

Uzasadnienie do budżetu powiatu nowomiejskiego na 2020 r.

Plan dochodów i wydatków budżetowych na 2020 r. sporządzono w szczegółowej klasyfikacji budżetowej w układzie dział, rozdział, §, treść §, przewidywane wykonanie roku bazowego (2019 r.) według stanu planu z sesji Nr XII/74/2019 Rady Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 25 września 2019 r.

I. Szczegółowe objaśnienie planowanych dochodów na 2020 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 2020 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 ST8.4750.8.2019 z dnia 15 października 2019 r. o:

- rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej przyjętych do projektu ustawy budżetowej na 2020 r.,
- planowanej na 2020 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 ze zm.),
- o zastosowanych wskaźnikach i stawkach do wyliczenia udziału w podatkach i subwencji dla powiatu nowomiejskiego na 2020 r., które przedstawiają się następująco:
 - liczba mieszkańców powiatu nowomiejskiego na podstawie której dokonano obliczeń poszczególnych kwot dochodów i subwencji wynosi 43.997 osób (tj. stan na dzień 31 grudnia 2018 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 **5.707.951 zł.**
 - do kalkulacji kwoty uzupełniającej subwencji wyrównawczej zastosowano wskaźnik bezrobocia za 2018 r. w powiecie nowomiejskim w wysokości 8,0% i porównano ze wskaźnikiem bezrobocia w kraju w wysokości 5,8%. Wynikiem porównania jest wskaźnik kalkulacji 1,379. 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 **598.607 zł.** Łącznie część wyrównawcza subwencji ogólnej wynosi **6.306.558 zł.**
 - część równoważącą subwencji ogólnej w wysokości **1.106.535 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 2020 r. dokonało Ministerstwo Edukacji Narodowej na podstawie wstępnych danych o liczbie uczniów w roku szkolnym 2019/2020 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 **13.994.655 zł.** Do naliczenia ostatecznej kwoty subwencji oświatowej na 2020 r. wykorzystane zostaną dane o liczbie uczniów zgromadzone w Systemie Informacyjnym Oświaty (SIO) wg. stanu na 30 września 2019 r. oraz 10 października 2019 r., a także dane statystyczne ujęte w sprawozdaniu EN-3 o stanie zatrudnienia nauczycieli w dniu 10 września 2019 r. (rok szkolny 2019/2020).

Ogółem planowane subwencje dla powiatu wyniosą **21.407.748 zł.**

- wskaźnik udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) od podatników zamieszkałych na obszarze powiatu nowomiejskiego na rok 2020 wynosi 10,25%, tj. **7.150.079 zł** i ustalony został na podstawie szacunków i prognoz planowanego budżetu państwa na 2020 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 2020 r. zgodnie z pismem FK-I.3110.26.2019 z dnia 21 października 2019 r., które przedstawiają się następująco:

- planowane do osiągnięcia dochody dla Skarbu Państwa przez powiat nowomiejski wyniosą łącznie – 118.693 zł, w tym:
 - dział 700, rozdział 70005, § 2350 w wysokości 94.000 zł. (Gospodarka gruntami i nieruchomościami),
 - dział 754, rozdział 75411, § 2350 w wysokości 11.000 zł. (Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej),
 - dział 852, rozdział 85203, § 2350 w wysokości 9.330 zł (Ośrodki wsparcia),
 - dział 853, rozdział 85321, § 2350 w wysokości 4.363 zł (Zespoły ds. orzekania o stopniu niepełnosprawności),
- planowane dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań bieżących zleconych z zakresu administracji rządowej w wysokości **7.237.159 zł**,
- planowane dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań bieżących własnych powiatu w wysokości **127.499 zł**,
- planowane dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań bieżących własnych powiatu na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w wysokości **10.000 zł**.

Ogółem planowane dotacje do otrzymania **7.374.658 zł**.

Podstawą do powyższych ustaleń zawartych w informacji z Ministerstwa Finansów i Wojewody Warmińsko-Mazurskiego jest projekt ustawy budżetowej na 2020 r.

Informację o ostatecznych kwotach dochodów oraz dotacji celowych na 2020 r. otrzymamy po uchwaleniu ustawy budżetowej na 2020 r.

3. Podstawą do obliczenia projektowanych dochodów własnych powiatu na 2020 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:

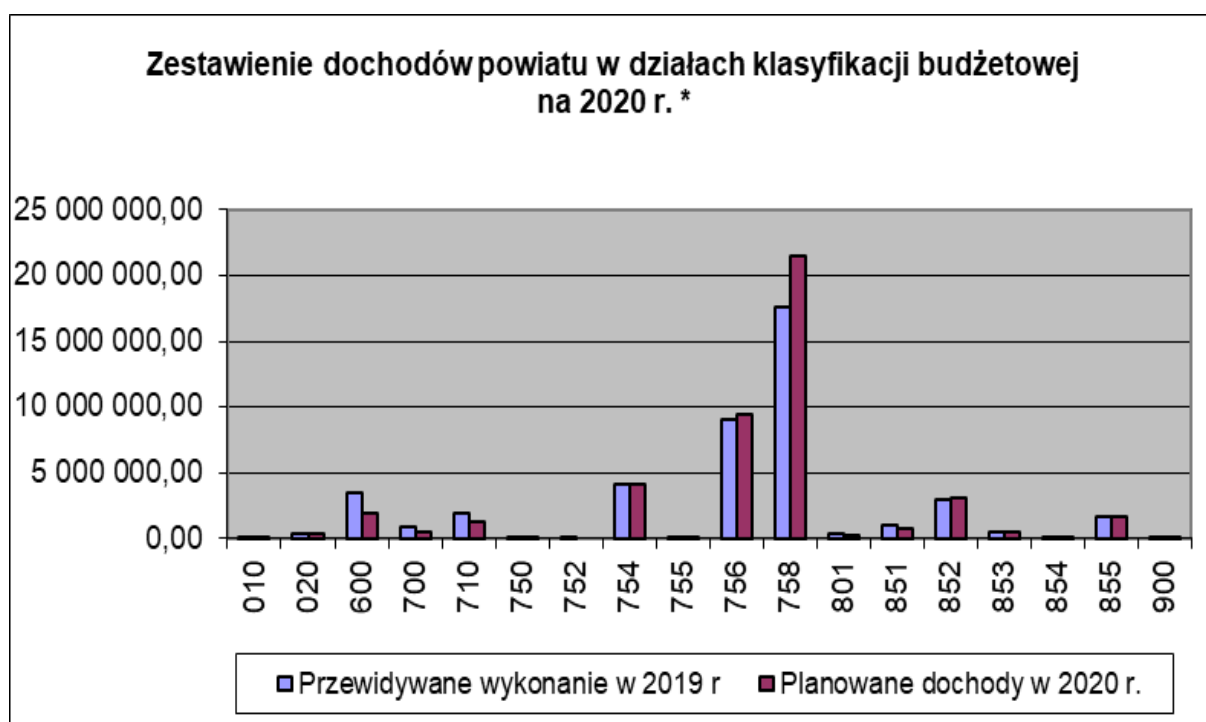
- struktura (%) – objaśnia procentowy udział każdej dziedziny gospodarki narodowej w planowanych dochodach powiatu ogółem,
- dynamika wzrostu (%) – jest wynikiem planowanych dochodów do osiągnięcia w 2020 r. w porównaniu z przewidywanym wykonaniem bieżącego roku 2019 r.

Wzrost powyżej 100% oznacza planowany wzrost dochodu.

Zestawienie dochodów budżetu powiatu nowomiejskiego w działach klasyfikacji budżetowej na 2020 r.

Dział	Nazwa działu	Przewidywane wykonanie w 2019 r.	Planowane dochody w 2020 r.	Dynamika [%]	Struktura [%]
010	Rolnictwo i łowiectwo	3 000	3 000	100	0,01
020	Leśnictwo	347 228	354 317	102	0,8
600	Transport i łączność	3 457 920	1 922 261	56	4,2
700	Gospodarka mieszkaniowa	944 253	556 422	59	1,2
710	Działalność usługowa	1 971 799	1 351 725	69	3,0

750	Administracja publiczna	36 377	27.684	76	0,1
752	Obrona narodowa	58 100	0	0	0,0
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4 192 836	4.199.440	100	9,2
755	Wymiar sprawiedliwości	132 000	132 000	100	0,3
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej	9 072 324	9.398.721	104	20,6
758	Różne rozliczenia	17 550 629	21 437 748	122	46,9
801	Oświata i wychowanie	345 710,03	227 048	66	0,5
851	Ochrona zdrowia	976 833	760 826	78	1,7
852	Pomoc społeczna	2 956 978	3 052 043	103	6,7
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	535 066,95	494 205	92	1,1
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	17 647	29 447	167	0,1
855	Rodzina	1 644 501	1 705 547	104	3,7
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	60 390	50 000	83	0,1
Razem		44 303 591,98	45 702 434	103	100



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

Prognozuje się, że największy spadek dochodów może wystąpić w dziale 600 – Transport i łączność, ponieważ w roku bazowym 2019 było wiele realizowanych drogowych zadania inwestycyjnych, które były współfinansowane przez gminy powiatu nowomiejskiego.

Największy wzrost dochodów wystąpi w dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza, ponieważ planuje się do otrzymania środki finansowe z Fundacji Młodzieży Polsko-Niemieckiej oraz z tytułu pomocy finansowej z gmin powiatu nowomiejskiego z przeznaczeniem na organizację wyjazdu Młodzieżowych Drużyn Pożarniczych na obóz do Niemiec. Znaczący również wzrost dochodów wystąpi w dziale 758 – Różne rozliczenia w związku ze wzrostem poziomu subwencji oświatowej.

II. Szczegółowe uzasadnienie poszczególnych rodzajów wydatków w 2020 r.

Przyjęte zasady kalkulacji zadań zaplanowanych do wykonania w roku budżetowym 2020 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 25/166/2019 z dnia 18 lipca 2019 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 2020 oszacowano w oparciu o zatrudnienie w roku 2019 oraz regulaminy organizacyjne poszczególnych jednostek budżetowych powiatu. Planowana kwota wynagrodzeń ogółem wynika z:

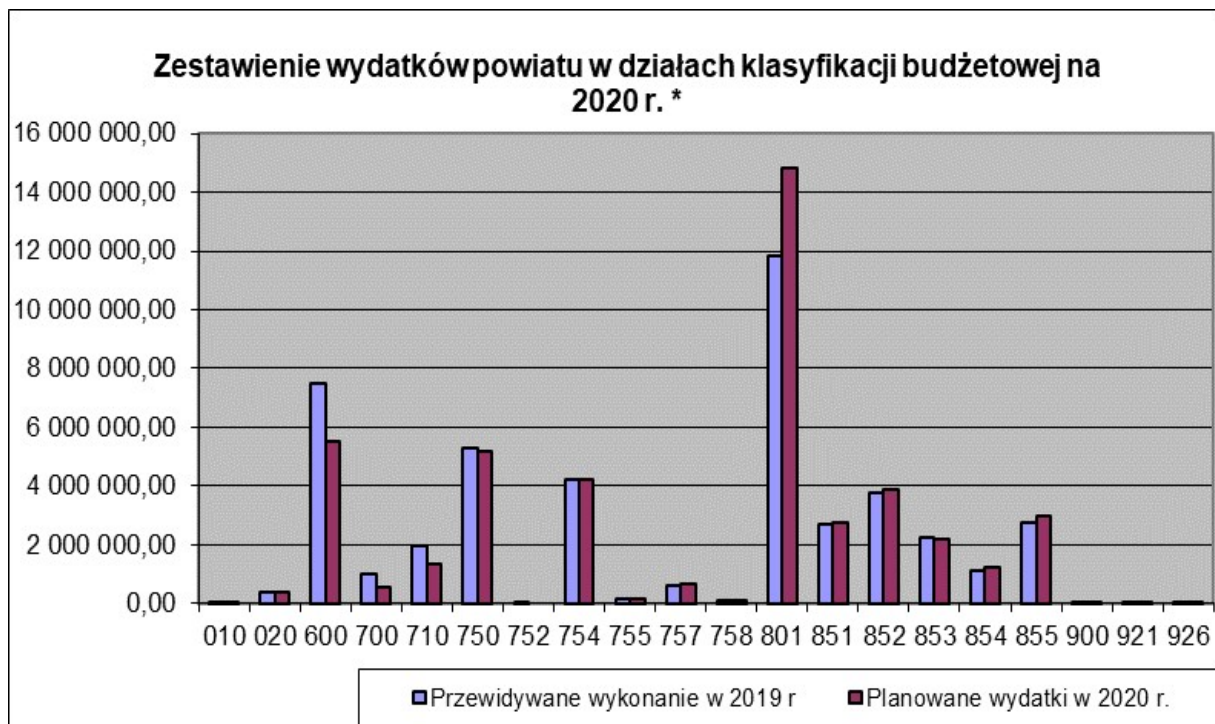
- indywidualnego przeliczenia uposażenia pracownika zatrudnionego w jednostce, powiększonego o przewidywany wskaźnik wzrostu wysługi lat o 1% oraz wskaźnik wzrostu wynagrodzenia o 3,4%. W dziale oświaty wysokość środków na wynagrodzenia osobowe nauczycieli projektowano w oparciu o ustawę z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta nauczyciela (Dz. U. z 2018 r., poz. 967 ze zm.). W okresie od stycznia do sierpnia 2020 r. uwzględnia się zatwierdzoną organizację roku szkolnego 2019/2020, a dla okresu od września do grudnia 2020 r. zakładaną przez dyrektorów szkół organizację szkolnego roku 2020/2021,
- 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 2020.

Dział	Nazwa działu	Przewidywane wykonanie w 2019 r.	Planowane wydatki w 2020 r.	Dynamika [%]	Struktura [%]
010	Rolnictwo i łowiectwo	3 000	3 000	100	0,01
020	Leśnictwo	401 602	406 817	101	0,9
600	Transport i łączność	7 463 848	5 493 638	74	11,9
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 005 539	524 848	52	1,1
710	Działalność usługowa	1 971 299	1 351 225	69	2,9
750	Administracja publiczna	5 262 729	5 162 592	98	11,2
752	Obrona narodowa	58 100	0	0	0,0
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4 201 346	4 199 690	100	9,1
755	Wymiar sprawiedliwości	132 000	132 000	100	0,3
757	Obsługa długu publicznego	589 446	667 202	113	1,4
758	Różne rozliczenia	95 000	106 000	112	0,2
801	Oświata i wychowanie	11 827 794,03	14 838 427	125	32,2
851	Ochrona zdrowia	2 716 543	2 773 826	102	6,0
852	Pomoc społeczna	3 766 441	3 906 088	104	8,5
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 250 156,95	2 171 629	97	4,7
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	1 135 072	1 256 589	111	2,7

855	Rodzina	2 759 025	2 971 900	108	6,4
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	63 390	50 000	79	0,1
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	25 900	30 500	118	0,1
926	Kultura fizyczna i sport	48 961	50 063	102	0,1
Razem		45 777 191,98	46 096 034	101	100



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

Wydatki budżetu na 2020 r. będą większe od bieżącego roku o ponad 0,3 mln zł, tj. 1%, w szczególności wydatki majątkowe na 2020 r. w porównaniu do roku 2019 zmniejszą się o 3.112.034 zł w związku z zakończeniem, znaczących zadań inwestycyjnych z lat poprzednich.

Wydatki bieżące planowane na 2020 r. w porównaniu do wydatków bieżących 2019 r. zwiększą się o kwotę 3.430.876,02 zł. Wpływ na zwiększony plan wydatków bieżących ma w szczególności wzrost wydatków na oświatę w związku z podwójnym naborem uczniów do szkół ponadpodstawowych oraz wskaźnikiem wzrostu usług i towarów konsumpcyjnych na poziomie 2,5%, jaki założono do opracowania projektu budżetu państwa na 2020 r.

Zestawienie planowanego podziału środków na wydatki realizowane przez jednostki budżetowe powiatu nowomiejskiego w 2020 r.

Nazwa jednostki budżetowej	Przewidywane wykonanie w roku 2019	Plan na rok 2020	Dynamika wzrostu [%] (3/2)
1	2	3	4
1. Zespół Szkół w Nowym Mieście Lubawskim	4 165 969,00	5 238 473,00	126
2. Zespół Szkół Zawodowych w Kurzętniku	6 500 284,00	8 283 646,00	127
3. Dom Dziecka w Pacółtowie	1 278 270,99	1 350 312,00	106
4. Dom Pomocy Społecznej w Grodzicznie	1 973 335,00	2 082 363,00	106
5. Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lubawskim	4 244 186,00	4 192 690,00	99

6.	Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Nowym Mieście Lubawskim	327 004,00	331 010,00	101
7.	Zarząd Dróg Powiatowych z/s w Kurzętniku	2 345 687,00	2 169 937,00	93
8.	Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy w Nowym Mieście Lubawskim	971 751,00	967 380,00	100
9.	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Nowym Mieście Lubawskim	2 560 409,96	2 708 289,00	106
10.	Powiatowy Urząd Pracy w Nowym Mieście Lubawskim	2 804 688,00	2 579 342,00	92
11.	Powiatowe Centrum Rozwoju Edukacji w Nowym Mieście Lubawskim	1 082 961,00	1 252 123,00	116
12.	Starostwo Powiatowe – obsługa pozostałych rozdziałów	17 522 646,03	14 940 469,00	85
Ogólna suma planowanych wydatków budżetowych		45 777 191,98	46 096 034,00	101

Zespół Szkół w Nowym Mieście Lubawskim

Budżet jednostki w wysokości 5.238.473 zł planuje się przeznaczyć na:

- wydatki bieżące w wysokości 5.238.473 zł, w tym:
 - wynagrodzenia - 3.893.538 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń - 755.355 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące - 589.580 zł.
 na utrzymanie 460 uczniów oraz 53,8 etatów nauczycieli i pracowników administracji oraz obsługi.

Zespół Szkół Zawodowych w Kurzętniku

Budżet jednostki w wysokości 8.283.646 zł planuje się przeznaczyć na:

- wydatki bieżące w wysokości 8.283.646 zł, w tym:
 - wynagrodzenia - 5.767.822 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń - 1.175.805 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące - 1.340.019 zł.
 na utrzymanie 826 uczniów oraz 81,72 etatów nauczycieli i pracowników administracji i obsługi.

Dom Dziecka w Pacółtowie

Budżet jednostki w wysokości 1.350.312 zł planuje się przeznaczyć na:

- wydatki bieżące w wysokości 1.350.312 zł, w tym:
 - wynagrodzenia - 877.230 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń - 174.603 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące - 285.087 zł,
 - wydatki na opłacenie składki zdrowotnej za dzieci przebywające w Domu Dziecka – 13.392 zł.

Planowany koszt utrzymania jednego wychowanka Domu Dziecka w Pacółtowie skalkulowano na poziomie 3.970 zł dla 28 wychowanków domu (standard 30 wychowanków).

Dom Pomocy Społecznej w Grodzicznie

Budżet jednostki w wysokości 2.082.363 zł planuje się przeznaczyć na:

- wydatki bieżące w wysokości 2.082.363 zł, w tym:
 - wynagrodzenia - 1.238.417 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń - 242.632 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące - 601.314 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 127.499 zł oraz dochód z odpłatności mieszkańców domu według starych i nowych zasad w wysokości 1.905.664 zł. Liczba mieszkańców – 54 osoby. Przewidywany koszt utrzymania na jedną osobę wyniesie 3.145 zł/miesięcznie.

Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lubawskim

Budżet jednostki w wysokości 4.192.690 zł planuje się przeznaczyć na:

- wydatki bieżące w wysokości 4.192.690 zł, w tym:
 - wynagrodzenia - 3.273.520 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń - 514.770 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące - 404.400 zł,

Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Nowym Mieście Lubawskim

Budżet jednostki w wysokości 331.010 zł planuje się przeznaczyć na:

- wydatki bieżące w wysokości 331.010 zł., w tym:
 - wynagrodzenia - 247.923 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń - 50.527 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące - 32.560 zł.

Zarząd Dróg Powiatowych z/s w Kurzętniku

Budżet jednostki w wysokości 2.169.937 zł planuje się przeznaczyć na:

- wydatki bieżące w wysokości 2.169.937 zł, w tym:
 - wynagrodzenia - 922.422 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń - 177.868 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące - 1.069.647 zł,

Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy w Nowym Mieście Lubawskim

Budżet jednostki w wysokości 967.380 zł planuje się przeznaczyć na:

- wydatki bieżące w wysokości 967.380 zł, w tym:
 - wynagrodzenia - 625.440 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń - 124.525 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące - 217.415 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 1.752,50 do 1.874,77 miesięcznie.

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Nowym Mieście Lubawskim

Budżet jednostki w wysokości 2.708.289 zł planuje się przeznaczyć na:

- wydatki bieżące w wysokości 2.708.289 zł, w tym:
 - wynagrodzenia - 760.748 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń - 138.941,65 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące - 491.818 zł,
 - wypłata świadczeń dla rodzin zastępczych – 1.316.781,35 zł.

Powiatowy Urząd Pracy w Nowym Mieście Lubawskim

Budżet jednostki w wysokości 2.579.342 zł planuje się przeznaczyć na:

- wydatki bieżące w wysokości 2.579.342 zł, w tym:
 - wynagrodzenia - 1.362.953 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń - 260.013 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące - 208.942 zł,
 - wydatki związane z opłaceniem składki za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku – 747.434 zł.

Powiatowe Centrum Rozwoju Edukacji w Nowym Mieście Lubawskim

Budżet jednostki w wysokości 1.252.123 zł planuje się przeznaczyć na:

- wydatki bieżące w wysokości 1.252.123 zł, w tym:
 - wynagrodzenia - 939.295 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń - 182.737 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące - 130.091 zł.

Starostwo Powiatowe w Nowym Mieście Lubawskim – obsługa pozostałych zadań

Budżet jednostki w wysokości 14.940.469 zł planuje się przeznaczyć na:

- wydatki bieżące w wysokości 8.827.177 zł, w tym:
 - wynagrodzenia - 3.310.611,05 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń - 590.282,96 zł,
 - dotacje - 1.491.765 zł,
 - wydatki na obsługę długu - 552.108 zł,
 - wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji - 115.094 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące - 2.767.315,99 zł,
- wydatki majątkowe w wysokości 6.113.292 zł z przeznaczeniem na planowane:
 - zadania inwestycyjne przewidziane do realizacji w 2020 r. w wysokości 4.113.292 zł, w tym:
 - Przebudowa drogi powiatowej Nr 1299N gr. woj. (Brodnica) - Krotoszyny – Szvarcenowo – droga powiatowa Nr 1333N na odcinku Łąkorek – Łąkorz – 2.711.264 zł,
 - Przebudowa drogi powiatowej Nr 1254N Tuszewo - Truszczyń - Dębien przez wieś Zwiniarz – 612.437 zł,
 - Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej położonego przy ul. Skrajnej 1 w Pacółtownie – 162.229 zł,
 - Zintegrowana informacja geodezyjna i kartograficzna Warmii i Mazur w Powiecie Nowomiejskim – 579.362 zł,
 - Zakup sprzętu informatycznego i kserograficznego – 40.000 zł,
 - Rozbudowa i nadbudowa Zespołu Szkół Zawodowych w Kurzętniku (przygotowanie dokumentacji) – 8.000 zł
 - pozostałe wydatki majątkowe w wysokości 2.000.000 zł z przeznaczeniem na przewidywane dokapitalizowanie Szpitala Powiatowego w Nowym Mieście Lubawskim sp. z o. o., w której powiat posiada 100% udziałów.

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

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan na 2020 r.
010	01005	Prace geodezyjno – urządzeniowe na potrzeby rolnictwa <i>Planowane zadania zlecone ustawami:</i> - „rentówka”- opracowanie dokumentacji dla dożywnotnich	3.000

		użytkowników, - klasyfikacja gruntów.	
020	02001	Gospodarka leśna <i>Planowane zadania:</i> - wypłata ekwiwalentów za uprawy leśne.	356.317
020	02002	Nadzór nad gospodarką leśną <i>Planowane zadania:</i> - nadzór nad lasami prywatnymi,	50.500
600	60014	Drogi publiczne powiatowe <i>Planowane zadania inwestycyjne:</i> - Przebudowa drogi powiatowej Nr 1299N gr. woj. (Brodnica) - Krotoszyny – Szwarcenowo – droga powiatowa Nr 1333N na odcinku Łąkorek – Łąkorz, - Przebudowa drogi powiatowej Nr 1254N Tuszewo - Truszczyń - Dębień przez wieś Zwiniarz	3.323.701
700	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami <i>Utrzymanie mienia powiatu, koszty eksploatacyjne, w tym planowane zadanie zlecone ustawami (19.088 zł.):</i> - regulowanie stanu prawnego nieruchomości Skarbu Państwa - wyceny nieruchomości Skarbu Państwa. <i>Planowana realizacja zadania inwestycyjnego „Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej położonego przy ul. Skrajnej 1 w Pacółtowie”.</i>	514.848
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 – 147.757 zł, - realizacja zadania inwestycyjnego o nazwie „Zintegrowana informacja geodezyjna i kartograficzna Warmii i Mazur w Powiecie Nowomiejskim”.	1.020.215
750 Administra cja publiczna	75011	Urzędy wojewódzkie – utrzymanie zadań zleconych ustawami z ustawy kompetencyjnej.	684
	75019	Rady powiatów – utrzymanie Rady Powiatu.	154.800
	75020	Starostwa powiatowe – bieżące wydatki administracji i obsługi, a także utrzymanie Zarządu Powiatu	4.934.948
	75045	Kwalifikacja wojskowa - zadania zlecone ustawami.	22.000
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	50.160
754	75421	Zarządzanie kryzysowe	5.000
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	552.108
757	75704	Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego	115.094
758	75818	Rezerwy ogólne i celowe – ogólna 46.500 zł oraz celowa 69.500 zł	116.000
801	80120	Licea ogólnokształcące – środki na dotację podmiotową dla szkoły niepublicznej i środki z funduszu płac do dyspozycji organu prowadzącego.	63.723
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”	17.537
801	80147	Biblioteki pedagogiczne – środki z funduszu płac do dyspozycji organu prowadzącego	222
801	80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach,	130.752

		oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego – <i>środki na dotację podmiotową dla szkoły niepublicznej podstawowej specjalnej</i>	
801	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych – <i>środki na dotację podmiotową dla szkoły niepublicznej podstawowej specjalnej</i>	1.075.416
801	80195	Pozostała działalność <i>Planowane zadania:</i> - realizacja harmonogramu wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu edukacji, - fundusz zdrowotny dla nauczycieli	14.000
851	85111	Szpital ogólny <i>Planowane wydatek majątkowy polegający na dokapitalizowaniu Szpitala Powiatowego w Nowym Mieście Lubawskim sp. z o. o., w którym powiat posiada 100% udziałów.</i>	2.000.000
851	85149	Programy polityki zdrowotnej <i>Planowane zadania:</i> - realizacja harmonogramu wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu zdrowia i polityki społecznej.	11.000
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 – <i>10% dofinansowanie dla Warsztatów Terapii Zajęciowej w Nowym Mieście Lubawskim (zgodnie z ustawą).</i>	104.757
854	85406	Poradnie psychologiczne – pedagogiczne oraz inne poradnie specjalistyczne - <i>środki z funduszu płac do dyspozycji organu prowadzącego.</i>	1.124
854	85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	18.000
900	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	50.000
921	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury <i>Planowane zadania:</i> - realizacja harmonogramu imprez kulturalnych.	23.500
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.	50.063
Razem wydatki realizowane przez Starostwo Powiatowe			14.940.469

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 2020 r. w wysokości 7.480 zł.

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

Projekt budżetu powiatu na 2020 r. przedstawia się następująco:

- zaplanowano do osiągnięcia dochody na poziomie 45.702.434 zł,
- planowane wydatki wyniosą 46.096.034 zł,
- deficyt budżetu w 2020 r. ukształtuje się na poziomie (-) 393.600 zł,
- w przychodach budżetu ogółem znajduje się planowany do zaciągnięcia kredyt w wysokości 2.220.000 zł,
- w rozchodach budżetu ogółem znajdują się przewidziane do spłaty kredyty w wysokości 1.826.400 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 2019r. [ZŁ]	Stan długu na 31.12.2019r. [ZŁ]	Obciążenie budżetu 2020 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	3 360 000	1 140 000	270 000	207	156	51
PKO BP S.A.	2007 r.	3 000 000	2 880 000	120 000	120 000	150	144	6
BOŚ	2008 r.	2 514 000	2 214 000	300 000	150 000	156	132	24
BOŚ	2009 r.	2 940 000	1 320 000	1 620 000	132 000	268	120	148
PKO BP S.A.	2010 r.	3 990 000	1 512 000	2 478 000	168 000	285	108	177
PKO BP S.A.	2012 r.	1 296 000	518 400	777 600	86 400	180	72	108
PKO BP S.A.	2012 r.	2 700 000	300 000	2 400 000	600 000	0	0	0
BS Iława	2017 r.	4 500 000	600 000	3 900 000	300 000	180	12	168
BS Iława	2019 r.	1 920 000	0	1 920 000	0	120	0	120
Planowany kredyt	2020 r.	2 220 000	0	0	0	0	0	120
Ogółem	-	-	-	14 655 600	1 826 400	-	-	-

IV. Zadania inwestycyjne (roczne i wieloletnie) przewidziane do realizacji w 2020 r.

W projekcie budżetu na 2020 r. zaplanowano wydatki majątkowe na łączną kwotę 6.113.292 zł co stanowi 13% planowanych wydatków ogółem.

Do ważniejszych zadań majątkowych należą:

- zadania inwestycyjne w wysokości 4.113.292 zł:
 - Przebudowa drogi powiatowej Nr 1299N gr. woj. (Brodnica) - Krotoszyny – Szwarcenowo – droga powiatowa Nr 1333N na odcinku Łąkorek – Łąkorz, którego planowane nakłady inwestycyjne w poszczególnych latach realizacji przedstawiają się następująco: zadanie rozpoczęte w 2018 r. - 30.750 zł, 2019 r. - 185.907 zł, 2020 r. - 2.711.264 zł, w nakładach łącznych przewidywany udział JST w wysokości 1.190.819 zł oraz środki z Funduszu Dróg Samorządowych - Drogi Gminne i Powiatowe w wysokości 1.737.102 zł, łączne przewidywane nakłady - 2.927.921 zł,
 - Przebudowa drogi powiatowej Nr 1254N Tuszewo - Truszczyń - Dębień przez wieś Zwiniarz, którego planowane nakłady inwestycyjne w poszczególnych latach realizacji przedstawiają się następująco: zadanie rozpoczęte w 2019 r. - 21.496 zł, 2020 r. - 612.437 zł, w nakładach łącznych przewidywany udział JST w wysokości

266.271 zł oraz środki z Funduszu Dróg Samorządowych - Drogi Gminne i Powiatowe w wysokości 367.662 zł, łączne przewidywane nakłady - 633.933 zł,

- Przebudowa drogi powiatowej Nr 1246N dr.woj. nr 538 Skarlin - Nowe Miasto Lub. - na odcinku Skarlin – Nawra, którego planowane nakłady inwestycyjne w poszczególnych latach realizacji przedstawiają się następująco: zadanie rozpoczęte w 2019 r. - 15.000 zł, 2020 r. - 0 zł, 2021 r. - 2.528.395 zł, w nakładach łącznych przewidywany udział JST w wysokości 1.026.358 zł oraz planowane środki do pozyskania z Funduszu Dróg Samorządowych - Drogi Gminne i Powiatowe w wysokości 1.517.037 zł, łączne przewidywane nakłady - 2.543.395 zł,
 - Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej położonego przy ul. Skrajnej 1 w Pacółtownie, 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 - 11.131 zł, 2019 - 658.417 zł, 2020 - 162.229 zł, w tym środki z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020, łącznie 872.243 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. - 17.220 zł, 2019 r. - 1.275.763 zł, 2020 r. - 579.362 zł, w nakładach łącznych przewidywany udział jst 296.952 zł oraz środki z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014 - 2020 w wysokości 1.599.993 zł, łączne przewidywane nakłady w wysokości 1.896.945 zł,
 - Zakup sprzętu informatycznego i kserograficznego w wysokości 40.000 zł,
 - Rozbudowa i nadbudowa Zespołu Szkół Zawodowych w Kurzętniku (przygotowanie dokumentacji), którego planowane nakłady inwestycyjne w poszczególnych latach realizacji przedstawiają się następująco: zadanie rozpoczęte w 2019 r. - 52.000 zł, 2020 r. - 8.000 zł, łącznie 60.000 zł.
- zadania związane z realizacją pozostałych wydatków majątkowych na łączną kwotę 2.000.000 zł polegających na:
 - planowanym objęciu przez Powiat Nowomiejski nowotworzonych udziałów w ilości 2.000 udziałów po 1.000 zł każdy, o łącznej wartości nominalnej 2.000.000 zł w podwyższanym kapitale zakładowym spółki działającej pod firmą Szpital Powiatowy w Nowym Mieście Lubawskim spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, w której Powiat Nowomiejski posiada 100% udziałów.