

Informacja opisowa objaśniająca wykonanie budżetu powiatu nowomiejskiego za I półrocze 2019 r.

W I półroczu 2019 r. osiągnięto dochody budżetowe w wysokości 21.545.512,66 zł w stosunku do planu dochodu po zmianach w wysokości 43.921.332,40 zł, co stanowi 49% wykonania planu dochodów. Zrealizowano wydatki budżetowe w wysokości 19.063.949,47 zł w stosunku do planowanych wydatków 44.694.932,40 zł, co stanowi 43% wykonania planu wydatków.

I. Objaśnienie do osiągniętych dochodów budżetowych za I półrocze 2019 r.

- Wykonano dochody własne ogółem w wysokości 6.657.865,49 zł, co stanowi 44% 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 we wpływach podatku dochodowym od osób fizycznych i osób prawnych w wysokości 3.297.945,65 zł, co stanowi 47 % wykonania planu udziału w podatku.
- Otrzymano dotacje celowe ogółem w wysokości 5.002.425,17 zł, co stanowi 43% wykonania planu dotacji, w szczególności:
 - ✓ dotacje celowe na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w wysokości 4.113.147,84 zł, co stanowi 57% wykonania planu dochodów z dotacji do zadań z zakresu administracji rządowej, w szczególności:
 - środki na prowadzenie prac geodezyjno-urzędniowych na potrzeby rolnictwa w wysokości 0,00 zł,
 - środki na prowadzenie spraw z zakresu gospodarowania mieniem Skarbu Państwa w wysokości 8.085,00 zł,
 - środki na zadania z zakresu geodezji i kartografii w wysokości 45.134,00 zł,
 - środki na utrzymanie Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w wysokości 168.285 zł,
 - środki na przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej w 2019 r. w wysokości 24.507,44 zł,

- środki na funkcjonowanie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lubawskim w wysokości 2.542.524,00 zł,
- środki na realizację zadania związanego z nieodpłatną pomocą prawną w wysokości 68.536,00 zł,
- środki na zapewnienie uczniom szkoły podstawowej specjalnej prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych oraz materiałów ćwiczeniowych w wysokości 7.436,00 zł,
- dotacja na opłacenie składki ubezpieczenia zdrowotnego wychowanków placówek opiekuńczo-wychowawczych oraz osób bezrobotnych bez prawa do zasiłku w wysokości 464.243,00 zł,
- środki na funkcjonowanie Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy w Nowym Mieście Lubawskim w wysokości 493.154,00 zł,
- środki na funkcjonowanie Zespołu do spraw Orzekania o Stopniu Niepełnosprawności prowadzonych przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Nowym Mieście Lubawskim w wysokości 132.266,40zł,
- środki na realizację dodatku wychowawczego i dodatku do zryczałtowanej kwoty, wynikającej ze zmiany przepisów wprowadzonych ustawą z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowaniu dzieci w wysokości 158.977,00 zł,
- ✓ dotacje celowe na realizację zadań własnych powiatu w wysokości 62.469,00 zł, co stanowi 50% wykonania planu dochodu. Otrzymane środki w I półroczu 2019 r. były przeznaczone na:
 - funkcjonowanie Domu Pomocy Społecznej w Grodzicznie w wysokości 61.065,00 zł
 - realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego w wysokości 1.404,00 zł
- Otrzymano subwencję ogólną na łączną kwotę 9.885.222,00 zł, co stanowi 57 % wykonania planu subwencji, w której skład wchodzi następujące części subwencji:
 - część oświatowa – 6.597.240,00 zł,
 - część wyrównawcza – 2.646.216,00 zł,
 - część równoważąca – 641.766,00 zł,

Uchwałą Rady Powiatu Nr II/17/2018 z dnia 6 grudnia 2018 r. został przyjęty na 2019 r. plan dochodów i przychodów budżetu powiatu nowomiejskiego na łączną sumę **42.076.096,00 zł**. W okresie od 01 stycznia 2019r. do 30 czerwca 2019 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 2019 r.

DOCHODY I PRZYCHODY

Dział	Nazwa działu	Dochody		
		Plan 01.01.2019	Plan 30.06.2019	Różnica (+)zwiększenie (-)zmniejszenie
010	Rolnictwo i łowiectwo	3 000,00	3 000,00	0,00
020	Leśnictwo	347 228,00	347 228,00	0,00
600	Transport i łączność	1 215 100,00	3 250 112,00	+ 2 035 012,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	429 061,00	944 253,00	+ 515 192,00
710	Działalność usługowa	2 447 453,00	2 178 048,00	- 269 405,00
750	Administracja publiczna	22 684,00	36 377,00	+13 693,00
752	Obrona narodowa	0,00	58 100,00	+ 58 100,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 667 600,00	4 014 424,00	+ 346 824,00
755	Wymiar sprawiedliwości	132 000,00	132 000,00	0,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	9 198 568,00	9 283 170,00	+ 84 602,00
758	Różne rozliczenia	17 302 352,00	17 326 467,00	+ 24 115,00
801	Oświata i wychowanie	212 592,00	288 782,00	+ 76 190,00
851	Ochrona zdrowia	847 956,00	976 833,00	+ 128 877,00
852	Pomoc społeczna	2 935 673,00	2 949 265,00	+ 13 592,00
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	509 580,00	493 794,40	- 15 785,60
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	11 447,00	17 647,00	+ 6 200,00
855	Rodzina	2 183 802,00	1 561 442,00	- 622 360,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	60 000,00	60 390,00	+ 390,00
	Razem dochody	41 526 096,00	43 921 332,40	+ 2 395 236,40

		Przychody		
		Plan 01.01.2019	Plan 30.06.2019	Różnica (+)zwiększenie (-)zmniejszenie
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	550 000,00	2 420 000,00	+ 1 870 000,00
	OGÓŁEM (dochody + przychody)	42 076 096,00	46 341 332,40	+ 4 265 236,40

W I półroczu 2019 r. największych zmian w planie dochodów i przychodów budżetowych dokonano w szczególności:

- w dziale 600 – Transport i łączność, zwiększenia o kwotę 2.035.012,00 zł w szczególności zwiększenia związane z dofinansowaniem drogowych zadań inwestycyjnych w ramach „Funduszu Dróg Samorządowych - Drogi Gminne i Powiatowe”,
- w dziale 855 – Rodzina, zmniejszenia o kwotę 622 360,00 zł w związku z przeniesieniem planowanego dofinansowania zadania o nazwie „Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej położonego przy ul. Skrajnej 1 w Pacółtownie” ze środków UE do działu 700 – Gospodarka mieszkaniowa,
- w dziale 700 - Gospodarka mieszkaniowa, zwiększenia o kwotę 515 192,00 zł w szczególności zwiększenie związane z planowanym otrzymaniem dofinansowania zadania inwestycyjnego ze środków UE w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020.

II. Objaśnienie do zrealizowanych wydatków budżetowych w I półroczu 2019 r.

W okresie 01.01.2019 – 30.06.2019 r. niżej wykazane jednostki budżetowe otrzymały środki na pokrycie wydatków budżetowych, które zostały przedłożone Zarządowi Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim do rozliczenia w sprawozdawczości budżetowej (sprawozdanie o wydatkach Rb-28S) w następujących wielkościach:

Lp.	Nazwa jednostki	Plan wydatków [zł]	Wykonanie wydatków [zł]	Wykonanie wydatków [%]
1.	Zespół Szkół im. C. K. Norwida w Nowym Mieście Lubawskim	4 146 369,00	2 054 735,51	50
2.	Zespół Szkół Zawodowych w Kurzętniku	6 372 571,00	3 304 714,65	52
3.	Dom Dziecka w Pacoławowie	1 249 800,00	577 277,11	46
4.	Dom Pomocy Społecznej w Grodzicznie	1 953 746,00	940 777,27	48
5.	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lubawskim	4 065 774,00	2 186 912,28	54
6.	Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego w Nowym Mieście Lubawskim	315 109,00	154 733,61	49
7.	Zarząd Dróg Powiatowych z/s w Kurzętniku	2 345 687,00	1 192 395,27	51
8.	Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy w Nowym Mieście Lubawskim	982 627,00	455 915,60	46
9.	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Nowym Mieście Lubawskim	2 469 049,40	1 160 279,48	47
10.	Powiatowy Urząd Pracy w Nowym Mieście Lubawskim	2 800 188,00	1 394 259,85	50
11.	Powiatowe Centrum Rozwoju Edukacji w Nowym Mieście Lubawskim	1 080 461,00	559 256,58	52
12.	Starostwo Powiatowe w Nowym Mieście Lub. (obsługa pozostałych działów budżetu powiatu)	16 913 551,00	5 082 692,26	30
Razem		44 694 932,40	19 063 949,47	43

Wydatkowano ogółem – 19.063.949,47 zł, co stanowi 43% wykonania planu wydatków budżetowych, w tym:

1. Wydatki bieżące – 17.973.128,07 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 12.221.967,65 zł,
 - dotacje przekazane z budżetu – 662.484,13 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 1.066.203,23 zł,
 - wydatki na programy finansowane z UE – 152.923,65 zł,
 - na obsługę długu jst – 226.040,61 zł (odsetki od kredytów i papierów wartościowych),
 - z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez JST – 0,00 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące (zakupy, usługi itp.) – 3.643.508,80 zł.
2. Wydatki majątkowe – 1.090.821,40 zł (13% wykonania wydatków ogółem), w tym:
 - inwestycyjne – 289.121,40 zł,
 - pozostałe wydatki majątkowe – 801.700,00 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 2.054.735,51 zł., co stanowi 50% wykonania planu wydatków budżetowych szkoły, w tym:

1. Wydatki bieżące 2.054.735,51 zł w tym na:
 - a) wynagrodzenia i pochodne – 1.706.763,08 zł (co stanowi 83% wydatków bieżących),
 - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 347.972,43 zł (co stanowi 17% wydatków bieżących).

W **Zespole Szkół Zawodowych w Kurzętniku** wydatkowano ogółem 3.304.714,65 zł., co stanowi 52% wykonania planu wydatków budżetowych szkoły, w tym:

1. Wydatki bieżące 3.304.714,65 zł, w tym na:
 - a) wynagrodzenia i pochodne – 2.602.936,18 zł (co stanowi 79% wydatków bieżących),
 - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 701.778,47 zł (co stanowi 21% wydatków bieżących).

W **Domu Dziecka w Pacóltowie** wydatkowano ogółem 577.277,11 zł., co stanowi 46% wykonania planu wydatków budżetowych placówki, w tym:

1. Wydatki bieżące 577.277,11 zł, w tym na:
 - a) wynagrodzenia i pochodne – 471.658,26 zł (co stanowi 82% wydatków bieżących),
 - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 105.618,85 zł (co stanowi 18% wydatków bieżących).

W **Domu Pomocy Społecznej w Grodzicznie** wydatkowano ogółem 940.777,27 zł., co stanowi 48% wykonania planu wydatków budżetowych placówki, w tym:

1. Wydatki bieżące 940.777,27 zł (100% wykonania planu wydatków ogółem DPS), w tym na:
 - a) wynagrodzenia i pochodne – 685.232,71 zł (co stanowi 73% wydatków bieżących),
 - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 255.544,56 zł (co stanowi 27% wydatków bieżących).
2. Wydatki majątkowe 0,00 zł (0% wykonania wydatków ogółem DPS).

W **Komendzie Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lubawskim** wydatkowano ogółem 2.186.912,28 zł., co stanowi 54% wykonania planu wydatków budżetowych jednostki, w tym:

1. Wydatki bieżące 2.186.912,28 zł, w tym na:
 - wynagrodzenia i pochodne – 1.950.272,36 zł (co stanowi 89% wydatków bieżących),
 - pozostałe wydatki rzeczowe – 236.639,92 zł (co stanowi 11% wydatków bieżących).

W **Powiatowym Inspektoracie Nadzoru Budowlanego** wydatkowano ogółem 154.733,61 zł., co stanowi 49% wykonania planu wydatków budżetowych jednostki, w tym:

1. Wydatki bieżące 154.733,61 zł, w tym na:
 - a) wynagrodzenia i pochodne – 135.667,17 zł (co stanowi 88% wydatków bieżących),
 - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 19.066,44 zł (co stanowi 12% wydatków bieżących).

W **Zarządzie Dróg Powiatowych z/s w Kurzętniku** wydatkowano ogółem 1.192.395,27 zł., co stanowi 51% wykonania planu wydatków budżetowych jednostki, w tym:

1. Wydatki bieżące 1.160.327,98 zł (97% wykonania planu wydatków ogółem ZDP), w tym na:

- a) wynagrodzenia i pochodne – 526.880,96 zł (co stanowi 45% wydatków bieżących),
 - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 633.447,02 zł (co stanowi 55% wydatków bieżących).
2. Wydatki majątkowe 32.067,29 zł (3% wykonania wydatków ogółem ZDP).

W **Powiatowym Środowiskowym Domu Samopomocy w Nowym Mieście Lubawskim** wydatkowano ogółem 455.915,60 zł., co stanowi 46% wykonania planu wydatków budżetowych jednostki, w tym:

- 1. Wydatki bieżące 455.915,60 zł, w tym na:
 - a) wynagrodzenia i pochodne – 359.263,06 zł (co stanowi 79% wydatków bieżących),
 - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 96.652,54 zł (co stanowi 21% wydatków bieżących).

W **Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Nowym Mieście Lubawskim** wydatkowano ogółem 1.160.279,48 zł., co stanowi 47% wykonania planu wydatków budżetowych jednostki, w tym:

- 1. Wydatki bieżące 1.160.279,48 zł, w tym na:
 - a) wynagrodzenia i pochodne – 404.033,11 zł (co stanowi 35% wydatków bieżących),
 - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 756.246,37 zł (co stanowi 65% wydatków bieżących).

W **Powiatowym Urzędzie Pracy w Nowym Mieście Lubawskim** wydatkowano ogółem 1.394.259,85 zł., co stanowi 50% wykonania planu wydatków budżetowych jednostki, w tym:

- 1. Wydatki bieżące 1.394.259,85 zł, w tym:
 - a) wynagrodzenia i pochodne – 871.712,70 zł (co stanowi 63% wydatków bieżących),
 - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 522.547,15 zł (co stanowi 37% wydatków bieżących).

W **Powiatowym Centrum Rozwoju Edukacji w Nowym Mieście Lubawskim** wydatkowano ogółem 559.256,58 zł., co stanowi 52% wykonania planu wydatków budżetowych jednostki, w tym:

- 1. Wydatki bieżące 559.256,58 zł, w tym na:
 - a) wynagrodzenia i pochodne – 495.765,98 (co stanowi 89% wydatków bieżących),
 - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 63.490,60 zł (co stanowi 11% wydatków bieżących).

W **Starostwie Powiatowym w Nowym Mieście Lubawskim** wydatkowano ogółem 5.082.692,26 zł., co stanowi 30% wykonania planu wydatków budżetowych jednostki, w tym:

- 1. Wydatki bieżące 4.023.938,15 zł (79% wykonania planu wydatków ogółem Starostwa Powiatowego), w tym na:
 - a) wynagrodzenia i pochodne – 2.011.782,08 zł (co stanowi 50% wydatków bieżących),
 - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 2.012.156,07 zł (co stanowi 50% wydatków bieżących).
- 2. Wydatki majątkowe 1.058.754,11 zł (21% wykonania wydatków Starostwa Powiatowego ogółem).

Uchwałą Rady Powiatu Nr II/17/2018 z dnia 6 grudnia 2018 r. został przyjęty na 2019 r. plan wydatków i rozchodów budżetu powiatu nowomiejskiego na łączną sumę **42.076.096 zł.** W okresie od 01 stycznia 2019 r. do 30 czerwca 2019 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 2019 r. budżetu powiatu.

WYDATKI I ROZCHODY

Dział	Nazwa działu	Wydatki		
		Plan 01.01.2019	Plan 30.06.2019	Różnica (+)zwiększenie (-)zmniejszenie
010	Rolnictwo i łowiectwo	3 000,00	3 000,00	0,00
020	Leśnictwo	398 828,00	401 602,00	+ 2 774,00
600	Transport i łączność	4 539 186,00	7 252 445,00	+ 2 713 259,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	355 586,00	1 010 459,00	+ 654 873,00
710	Działalność usługowa	2 514 462,00	2 197 399,00	- 317 063,00
750	Administracja publiczna	5 200 378,00	5 256 729,00	+ 56 351,00
752	Obrona narodowa	0,00	58 100,00	+ 58 100,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 666 850,00	4 015 374,00	+ 348 524,00
755	Wymiar sprawiedliwości	132 000,00	132 000,00	0,00
757	Obsługa długu publicznego	668 430,00	619 065,00	- 49 365,00
758	Różne rozliczenia	95 000,00	95 000,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	11 139 934,00	11 737 005,00	+ 597 071,00
851	Ochrona zdrowia	998 956,00	2 015 994,00	+ 1 017 038,00
852	Pomoc społeczna	3 742 688,00	3 756 148,00	+ 13 460,00
853	Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej	2 224 688,00	2 208 884,40	- 15 803,60
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	1 115 593,00	1 114 931,00	- 662,00
855	Rodzina	3 478 554,00	2 678 546,00	- 800 008,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	60 000,00	63 390,00	+ 3 390,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	47 500,00	29 900,00	- 17 600,00
926	Kultura fizyczna i sport	48 063,00	48 961,00	+ 898,00
	Razem wydatki	40 429 696,00	44 694 932,40	4 265 236,40

		Rozchody		
		Plan 01.01.2019	Plan 30.06.2019	Różnica (+)zwiększenie (-)zmniejszenie
992	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	1 646 400,00	1 646 400,00	0,00
	OGÓŁEM (wydatki + rozchody)	42 076 096,00	46 341 332,40	+ 4 265 236,40

W I półroczu 2019 r. największych zmian w planie wydatków i rozchodów budżetowych dokonano w szczególności:

- w dziale 600 – Transport i łączność, zwiększenia o kwotę 2.713.259,00 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 współfinansowanych ze środków „Funduszu Dróg Samorządowych - Drogi Gminne i Powiatowe”,
- w dziale 851 – Ochrona zdrowia, zwiększenia o kwotę 1.017.038,00 zł, w szczególności z uaktualnieniem planu nakładów inwestycyjnych zadania o nazwie „Przebudowa i rozbudowa w ramach modernizacji istniejącego budynku szpitala powiatowego w Nowym Mieście Lubawskim” oraz planowanego objęcia przez Powiat Nowomiejski nowoutworzonych udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym spółki działającej pod firmą Szpital Powiatowy w Nowym Mieście Lubawskim spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, w której Powiat Nowomiejski posiada 100%,
- w dziale 855 – Rodzina, zmniejszono o kwotę 800 008,00 zł w szczególności w związku z przeniesieniem planu nakładów inwestycyjnych zadania o nazwie „Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej położonego przy ul. Skrajnej 1 w Pacółtowie” do działu 700 – Gospodarka mieszkaniowa.

III. Wykonanie wydatków majątkowych w I półroczu 2019 r.

- **Wieloletnie programy inwestycyjne:**

Zaplanowane wydatki inwestycyjne wieloletnie w roku budżetowym 2019 w łącznej kwocie 2.248.820,00 zł zostały zrealizowane na poziomie 16.945,48 zł, co stanowi 1,% planu wydatków inwestycyjnych wieloletnich.

Stan zaawansowania zadań inwestycyjnych wieloletnich przedstawia się następująco:

- ✓ Przebudowa drogi powiatowej Nr 1299N gr. woj. (Brodnica) - Krotoszyny – Szwarcenowo – droga powiatowa Nr 1333N na odcinku Łąkorek – Łąkorz, (realizacja w latach 2018 - 2020), nakłady finansowe – 2.000,00 zł,
- ✓ Przebudowa drogi powiatowej Nr 1254N Tuszewo - Truszczyń - Dębien przez wieś Zwiniarz - Przebudowa drogi powiatowej Nr 1254N Tuszewo - Truszczyń - Dębien przez wieś Zwiniarz, (realizacja w latach 2019 – 2020), nakłady finansowe – 4.000,00 zł,
- ✓ Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej położonego przy ul. Skrajnej 1 w Pacółtownie, (realizacja w latach 2015 – 2020), nakłady finansowe – 1.476,00 zł,
- ✓ Zintegrowana informacja geodezyjna i kartograficzna Warmii o Mazur w Powiecie Nowomiejskim, (realizacja w latach 2017 - 2020), nakłady finansowe 9.469,48 zł,
- ✓ Rozbudowa i nadbudowa Zespołu Szkół Zawodowych w Kurzętniku – przygotowanie dokumentacji, (realizacja w latach 2019 - 2020), nakłady finansowe – 0,00 zł,

- **Zadania inwestycyjne roczne:**

Zaplanowane zadania inwestycyjne w roku budżetowym 2019 w łącznej kwocie 5.406.803,00 zł zostały zrealizowane na poziomie 272.175,92 zł, co stanowi 5% planu wydatków inwestycyjnych rocznych.

Stan zaawansowania zadań inwestycyjnych przedstawia się następująco:

- ✓ Przebudowa drogi powiatowej Nr 1248N gr. woj. (Ciche) - Nielbark - gr. woj. (Brzozie) na odcinku granica województwa - Tereszewo - Nielbark - etap I gr. woj. - Tereszewo, nakłady inwestycyjne 0,00 zł (zadanie w trakcie realizacji),
- ✓ Przebudowa chodnika w Tereszewie zlokalizowanego w ciągu drogi powiatowej Nr 1248N gr. woj. (Ciche) - Nielbark - gr. woj. (Brzozie) na odcinku granica województwa - Tereszewo - Nielbark - etap I gr. woj. - Tereszewo, nakłady inwestycyjne 0 zł, (zadanie w trakcie realizacji),
- ✓ Przebudowa drogi powiatowej Nr 1299N gr. woj. (Brodnica) - Krotoszyny – Szwarcenowo – droga powiatowa Nr 1333N na odcinku Krotoszyny - Wonna i drogi powiatowej Nr 1313N Iława - Karaś - droga powiatowa Nr 1299N (Wonna) – wykonanie dokumentacji technicznej, nakłady inwestycyjne 0 zł,
- ✓ Przebudowa drogi powiatowej Nr 1319N Nowe Miasto Lub. - Kaługa na odcinku Kurzętnik – Kaługa – wykonanie dokumentacji technicznej, nakłady inwestycyjne 0 zł,
- ✓ Przebudowa drogi powiatowej Nr 1246N dr. woj. nr 538 Skarlin - Nowe Miasto Lub. - na odcinku Skarlin - Nawra – wykonanie dokumentacji technicznej, nakłady inwestycyjne 0 zł,
- ✓ Przebudowa drogi powiatowej Nr 1236N Wielka Tymawa - Łąkorz - Wawrowice na odcinku Wielka Tymawa - Mierzyn – przygotowanie dokumentacji, nakłady inwestycyjne 0 zł,
- ✓ Budowa drogi powiatowej Nr 1273N Ostrowite - gr. woj. (Górale) - sporządzenie dokumentacji technicznej, nakłady inwestycyjne 0 zł,

- ✓ Przebudowa drogi powiatowej nr 1246 N polegająca na przebudowie chodnika na ulicy Żwirki i Wigury w N.M.L. (295 mb) – nakłady inwestycyjne 32.067,29 zł (zadanie w trakcie realizacji),
- ✓ Przebudowa mostu w ciągu drogi powiatowej Nr 1299N w miejscowości Wonna na przepust z rur stalowych wraz z dojazdem – wykonanie dokumentacji, nakłady inwestycyjne 5.904 zł (zadanie w trakcie realizacji),
- ✓ Przebudowa mostu w ciągu drogi powiatowej Nr 1270N na rzece Drwęca w miejscowości Pustki – wykonanie dokumentacji, nakłady inwestycyjne 0 zł,
- ✓ Zakup sprzętu informatycznego, nakłady inwestycyjne 0 zł,
- ✓ Przebudowa i rozbudowa w ramach modernizacji istniejącego budynku szpitala powiatowego w Nowym Mieście Lubawskim, nakłady inwestycyjne 234.204,63 zł (zadanie zrealizowane),
- ✓ Zakup sprzętu medycznego dla Szpitala Powiatowego w Nowym Mieście Lubawskim, w szczególności: 2 kardiomonitorów oraz kardiotokografu, nakłady inwestycyjne 0 zł (zadanie w trakcie realizacji),
- ✓ Utworzenie drugiego kierunku dojścia ewakuacyjnego w postaci zewnętrznych schodów przeciwpożarowych od strony wschodniej budynku, nakłady inwestycyjne 0 zł,

• Pozostałe wydatki majątkowe:

Zaplanowane pozostałe wydatki majątkowe w roku budżetowym 2019 r. w kwocie 826.700,00 zł zostały zrealizowane na poziomie 801.700,00 zł, co stanowi 97% planu wydatków inwestycyjnych rocznych.

Łączne nakłady na zadania majątkowe zostały zrealizowane na poziomie 1.090.821,40 zł, co stanowi 13% planu wydatków majątkowych.

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

W I półroczu 2019 r. zrealizowano dochody budżetu na poziomie 49% oraz poniesiono wydatki budżetu na poziomie 43%. Różnica pomiędzy osiągniętymi dochodami, a zrealizowanymi wydatkami ukształtowała się na poziomie (+) 2.481.563,19 zł.

Z planowanych rozchodów w wysokości 1.646.400,00 zł zrealizowano 41% planowanej spłaty długu. Dokonano następujących spłat:

- kredytów zaciągniętych w BOŚ w wysokości 276.000,00 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.

Z planowanych przychodów w wysokości 2.420.000,00 zł z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, zrealizowano 2.638.853,58 zł, co stanowi 109 % planu przychodów ogółem.

V. Obsługa długu publicznego w I półroczu 2019 r.

Z zaplanowanych wydatków w wysokości 549.956,00 zł na obsługę długu publicznego zrealizowano 226.040,61zł, co stanowi 41% wykonania planu.

Obsługa długu publicznego dotyczy odsetek od wcześniej zaciągniętych kredytów i wyemitowanych obligacji w wysokości 226.040,61 zł.

Z zabezpieczonych środków na ewentualną spłatę kredytu zaciągniętego przez Szpital Powiatowy w Nowym Mieście Lubawskim Spółka z o. o., którego poręczycielem był powiat nowomiejski w wysokości 69.109,00 zł nie dokonano jakichkolwiek spłat, ponieważ kredytobiorca należycie dokonywał spłat długu.

Stan łącznej kwoty długu powiatu przewidziany na dzień 31 grudnia 2019 r. wyniesie 12.735.600,00 zł.

Wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych z 2009 r. wyliczony indywidualnie wg relacji opisanych w cytowanym art. jest spełniony przez Powiat Nowomiejski w 2019 r. i w latach następnych prognozy, tj. do 2034 r.

Relacja zrównoważenia dochodów bieżących do wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych za I półrocze 2019 r. przedstawia się następująco: osiągnięto dochody bieżące w wysokości 21.237.833,02 zł oraz zrealizowano wydatki bieżące na poziomie 17.973.128,07 zł. Różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi w wysokości 3.264.836,70 zł jest nadwyżką operacyjną, która służy do obsługi zadłużenia powiatu, a także finansowania zadań inwestycyjnych.

VI. Informacja opisowa do Wieloletniej Prognozy Finansowej, w tym do przebiegu realizacji przedsięwzięć za I półrocze 2019 r.

1. Objasnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019 – 2034 za I półrocze 2019 r., o której mowa w załączniku Nr 10:

- dochody bieżące wykonano w wysokości 21.237.833,02 zł do planu 38.832.765,40 zł oraz wydatki bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego wykonano w wysokości 17.973.128,07 zł do planu 36.212.609,40 zł, w tym na obsługę długu wydatkowano 226.040,61 zł do planu 549.956,00 zł, gwarancje i poręczenia zostały zaplanowane na poziomie 69.109 zł i wydatkowane w wysokości 0 zł;
- dochody majątkowe zaplanowano na poziomie 5.088.567 zł z czego osiągnięto 307.679,64 zł, w tym dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 132,00 zł z czego osiągnięto 131,75 zł oraz wydatki majątkowe budżetu jednostki samorządu terytorialnego zrealizowano w wysokości 1.090.821,40 zł w stosunku do planowanych 8.482.323 zł;
- wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego w I półroczu 2019 r. ukształtował się na poziomie (+) 2.481.563,19 zł (nadwyżka budżetowa) w stosunku do planowanego deficytu w wysokości (-) 773.600 zł;
- sfinansowanie planowanego deficytu budżetu zostanie pokryte wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp w wysokości (-) 773.600 zł, które wykonano w wysokości 2.481.563,19 zł,
- przychody budżetu wykonano w wysokości 2.638.853,58 zł do planu 2.420.000 zł oraz rozchody budżetu jednostki samorządu terytorialnego wykonano w wysokości 673.200 zł do planu 1.646.400 zł, z uwzględnieniem długu zaciągniętego;
- kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na początek roku budżetowego wyniosła 14.382.000,00 zł, która została spłacona w wysokości 673.200 zł i na dzień 30.06.2019 r. stan długu wyniósł 13.708.800 zł;
- nadwyżka operacyjna (różnica pomiędzy dochodami bieżącymi w wysokości 21.237.833,02 zł, a wydatkami bieżącymi w wysokości 17.973.128,07 zł) wynosi 3.264.704,95 zł do planowanej nadwyżki operacyjnej 2.620.156 zł;

2. Objasnienia do wykonanych przedsięwzięć za I półrocze 2019 r., o których mowa w załączniku Nr 9:

Poziom zrealizowanych programów wieloletnich finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 i 3 ustawy o finansach publicznych, według stanu na I półroczu 2019 r. przedstawia się następująco:

- projekt o nazwie „Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej położonego przy ul. Skrajnej 1 w Pacółtowie” realizowany w ramach Regionalny Program Operacyjny Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014 - 2020, który został zrealizowany w I połowie 2019 r. na poziomie 1.476 zł, co stanowi 0,2% planu projektu na 2019 r.,
- projekt o nazwie „Zintegrowana informacja geodezyjna i kartograficzna Warmii o Mazur w Powiecie Nowomiejskim” realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014 - 2020, który został zrealizowany w I połowie 2019 r. na poziomie 9.469,48 zł, co stanowi 0,6% planu projektu na 2019 r.,

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

- projekt o nazwie „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1299N gr. woj. (Brodnica) - Krotoszyny – Szwarcenowo – droga powiatowa Nr 1333N na odcinku Łąkorek – Łąkorz”, który został zrealizowany w I połowie 2019 r. na poziomie 2.000,00 zł, co stanowi 100% planu projektu na 2019 r.,
- projekt o nazwie „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1254N Tuszewo - Truszczyń - Dębien przez wieś Zwiniarz - Przebudowa drogi powiatowej Nr 1254N Tuszewo - Truszczyń - Dębien przez wieś Zwiniarz”, który został zrealizowany w I połowie 2019 r. na poziomie 4.000,00 zł, co stanowi 100% planu projektu na 2019 r.,
- projekt o nazwie „Rozbudowa i nadbudowa Zespołu Szkół Zawodowych w Kurzętniku (przygotowanie dokumentacji)”, który został zrealizowany w I połowie 2019 r. na poziomie 0 zł.

VII. Informacja o umorzeniu, odroczeniu lub rozłożeniu na raty należności pieniężnych w I półroczu 2019 r.

W I półroczu 2019 r. nie dokonano umorzenia, odroczenia lub rozłożenia na raty należności pieniężnych.