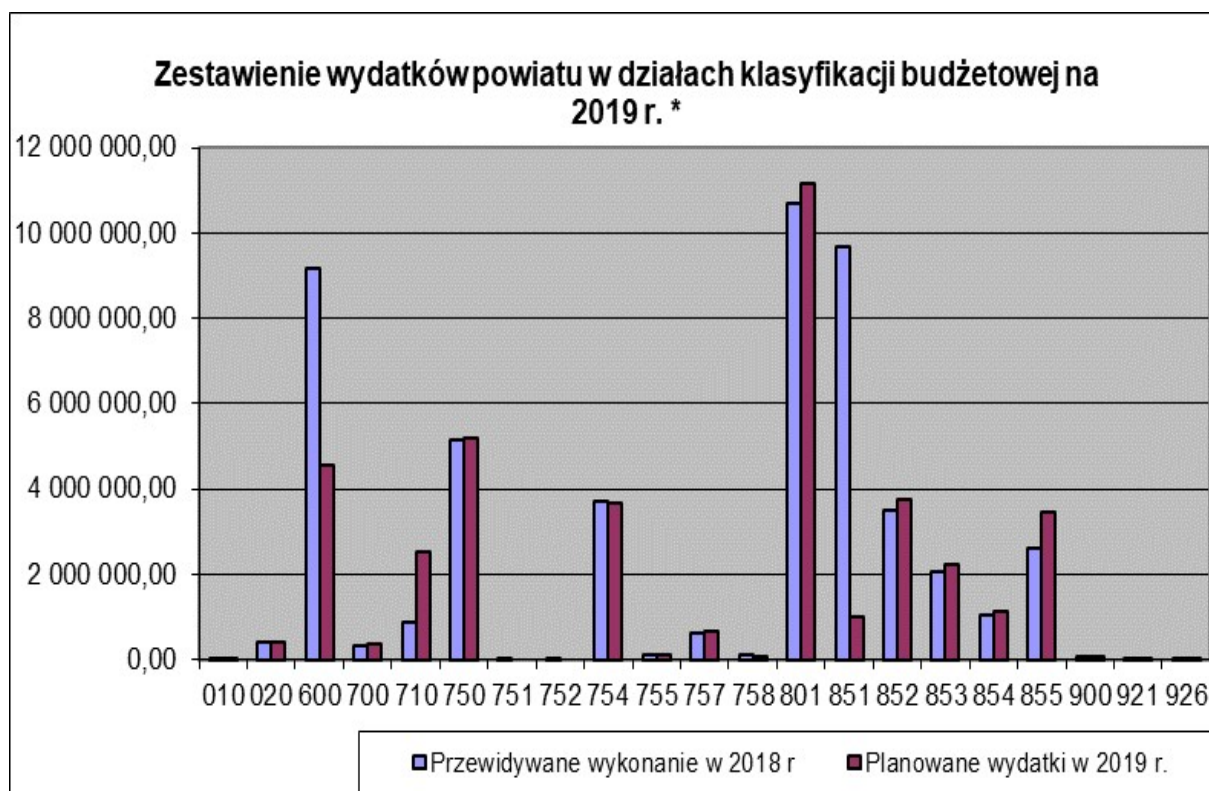
- indywidualnego przeliczenia uposażenia pracownika zatrudnionego w jednostce, powiększonego o przewidywany wskaźnik wzrostu wysługi lat o 1% oraz wskaźnik wzrostu wynagrodzenia o 3,3%. W dziale oświaty wysokość środków na wynagrodzenia osobowe nauczycieli projektowano w oparciu o ustawę z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta nauczyciela (Dz. U. z 2018 r., poz. 967 ze zm.). W okresie od stycznia do sierpnia 2019 r. uwzględnia się zatwierdzoną organizację roku szkolnego 2018/2019, a dla okresu od września do grudnia 2019 r. zakładaną przez dyrektorów szkół organizację szkolnego roku 2019/2020,
- planowanych przez jednostki budżetowe odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych.

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 2019.

Dział	Nazwa działu	Przewidywane wykonanie w 2018 r.	Planowane wydatki w 2019 r.	Dynamika [%]	Struktura [%]
010	Rolnictwo i łowiectwo	3.000,00	3.000,00	100	0,01
020	Leśnictwo	431.324,00	398.828,00	92	1,0
600	Transport i łączność	9.191.840,00	4.539.186,00	49	11,2
700	Gospodarka mieszkaniowa	348.089,00	355.586,00	102	0,9
710	Działalność usługowa	862.542,00	2.514.462,00	292	6,2
750	Administracja publiczna	5.149.276,00	5.200.378,00	101	12,9
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	32.450,00	0,00	0	0,0

752	Obrona narodowa	49.800,00	0,00	0	0,0
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3.709.667,00	3.666.850,00	99	9,1
755	Wymiar sprawiedliwości	125.208,00	132.000,00	105	0,3
757	Obsługa długu publicznego	631.299,00	668.430,00	106	1,7
758	Różne rozliczenia	102.000,00	95.000,00	93	0,2
801	Oświata i wychowanie	10.707.593,68	11.139.934,00	104	27,6
851	Ochrona zdrowia	9.694.907,00	998.956,00	10	2,5
852	Pomoc społeczna	3.507.617,00	3.742.688,00	107	9,3
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2.070.858,00	2.224.688,00	107	5,5
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	1.062.167,00	1.115.593,00	105	2,8
855	Rodzina	2.606.843,00	3.478.554,00	133	8,6
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	60.205,00	60.000,00	100	0,1
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	53.500,00	47.500,00	89	0,1
926	Kultura fizyczna i sport	40.813,00	48.063,00	118	0,1
Razem		50.440.998,68	40.429.696,00	80	100



* - opis do wymienionych działów w przedstawionym wykresie zawarty jest w tabeli nad wykresem

Wydatki budżetu na 2019 r. będą mniejsze od bieżącego roku o ponad 10 mln zł, tj. 20%, w szczególności wydatki majątkowe na 2019 r. w porównaniu do roku 2018 zmniejszą się o 10.761.413 zł w związku z zakończeniem, znaczących zadań inwestycyjnych z lat poprzednich.

Wydatki bieżące planowane na 2019 r. w porównaniu do wydatków bieżących 2018 r. zwiększą się o kwotę 750.110,32 zł. Wpływ na zwiększony plan wydatków bieżących ma w szczególności wskaźnik wzrostu usług i towarów konsumpcyjnych na poziomie 2,3%, jaki również założono do opracowania projektu budżetu państwa na 2019 r.

Zestawienie planowanego podziału środków na wydatki realizowane przez jednostki budżetowe powiatu nowomiejskiego w 2019 r.

Nazwa jednostki budżetowej	Przewidywane wykonanie w roku 2018	Plan na rok 2019	Dynamika wzrostu [%] (3/2)
1	2	3	4
1. Zespół Szkół w Nowym Mieście Lubawskim	3.957.073,00	3.974.430,00	100
2. Zespół Szkół Zawodowych w Kurzętniku	5.950.928,00	6.185.419,00	104
3. Dom Dziecka w Pacótkowie	1.223.200,00	1.246.800,00	102
4. Dom Pomocy Społecznej w Grodzicznie	1.923.931,00	1.948.746,00	101
5. Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lubawskim	3.747.967,00	3.660.850,00	98
6. Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Nowym Mieście Lubawskim	310.072,00	315.109,00	102
7. Zarząd Dróg Powiatowych z/s w Kurzętniku	2.234.854,00	2.223.787,00	100
8. Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy w Nowym Mieście Lubawskim	791.874,00	982.627,00	124
9. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Nowym Mieście Lubawskim	2.408.515,00	2.457.155,00	102
10. Powiatowy Urząd Pracy w Nowym Mieście Lubawskim	2.606.339,00	2.745.955,00	105
11. Powiatowe Centrum Rozwoju Edukacji w Nowym Mieście Lubawskim	916.693,00	1.080.605,00	118
12. Starostwo Powiatowe – obsługa pozostałych rozdziałów	24.369.552,68	13.608.213,00	56
Ogólna suma planowanych wydatków budżetowych	50.440.998,68	40.429.696,00	80

Zespół Szkół w Nowym Mieście Lubawskim

Budżet jednostki w wysokości 3.974.430 zł planuje się przeznaczyć na:

➤ wydatki bieżące w wysokości 3.974.430 zł, w tym:

- wynagrodzenia - 2.877.814 zł,
- pochodne od wynagrodzeń - 547.569 zł,
- pozostałe wydatki bieżące - 549.047 zł.

na utrzymanie 352 uczniów oraz 48,93 etatów nauczycieli i pracowników administracji oraz obsługi.

Zespół Szkół Zawodowych w Kurzętniku

Budżet jednostki w wysokości 6.185.419 zł planuje się przeznaczyć na:

➤ wydatki bieżące w wysokości 6.185.419 zł, w tym:

- wynagrodzenia - 4.226.398 zł,
- pochodne od wynagrodzeń - 864.874 zł,
- pozostałe wydatki bieżące - 1.094.147 zł.

na utrzymanie 610 uczniów oraz 67,52 etatów nauczycieli i pracowników administracji i obsługi.

Dom Dziecka w Pacółtowie

Budżet jednostki w wysokości 1.246.800 zł planuje się przeznaczyć na:

- wydatki bieżące w wysokości 1.246.800 zł, w tym:
 - wynagrodzenia - 819.560 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń - 163.181 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące - 250.019 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 3.660 zł dla 28 wychowanków domu (standard 30 wychowanków).

Dom Pomocy Społecznej w Grodzicznie

Budżet jednostki w wysokości 1.948.746 zł planuje się przeznaczyć na:

- wydatki bieżące w wysokości 1.948.746 zł, w tym:
 - wynagrodzenia - 1.195.543 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń - 216.950 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące - 490.736 zł.

Planowane koszty na utrzymanie mieszkańców Domu Pomocy w Grodzicznie oszacowano w oparciu o plan budżetu, a zwłaszcza środków z dotacji od Wojewody w wysokości 122.147 zł oraz dochód z odpłatności mieszkańców domu według starych i nowych zasad w wysokości 1.778.599 zł. Liczba mieszkańców – 54 osoby. Przewidywany koszt utrzymania na jedną osobę wyniesie 2.940 zł/miesięcznie.

Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lubawskim

Budżet jednostki w wysokości 3.660.850 zł planuje się przeznaczyć na:

- wydatki bieżące w wysokości 3.660.850 zł, w tym:
 - wynagrodzenia - 2.785.310 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń - 471.740 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące - 403.800 zł,

Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Nowym Mieście Lubawskim

Budżet jednostki w wysokości 315.109 zł planuje się przeznaczyć na:

- wydatki bieżące w wysokości 315.109 zł., w tym:
 - wynagrodzenia - 233.521 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń - 47.582 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące - 34.006 zł.

Zarząd Dróg Powiatowych z/s w Kurzętniku

Budżet jednostki w wysokości 2.223.787 zł planuje się przeznaczyć na:

- wydatki bieżące w wysokości 2.113.847 zł, w tym:
 - wynagrodzenia - 924.791 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń - 170.618 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące - 1.018.438 zł,
- wydatki majątkowe w wysokości 109.940 zł z przeznaczeniem na planowane zadania inwestycyjne:
 - Budowa drogi powiatowej Nr 1273N Ostrowite - gr. woj. (Górale) - sporządzenie dokumentacji technicznej – 9.840 zł,
 - Przebudowa drogi powiatowej nr 1246 N polegająca na przebudowie chodnika na ulicy Żwirki i Wigury w N.M.L. (295 mb) – 53.000 zł,

- Przebudowa mostu w ciągu drogi powiatowej Nr 1270N na rzece Drwęca w miejscowości Pustki - wykonanie dokumentacji – 22.100 zł,
- Przebudowa drogi powiatowej Nr 1319N Nowe Miasto Lub. - Kaługa na odcinku Kurzętnik – Kaługa – 14.000 zł,
- Przebudowa drogi powiatowej Nr 1236N na odcinku Wielka Tymawa – Mierzyn – 11.000 zł.

Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy w Nowym Mieście Lubawskim

Budżet jednostki w wysokości 982.627 zł planuje się przeznaczyć na:

- wydatki bieżące w wysokości 982.627 zł, w tym:
 - wynagrodzenia - 609.443 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń - 121.340 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące - 251.844 zł.

Projekt planu wydatków opracowano w oparciu o przewidywane do otrzymania środki od Wojewody Warmińsko-Mazurskiego na realizację zadań zleconych ustawami, na utrzymanie 43 osób przebywających w Powiatowym Środowiskowym Domu Samopomocy. Przyjęty koszt utrzymania jednej osoby skalkulowano na poziomie od 1.458,20 do 1.612,30 miesięcznie.

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Nowym Mieście Lubawskim

Budżet jednostki w wysokości 2.457.155 zł planuje się przeznaczyć na:

- wydatki bieżące w wysokości 2.457.155 zł, w tym:
 - wynagrodzenia - 719.285 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń - 133.433,43 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące - 527.350 zł,
 - wypłata świadczeń dla rodzin zastępczych – 1.077.086,57 zł.

Powiatowy Urząd Pracy w Nowym Mieście Lubawskim

Budżet jednostki w wysokości 2.745.955 zł planuje się przeznaczyć na:

- wydatki bieżące w wysokości 2.745.955 zł, w tym:
 - wynagrodzenia - 1.439.180 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń - 270.761 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące - 202.098 zł,
 - wydatki związane z opłaceniem składki za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku – 833.916 zł.

Powiatowe Centrum Rozwoju Edukacji w Nowym Mieście Lubawskim

Budżet jednostki w wysokości 1.080.605 zł planuje się przeznaczyć na:

- wydatki bieżące w wysokości 1.080.605 zł, w tym:
 - wynagrodzenia - 820.805 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń - 157.962 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące - 101.838 zł.

Starostwo Powiatowe w Nowym Mieście Lubawskim – obsługa pozostałych zadań

Budżet jednostki w wysokości 13.608.213 zł planuje się przeznaczyć na:

- wydatki bieżące w wysokości 8.409.043 zł, w tym:
 - wynagrodzenia - 3.320.143,05 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń - 599.686,96 zł,
 - dotacje - 1.139.163 zł,
 - wydatki na obsługę długu - 549.956 zł,

- wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji - 118.474 zł,
- pozostałe wydatki bieżące - 2.681.619,99 zł,
- wydatki majątkowe w wysokości 5.199.170 zł z przeznaczeniem na planowane:
 - zadania inwestycyjne przewidziane do realizacji w 2019 r. w wysokości 5.174.170 zł, w tym:
 - Przebudowa drogi powiatowej Nr 1248N gr. woj. (Ciche) - Nielbark - gr. woj. (Brzozie) na odcinku granica województwa - Tereszewo - Nielbark - etap I gr. woj. - Tereszewo – 2.290.399 zł,
 - Termomodernizacja budynku administracyjno-biurowego przy ul. Grunwaldzkiej 3 w Nowym Mieście Lubawskim – 10.000 zł,
 - Zintegrowana informacja geodezyjna i kartograficzna Warmii i Mazur w Powiecie Nowomiejskim – 1.850.125 zł,
 - Zakup sprzętu informatycznego – 25.000 zł,
 - Remont dachu oraz elewacji budynku biblioteki Zespołu Szkół im. C. K. Norwida - wykonanie dokumentacji – 20.000 zł,
 - Termomodernizacja budynku internatu Zespołu Szkół im. C. K. Norwida – 20.000 zł,
 - Rozbudowa i nadbudowa Zespołu Szkół Zawodowych w Kurzętniku – 15.000 zł,
 - Montaż dźwigu osobowego w budynku chirurgii Szpitala Powiatowego w Nowym Mieście Lubawskim – 140.000 zł,
 - Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej położonego przy ul. Skrajnej 1 w Pacółtowie – 803.646 zł
 - pozostałe wydatki majątkowe w wysokości 25.000 zł przewidziane do poniesienia w formie zawartych umów / porozumień w 2019 r. (środki dla Gminy Nowe Miasto Lubawskie)

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

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan na 2019 r.
010	01005	Prace geodezyjno – urządzeniowe na potrzeby rolnictwa <i>Planowane zadania zlecone ustawami:</i> - „rentówka”- opracowanie dokumentacji dla dożywnotnych użytkowników, - klasyfikacja gruntów.	3.000
020	02001	Gospodarka leśna <i>Planowane zadania:</i> - wypłata ekwiwalentów za uprawy leśne.	349.728
020	02002	Nadzór nad gospodarką leśną <i>Planowane zadania:</i> - nadzór nad lasami prywatnymi,	49.100
600	60014	Drogi publiczne powiatowe <i>Planowane zadania inwestycyjne:</i> - Przebudowa drogi powiatowej Nr 1248N gr. woj. (Ciche) - Nielbark - gr. woj. (Brzozie) na odcinku granica województwa - Tereszewo - Nielbark - etap I gr. woj. - Tereszewo	2.290.399
600	60016	Drogi publiczne gminne <i>Planowane zadania inwestycyjne:</i> - udzielenie pomocy finansowej gminom na terenie powiatu z przeznaczeniem na zadania inwestycyjne,	25.000
700	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami <i>Utrzymanie mienia powiatu, koszty eksploatacyjne, w tym planowane zadanie zlecone ustawami (22.555 zł.):</i> - regulowanie stanu prawnego nieruchomości Skarbu Państwa - wyceny nieruchomości Skarbu Państwa.	355.586

710	71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii <i>Planowane zadania:</i> <ul style="list-style-type: none"> - obsługa Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjno – Kartograficznej, - obsługa ewidencji gruntów i budynków, - planowane zadania zlecone ustawami – 149.238 zł, - realizacja zadania inwestycyjnego o nazwie „Zintegrowana informacja geodezyjna i kartograficzna Warmii i Mazur w Powiecie Nowomiejskim”. 	2.199.353
750 Administra cja publiczna	75011	Urzędy wojewódzki – utrzymanie zadań zleconych ustawami z ustawy kompetencyjnej.	684
	75019	Rady powiatów – utrzymanie Rady Powiatu.	186.120
	75020	Starostwa powiatowe – bieżące wydatki administracji i obsługi, a także utrzymanie Zarządu Powiatu	4.953.642
	75045	Kwalifikacja wojskowa - zadania zlecone ustawami.	15.000
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	44.932
754	75421	Zarządzanie kryzysowe	4.000
754	75495	Pozostała działalność	2.000
755	75515	Nieodpłatna pomoc prawna - zadania zlecone ustawami.	132.000
757	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	549.956
757	75704	Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego	118.474
758	75818	Rezerwy ogólne i celowe – ogólna 40.500 zł oraz celowa 54.500 zł	95.000
801	80120	Licea ogólnokształcące – środki na dotację podmiotową dla szkoły niepublicznej i środki z funduszu płac do dyspozycji organu prowadzącego oraz zadań inwestycyjnych: „Remont dachu oraz elewacji budynku biblioteki Zespołu Szkół im. C. K. Norwida - wykonanie dokumentacji”, „Termomodernizacja budynku internatu Zespołu Szkół im. C. K. Norwida”.	96.386
801	80130	Szkoły zawodowe – środki z funduszu płac do dyspozycji organu prowadzącego oraz zadania inwestycyjnego o nazwie „Rozbudowa i nadbudowa Zespołu Szkół Zawodowych w Kurzętniku”	21.854
801	80147	Biblioteki pedagogiczne – środki z funduszu płac do dyspozycji organu prowadzącego	191
801	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych – środki na dotację podmiotową dla szkoły niepublicznej podstawowej specjalnej	883.084
801	80195	Pozostała działalność <i>Planowane zadania:</i> <ul style="list-style-type: none"> - realizacja harmonogramu wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu edukacji, - fundusz zdrowotny dla nauczycieli 	12.600
851	85111	Szpital ogólny <i>Planowane zadanie inwestycyjne:</i> <ul style="list-style-type: none"> - Montaż dźwigu osobowego w budynku chirurgii Szpitala Powiatowego w Nowym Mieście Lubawskim 	140.000
851	85149	Programy polityki zdrowotnej <i>Planowane zadania:</i> <ul style="list-style-type: none"> - 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	5.000
852	85295	Pozostała działalność	13.000

853	85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych – 10% dofinansowanie dla Warsztatów Terapii Zajęciowej w Nowym Mieście Lubawskim (zgodnie z ustawą).	90.957
854	85406	Poradnie psychologiczne – pedagogiczne oraz inne poradnie specjalistyczne - środki z funduszu płac do dyspozycji organu prowadzącego.	958
855	85510	Działalność placówek opiekuńczo – wychowawczych <i>Planowane zadania:</i> - Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej położonego przy ul. Skrajnej 1 w Pacółtowie	803.646
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.	40.500
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.	48.063
Razem wydatki realizowane przez Starostwo Powiatowe			13.608.213

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 2019 r. w wysokości 7.062 zł.

III. Informacja o przychodach i rozchodach budżetu przeznaczonych na spłatę rat kredytowych (załącznik nr 6).

Projekt budżetu powiatu na 2019 r. przedstawia się następująco:

- Zaplanowano do osiągnięcia dochody na poziomie 41.526.096 zł,
- planowane wydatki wyniosą 40.429.696 zł,
- nadwyżka budżetu w 2019 r. ukształtuje się na poziomie (+) 1.096.400 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 550.000 zł,
- w rozchodach budżetu ogółem znajdują się przewidziane do spłaty kredyty w wysokości 1.646.400 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 2018r. [ZŁ]	Stan długu na 31.12.2018r. [ZŁ]	Obciążenie budżetu 2019 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	3 090 000	1 410 000	270 000	207	144	63
PKO BP S.A.	2007 r.	3 000 000	2 640 000	360 000	240 000	150	132	18
BOŚ	2008 r.	2 514 000	2 064 000	450 000	150 000	156	120	36
BOŚ	2009 r.	2 940 000	1 188 000	1 752 000	132 000	268	108	160
PKO BP S.A.	2010 r.	3 990 000	1 344 000	2 646 000	168 000	285	96	189
PKO BP S.A.	2012 r.	1 296 000	432 000	864 000	86 400	180	60	120
PKO BP S.A.	2012 r.	2 700 000	0	2 700 000	300 000	0	0	0
BS Iława	2017 r.	4 500 000	300 000	4 200 000	300 000	180	12	168
Ogółem	-	-	-	14 382 000	1 646 400	-	-	-

IV. Zadania inwestycyjne (roczne i wieloletnie) przewidziane do realizacji w 2019 r.

W projekcie budżetu na 2019 r. zaplanowano wydatki majątkowe na łączną kwotę 5.309.110 zł co stanowi 13% planowanych wydatków ogółem.

Do ważniejszych zadań majątkowych należą:

- zadania inwestycyjne w wysokości 5.284.110 zł:
 - Przebudowa drogi powiatowej Nr 1248N gr. woj. (Ciche) - Nielbark - gr. woj. (Brzozie) na odcinku granica województwa - Tereszewo - Nielbark - etap I gr. woj. - Tereszewo, którego planowane nakłady inwestycyjne w poszczególnych latach realizacji przedstawiają się następująco: zadanie rozpoczęte w 2018 r. - 35.600 zł, 2019 r. - 2.290.399 zł, w tym: pomoc finansowa partnera (gminy) w wysokości 1.145.200 zł oraz przewiduje się pozyskać środki z "Programu Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2016 - 2019", łącznie – 2.325.999 zł,
 - Budowa drogi powiatowej Nr 1273N Ostrowite - gr. woj. (Górale) - sporządzenie dokumentacji technicznej, którego planowane nakłady inwestycyjne w poszczególnych latach realizacji przedstawiają się następująco: zadanie rozpoczęte w 2017 r. - 26.937 zł, 2018 r. - 62.853 zł, 2019 r. - 9.840 zł, łącznie przewidywane nakłady - 99.630 zł,
 - Przebudowa drogi powiatowej nr 1246 N polegająca na przebudowie chodnika na ulicy Żwirki i Wigury w N.M.L. (295 mb) w wysokości 53.000 zł,
 - Przebudowa mostu w ciągu drogi powiatowej Nr 1270N na rzece Drwęca w miejscowości Pustki - wykonanie dokumentacji w wysokości 22.100 zł,
 - Przebudowa drogi powiatowej Nr 1319N Nowe Miasto Lub. - Kaługa na odcinku Kurzętnik – Kaługa w wysokości 14.000 zł,
 - Przebudowa drogi powiatowej Nr 1236N na odcinku Wielka Tymawa - Mierzyn w wysokości 11.000 zł,
 - Termomodernizacja budynku administracyjno-biurowego przy ul. Grunwaldzkiej 3 w Nowym Mieście Lubawskim w wysokości 10.000 zł,

- Zintegrowana informacja geodezyjna i kartograficzna Warmii i Mazur w Powiecie Nowomiejskim, którego planowane nakłady inwestycyjne w poszczególnych latach realizacji przedstawiają się następująco: zadanie rozpoczęte w 2017 r. - 24.600 zł, 2018 r. - 22.220 zł, 2019 r. - 1.850.125 zł, w nakładach łącznych przewidywany udział jest 296.952 zł oraz środki z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020 w wysokości 1.599.993 zł - łączne nakłady w wysokości 1.896.945 zł,
 - Zakup sprzętu informatycznego w wysokości 25.000 zł,
 - Remont dachu oraz elewacji budynku biblioteki Zespołu Szkół im. C. K. Norwida - wykonanie dokumentacji w wysokości 20.000 zł,
 - Termomodernizacja budynku internatu Zespołu Szkół im. C. K. Norwida w wysokości 20.000 zł,
 - Rozbudowa i nadbudowa Zespołu Szkół Zawodowych w Kurzętniku w wysokości 15.000 zł,
 - Montaż dźwigu osobowego w budynku chirurgii Szpitala Powiatowego w Nowym Mieście Lubawskim w wysokości 140.000 zł,
 - Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej położonego przy ul. Skrajnej 1 w Pacółtowie, którego planowane nakłady inwestycyjne w poszczególnych latach realizacji przedstawiają się następująco: zadanie rozpoczęte w 2015 r. - 3.690 zł, 2016 r. - 22.016 zł, 2017 – 14.760 zł, 2018 – 11.132 zł, 2019 - 803.646 zł, 2020 - 7.000 zł, w tym środki z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020, łącznie 862.243 zł,
- zadania związane z realizacją pozostałych wydatków majątkowych na łączną kwotę 25.000 zł na udzielenie pomocy finansowej w formie dotacji celowych dla:
 - Gminy Nowe Miasto Lubawskie z/s w Mszanowie w wysokości 25.000 zł z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne o nazwie „Budowa ścieżki rowerowej Bratian – Iława – Etap II Radomno – Iława”.