

### **Informacja opisowa objaśniająca wykonanie budżetu powiatu nowomiejskiego za I półrocze 2020 r.**

W I półroczu 2020 r. osiągnięto dochody budżetowe w wysokości 24.956.120,52 zł w stosunku do planu dochodu po zmianach w wysokości 46.235.838,00 zł, co stanowi 54% wykonania planu dochodów. Zrealizowano wydatki budżetowe w wysokości 21.211.215,55 zł w stosunku do planowanych wydatków 48.739.570,00 zł, co stanowi 44% wykonania planu wydatków.

#### **I.     Objaśnienie do osiągniętych dochodów budżetowych za I półrocze 2020 r.**

- Wykonano dochody własne ogółem w wysokości 6.694.598,03 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 3.103.235 zł, co stanowi 43 % wykonania planu udziału w podatku.
- Otrzymano dotacje celowe ogółem w wysokości 5.905.894,49 zł, co stanowi 61% wykonania planu dotacji, w szczególności:
  - ✓ dotacje celowe na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w wysokości 4.419.212,42 zł, co stanowi 59% wykonania planu dochodów z dotacji do zadań z zakresu administracji rządowej, w szczególności:
    - środki na prowadzenie prac geodezyjno-urzędniowych na potrzeby rolnictwa w wysokości 1.500,00 zł,
    - środki na prowadzenie spraw z zakresu gospodarowania mieniem Skarbu Państwa w wysokości 13.220,00 zł,
    - środki na zadania z zakresu geodezji i kartografii w wysokości 54.307,00 zł,
    - środki na utrzymanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w wysokości 188.067,00 zł,

- środki na zadania z zakresu ustawy kompetencyjnej w wysokości 0,00 zł,
- środki na przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej w 2020 r. w wysokości 0,00 zł,
- środki na funkcjonowanie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lubawskim w wysokości 2.803.275,57 zł,
- środki na realizację zadania związanego z nieodpłatną pomocą prawną w wysokości 66.429,00 zł,
- środki na zapewnienie uczniom szkoły podstawowej specjalnej prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych oraz materiałów ćwiczeniowych w wysokości 7.869,20 zł,
- dotacja na opłacenie składki ubezpieczenia zdrowotnego wychowanków placówek opiekuńczo-wychowawczych oraz osób bezrobotnych bez prawa do zasiłku w wysokości 429.115,00 zł,
- środki na funkcjonowanie Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy w Nowym Mieście Lubawskim w wysokości 493.154,00 zł,
- środki na zadania z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie w wysokości 0,00 zł,
- środki na funkcjonowanie Zespołu do spraw Orzekania o Stopniu Niepełnosprawności prowadzonych przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Nowym Mieście Lubawskim w wysokości 143.233,65 zł,
- 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 219.042 zł,
- ✓ dotacje celowe na realizację zadań własnych powiatu w wysokości 52.929,00 zł, co stanowi 50% wykonania planu dochodu. Otrzymane środki w I półroczu 2020 r. były przeznaczone na:
  - funkcjonowanie Domu Pomocy Społecznej w Grodzicznie w wysokości 50.060,00 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 2.869,00 zł.
- Otrzymano subwencję ogólną na łączną kwotę 12.355.628,00 zł, co stanowi 58 % wykonania planu subwencji, w której skład wchodzi następujące części subwencji:
  - część oświatowa – 8.649.080,00 zł,
  - część wyrównawcza – 3.153.282,00 zł,
  - część równoważąca – 553.266,00 zł,

Uchwałą Rady Powiatu Nr XV/94/2019 z dnia 12 grudnia 2019 r. został przyjęty na 2020 r. plan dochodów i przychodów budżetu powiatu nowomiejskiego na łączną sumę **47.922.434,00 zł**. W okresie od 01 stycznia 2020 r. do 30 czerwca 2020 r. Rada Powiatu Nowomiejskiego czterokrotnie zajmowała się zmianami w uchwale budżetowej, natomiast Zarząd Powiatu jednokrotnie dokonywał zmian w planie budżetu na 2020 r. Poniższa tabela przedstawia stany zmniejszeń (-) i zwiększeń (+) dochodów i przychodów budżetowych z okresu I półrocza 2020 r.

## DOCHODY I PRZYCHODY

Dział	Nazwa działu	Dochody		
		Plan 01.01.2020	Plan 30.06.2020	Różnica (+)zwiększenie (-)zmniejszenie
010	Rolnictwo i łowiectwo	3 000,00	3 000,00	0,00
020	Leśnictwo	354 317,00	354 317,00	0,00
600	Transport i łączność	1 922 261,00	1 894 968,00	- 27 293,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	556 422,00	756 985,00	+ 200 563,00
710	Działalność usługowa	1 351 725,00	1 218 256,00	- 133 469,00
750	Administracja publiczna	27 684,00	5 684,00	- 22 000,00
752	Obrona narodowa	0,00	26 600,00	+ 26 600,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4 199 440,00	4 391 131,00	+ 191 691,00
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	9 398 721,00	9 426 438,00	+ 27 717,00
758	Różne rozliczenia	21 437 748,00	21 497 848,00	+ 60 100,00
801	Oświata i wychowanie	227 048,00	309 926,00	+ 82 878,00
851	Ochrona zdrowia	760 826,00	838 667,00	+ 77 841,00
852	Pomoc społeczna	3 052 043,00	3 034 339,00	- 17 704,00
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	494 205,00	676 806,00	+ 182 601,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	29 447,00	29 447,00	0,00
855	Rodzina	1 705 547,00	1 589 426,00	- 116 121,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	50 000,00	50 000,00	0,00
	<b>Razem dochody</b>	<b>45 702 434,00</b>	<b>46 235 838,00</b>	<b>+ 533 404,00</b>

  

		Przychody		
		Plan 01.01.2020	Plan 30.06.2020	Różnica (+)zwiększenie (-)zmniejszenie
952	Kredyty	2 220 000,00	2 220 000,00	0,00
905	Niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	0,00	1 910 132,00	+ 1 910 132,00
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	200 000,00	+ 200 000,00
	<b>OGÓŁEM (dochody + przychody)</b>	<b>47 922 434,00</b>	<b>50 565 970,00</b>	<b>+ 2 643 536,00</b>

W I półroczu 2020 r. największych zmian w planie dochodów budżetowych dokonano w szczególności:

- w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa, zwiększenia o kwotę 200.563,00 zł w szczególności z przeniesieniem planowanego dofinansowania przedsięwzięcia o nazwie „Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej położonego przy ul. Skrajnej 1 w Pacótkowie” ze środków UE w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020,
- w dziale 710 – Działalność usługowa, zmniejszenia o kwotę 133.469,00 zł w szczególności uaktualnienia harmonogramu dofinansowania przedsięwzięcia o nazwie „Zintegrowana informacja geodezyjna i kartograficzna Warmii i Mazur w Powiecie Nowomiejskim” ze środków UE w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020,
- w dziale 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, zwiększenia o kwotę 191 691,00 zł w związku z planowanym otrzymaniem środków finansowych od Wojewody na utrzymanie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lubawskim,

- w dziale 853 – Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej, zwiększenia o kwotę 182.601,00 zł, w szczególności planowanych wpływów ze środków Funduszu Pracy,
- w dziale 855 – Rodzina, zmniejszenia o kwotę 116.121,00 zł w szczególności planowanych środków 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.

## **II.      Objaśnienie do zrealizowanych wydatków budżetowych w I półroczu 2020 r.**

W okresie 01.01.2020 – 30.06.2020 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	5 238 473,00	2 636 299,60	50
2.	Zespół Szkół Zawodowych w Kurzętniku	8 286 578,00	4 254 454,93	51
3.	Dom Dziecka w Pacoławowie	1 356 312,00	586 216,16	43
4.	Dom Pomocy Społecznej w Grodzicznie	2 055 899,00	1 008 883,45	49
5.	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lubawskim	4 386 481,00	2 420 281,15	55
6.	Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego w Nowym Mieście Lubawskim	362 044,00	180 334,35	50
7.	Zarząd Dróg Powiatowych z/s w Kurzętniku	2 169 937,00	825 228,14	38
8.	Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy w Nowym Mieście Lubawskim	967 380,00	457 196,41	47
9.	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Nowym Mieście Lubawskim	2 599 429,00	1 235 308,23	48
10.	Powiatowy Urząd Pracy w Nowym Mieście Lubawskim	2 731 140,00	1 351 834,21	49
11.	Powiatowe Centrum Rozwoju Edukacji w Nowym Mieście Lubawskim	1 252 123,00	598 990,67	48
12.	Starostwo Powiatowe w Nowym Mieście Lub. (obsługa pozostałych działów budżetu powiatu)	17 333 774,00	5 656 188,25	33
	<b>Razem</b>	<b>48 739 570,00</b>	<b>21 211 215,55</b>	<b>44</b>

Wydatkowano ogółem – 21.211.215,55 zł, co stanowi 44% wykonania planu wydatków budżetowych, w tym:

- Wydatki bieżące – 19.557.150,33 zł, w tym:
  - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 14.082.667,60 zł,
  - dotacje przekazane z budżetu – 793.119,95 zł,
  - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 1.125.029,81 zł,
  - wydatki na programy finansowane z UE – 21.000,00 zł,
  - na obsługę długu jst – 205.351,55 zł (odsetki od kredytów i papierów wartościowych),
  - z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez JST – 0,00 zł,
  - pozostałe wydatki bieżące (zakupy, usługi itp.) – 3.329.981,42 zł.
- Wydatki majątkowe – 1.654.065,22 zł (8% wykonania wydatków ogółem), w tym:

- inwestycyjne – 854.065,22 zł,
- pozostałe wydatki majątkowe – 800.000,00 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 2.636.299,60 zł., co stanowi 50% wykonania planu wydatków budżetowych szkoły, w tym:

1. Wydatki bieżące 2.636.299,60 zł w tym na:
  - a) wynagrodzenia i pochodne – 2.300.676,81 zł (co stanowi 87% wydatków bieżących),
  - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 335.622,79 zł (co stanowi 13% wydatków bieżących).

W **Zespole Szkół Zawodowych w Kurzętniku** wydatkowano ogółem 4.254.454,93 zł., co stanowi 51% wykonania planu wydatków budżetowych szkoły, w tym:

1. Wydatki bieżące 4.254.454,93 zł, w tym na:
  - a) wynagrodzenia i pochodne – 3.569.046,69 zł (co stanowi 84% wydatków bieżących),
  - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 685.408,24 zł (co stanowi 16% wydatków bieżących).

W **Domu Dziecka w Pacółtowie** wydatkowano ogółem 586.216,16 zł., co stanowi 43% wykonania planu wydatków budżetowych placówki, w tym:

1. Wydatki bieżące 586.216,16 zł, w tym na:
  - a) wynagrodzenia i pochodne – 496.361,84 zł (co stanowi 85% wydatków bieżących),
  - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 89.854,32 zł (co stanowi 15% wydatków bieżących).

W **Domu Pomocy Społecznej w Grodzicznie** wydatkowano ogółem 1.008.883,45 zł., co stanowi 49% wykonania planu wydatków budżetowych placówki, w tym:

1. Wydatki bieżące 1.008.883,45 zł, w tym na:
  - a) wynagrodzenia i pochodne – 752.060,63 zł (co stanowi 75% wydatków bieżących),
  - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 256.822,82 zł (co stanowi 25% wydatków bieżących).

W **Komendzie Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lubawskim** wydatkowano ogółem 2.420.281,15 zł., co stanowi 55% wykonania planu wydatków budżetowych jednostki, w tym:

1. Wydatki bieżące 2.420.281,15 zł, w tym na:
  - wynagrodzenia i pochodne – 2.193.813,23 zł (co stanowi 91% wydatków bieżących),
  - pozostałe wydatki rzeczowe – 226.467,92 zł (co stanowi 9% wydatków bieżących).

W **Powiatowym Inspektoracie Nadzoru Budowlanego** wydatkowano ogółem 180.334,35 zł., co stanowi 50% wykonania planu wydatków budżetowych jednostki, w tym:

1. Wydatki bieżące 180.334,35 zł, w tym na:
  - a) wynagrodzenia i pochodne – 162.986,23 zł (co stanowi 90% wydatków bieżących),

- b) pozostałe wydatki rzeczowe – 17.348,12 zł (co stanowi 10% wydatków bieżących).

W **Zarządzie Dróg Powiatowych z/s w Kurzętniku** wydatkowano ogółem 825.228,14 zł., co stanowi 38% wykonania planu wydatków budżetowych jednostki, w tym:

1. Wydatki bieżące 825.228,14 zł, w tym na:
  - a) wynagrodzenia i pochodne – 473.429,31 zł (co stanowi 57% wydatków bieżących),
  - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 351.798,83 zł (co stanowi 43% wydatków bieżących).

W **Powiatowym Środowiskowym Domu Samopomocy w Nowym Mieście Lubawskim** wydatkowano ogółem 457.196,41 zł., co stanowi 47% wykonania planu wydatków budżetowych jednostki, w tym:

1. Wydatki bieżące 457.196,41 zł, w tym na:
  - a) wynagrodzenia i pochodne – 388.489,09 zł (co stanowi 85% wydatków bieżących),
  - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 68.707,32 zł (co stanowi 15% wydatków bieżących).

W **Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Nowym Mieście Lubawskim** wydatkowano ogółem 1.235.308,23 zł., co stanowi 48% wykonania planu wydatków budżetowych jednostki, w tym:

1. Wydatki bieżące 1.235.308,23 zł, w tym na:
  - a) wynagrodzenia i pochodne – 425.362,45 zł (co stanowi 34% wydatków bieżących),
  - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 809.945,78 zł (co stanowi 66% wydatków bieżących).

W **Powiatowym Urzędzie Pracy w Nowym Mieście Lubawskim** wydatkowano ogółem 1.351.834,21 zł., co stanowi 49% wykonania planu wydatków budżetowych jednostki, w tym:

1. Wydatki bieżące 1.351.834,21 zł, w tym:
  - a) wynagrodzenia i pochodne – 819.520,86 zł (co stanowi 61% wydatków bieżących),
  - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 532.313,35 zł (co stanowi 39% wydatków bieżących).

W **Powiatowym Centrum Rozwoju Edukacji w Nowym Mieście Lubawskim** wydatkowano ogółem 598.990,67 zł., co stanowi 48% wykonania planu wydatków budżetowych jednostki, w tym:

1. Wydatki bieżące 598.990,67 zł, w tym na:
  - a) wynagrodzenia i pochodne – 536.418,19 (co stanowi 90% wydatków bieżących),
  - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 62.572,48 zł (co stanowi 10% wydatków bieżących).

W **Starostwie Powiatowym w Nowym Mieście Lubawskim** wydatkowano ogółem 5.656.188,25 zł., co stanowi 33% wykonania planu wydatków budżetowych jednostki, w tym:

1. Wydatki bieżące 4.002.123,03 zł (71% wykonania planu wydatków ogółem Starostwa Powiatowego), w tym na:
  - a) wynagrodzenia i pochodne – 1.964.502,27 zł (co stanowi 49% wydatków bieżących),
  - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 2.037.620,76 zł (co stanowi 51% wydatków bieżących).
2. Wydatki majątkowe 1.654.065,22 zł (29% wykonania wydatków Starostwa Powiatowego ogółem).

Uchwałą Rady Powiatu Nr XV/94/2019 z dnia 12 grudnia 2019 r. został przyjęty na 2020 r. plan wydatków i rozchodów budżetu powiatu nowomiejskiego na łączną sumę **47.922.434,00 zł**. W okresie od 01 stycznia 2020 r. do 30 czerwca 2020 r. Rada Powiatu Nowomiejskiego czterokrotnie zajmowała się zmianami w uchwale budżetowej, natomiast Zarząd Powiatu jednokrotnie dokonywał zmian w planie budżetu na 2020 r. Poniższa tabela przedstawia stany zmniejszeń (-) i zwiększeń (+) wydatków i rozchodów budżetowych z okresu I półrocza 2020 r. budżetu powiatu.

#### WYDATKI I ROZCHODY

Dział	Nazwa działu	Wydatki		
		Plan 01.01.2020	Plan 30.06.2020	Różnica (+)zwiększenie (-)zmniejszenie
010	Rolnictwo i łowiectwo	3 000,00	3 000,00	0,00
020	Leśnictwo	406 817,00	406 817,00	0,00
600	Transport i łączność	5 493 638,00	7 287 632,00	+ 1 793 994,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	514 848,00	784 941,00	+ 270 093,00
710	Działalność usługowa	1 351 225,00	1 217 756,00	- 133 469
750	Administracja publiczna	5 162 592,00	5 453 943,00	+ 291 351,00
752	Obrona narodowa	0,00	26 600,00	+ 26 600,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4 199 690,00	4 460 881,00	+ 261 191,00
755	Wymiar sprawiedliwości	132 000,00	132 000,00	0,00
757	Obsługa długu publicznego	667 202,00	619 247,00	- 47 955,00
758	Różne rozliczenia	116 000,00	46 500,00	- 69 500,00
801	Oświata i wychowanie	14 838 427,00	15 026 451,00	+ 188 024,00
851	Ochrona zdrowia	2 773 826,00	2 845 624,00	+ 71 798,00
852	Pomoc społeczna	3 906 088,00	3 888 084,00	- 18 004,00
853	Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej	2 171 629,00	2 256 430,00	+ 84 801,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	1 256 589,00	1 297 322,00	+ 40 733,00
855	Rodzina	2 971 900,00	2 855 779,00	- 116 121,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	50 000,00	50 000,00	0,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	30 500,00	30 500,00	0,00
926	Kultura fizyczna i sport	50 063,00	50 063,00	0,00
	Razem wydatki	46 096 034,00	48 739 570,00	+ 2 643 536,00

		Rozchody		
		Plan 01.01.2020	Plan 30.06.2020	Różnica (+)zwiększenie (-)zmniejszenie
992	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	1 826 400,00	1 826 400,00	0,00
	OGÓŁEM (wydatki + rozchody)	47 922 434,00	50 565 970,00	+ 2 643 536,00

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

- w dziale 600 – Transport i łączność, zwiększenia o kwotę 1.793.994,00 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 700 – Gospodarka mieszkaniowa, zwiększenia o kwotę 270 093,00 zł, w szczególności z uaktualnieniem planu nakładów inwestycyjnych zadania o nazwie „Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej położonego przy ul. Skrajnej 1 w Pacółtownie” współfinansowanego ze środków

UE w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020,

- w dziale 750 – Administracja publiczna, zwiększenia o kwotę 291.351,00 zł, w szczególności uaktualnienia planu wydatków bieżących,
- w dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, zwiększenia o kwotę 261.191,00 zł w szczególności uruchomienie planu rezerwy celowej na wydatki z zakresu zarządzania kryzysowego w związku z epidemią COVID-19 oraz uaktualnienia planu wydatków przeznaczonych na utrzymanie i funkcjonowanie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lubawskim.

### **III. Wykonanie wydatków majątkowych w I półroczu 2020 r.**

- Wieloletnie programy inwestycyjne:

Zaplanowane wydatki inwestycyjne wieloletnie w roku budżetowym 2020 w łącznej kwocie 1.769.877,00 zł zostały zrealizowane na poziomie 0,00 zł, co stanowi 0,% planu wydatków inwestycyjnych wieloletnich.

Stan zaawansowania zadań inwestycyjnych wieloletnich przedstawia się następująco:

- ✓ Przebudowa drogi powiatowej Nr 1246N dr. woj. nr 538 Skarlin - Nowe Miasto Lub. - na odcinku Skarlin - Nawra (realizacja w latach 2019 - 2021), nakłady finansowe – 0,00 zł,

- Zadania inwestycyjne roczne:

Zaplanowane zadania inwestycyjne w roku budżetowym 2020 w łącznej kwocie 4.364.013,00 zł zostały zrealizowane na poziomie 854.065,22 zł, co stanowi 20% planu wydatków inwestycyjnych rocznych.

Stan zaawansowania zadań inwestycyjnych przedstawia się następująco:

- ✓ Przebudowa drogi powiatowej Nr 1299N gr. woj. (Brodnica) – Krotoszyny – Szvarcenowo – droga powiatowa Nr 1333N na odcinku Łąkorek – Łąkorz, nakłady inwestycyjne 0,00 zł (zadanie w trakcie realizacji),
- ✓ Przebudowa drogi powiatowej Nr 1254N Tuszewo - Truszczyń - Dębień przez wieś Zwiniarz, nakłady inwestycyjne 0,00 zł, (zadanie w trakcie realizacji),
- ✓ Przebudowa drogi powiatowej Nr 1319N Nowe Miasto Lub. - Kaługa na odcinku Kurzętnik – Kaługa – wykonanie dokumentacji technicznej, nakłady inwestycyjne 0,00 zł (zadanie w trakcie realizacji),
- ✓ Przebudowa mostu w ciągu drogi powiatowej Nr 1270N na rzece Drwęca w miejscowości Pustki (wykonanie dokumentacji), nakłady inwestycyjne 0,00 zł, (zadanie w trakcie realizacji),
- ✓ Przebudowa drogi powiatowej Nr 1335N polegająca na budowie przejścia dla pieszych w Gwiżdżinach, nakłady inwestycyjne 0,00 zł,
- ✓ Remont przepompowni ścieków przy ul. Grunwaldzkiej 3 w Nowym Mieście Lubawskim, nakłady inwestycyjne 0,00 zł,
- ✓ Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej położonego przy ul. Skrajnej 1 w Pacółtownie, nakłady inwestycyjne 405,677,74 zł,
- ✓ Zintegrowana informacja geodezyjna i kartograficzna Warmii i Mazur w Powiecie Nowomiejskim, nakłady inwestycyjne 361.137,48 zł,
- ✓ Zakup sprzętu informatycznego i kserograficznego, nakłady inwestycyjne 0,00 zł,
- ✓ E-administracja w Powiecie Nowomiejskim, nakłady inwestycyjne 0,00 zł,



- ✓ Remont budynku biblioteki Zespołu Szkół im. C. K. Norwida w Nowym Mieście Lubawskim (przygotowanie dokumentacji), nakłady inwestycyjne 20.830,00 zł,
- ✓ Rozbudowa i nadbudowa Zespołu Szkół Zawodowych w Kurzętniku (przygotowanie dokumentacji), nakłady inwestycyjne 0,00 zł,
- ✓ Zdalna Szkoła - wsparcie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w systemie kształcenia zdalnego (zakup komputerów dla szkół ponadpodstawowych Powiatu Nowomiejskiego), nakłady inwestycyjne 66.420 zł.

- Pozostałe wydatki majątkowe:

Zaplanowane pozostałe wydatki majątkowe w roku budżetowym 2020 r. w kwocie 2.012.000,00 zł zostały zrealizowane na poziomie 800.000,00 zł, co stanowi 40% planu pozostałych wydatków majątkowych.

Łączne nakłady na zadania majątkowe zostały zrealizowane na poziomie 1.654.065,22 zł, co stanowi 20% 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 2020 r. zrealizowano dochody budżetu na poziomie 54% oraz poniesiono wydatki budżetu na poziomie 44%. Różnica pomiędzy osiągniętymi dochodami, a zrealizowanymi wydatkami ukształtowała się na poziomie (+) 3.744.904,97 zł.

Z planowanych rozchodów w wysokości 1.826.400,00 zł zrealizowano 37% 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 4.330.132,00 zł osiągnięto 94% planowanych przychodów. Osiągnięte przychody w I półroczu 2020 wyniosły 4.078.474,57 zł z tytułu:

- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, osiągnięto 2.168.342,78 zł,
- niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych, osiągnięto 1.910.131,79 zł.

#### **V. Obsługa długu publicznego w I półroczu 2020 r.**

Z zaplanowanych wydatków w wysokości 552.108,00 zł na obsługę długu publicznego zrealizowano 205.351,55 zł, co stanowi 37% wykonania planu.

Obsługa długu publicznego dotyczy odsetek od wcześniej zaciągniętych kredytów i wyemitowanych obligacji w wysokości 205.351,55 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 67.139,00 zł nie dokonano jakichkolwiek spłat, ponieważ kredytobiorca należycie dokonywał spłat długu.

Stan łącznej kwoty długu powiatu przewidziany na dzień 31 grudnia 2020 r. wyniesie 15.049.200,00 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 2020 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 2020 r. przedstawia się następująco: osiągnięto dochody bieżące w wysokości 24.188.908,49 zł oraz zrealizowano wydatki bieżące na poziomie 19.557.150,33 zł. Różnica pomiędzy dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi w wysokości 4.631.758,16 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 2020 r.**

### **1. Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020 – 2034 za I półrocze 2020 r., o której mowa w załączniku Nr 11:**

- dochody bieżące wykonano w wysokości 24.188.908,49 zł do planu 43.656.571,00 zł oraz wydatki bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego wykonano w wysokości 19.557.150,33 zł do planu 40.593.680,00 zł, w tym na obsługę długu wydatkowano 205.351,55 zł do planu 552.108,00 zł, gwarancje i poręczenia zostały zaplanowane na poziomie 67.139,00 zł i wydatkowane w wysokości 0 zł;
- dochody majątkowe zaplanowano na poziomie 2.579.267,00 zł z czego osiągnięto 767.212,03 zł, w tym dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1.626,00 zł z czego osiągnięto 13.266,19 zł oraz wydatki majątkowe budżetu jednostki samorządu terytorialnego zrealizowano w wysokości 1.654.065,22 zł w stosunku do planowanych 8.145.890,00 zł;
- wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego w I półroczu 2020 r. ukształtował się na poziomie (+) 3.744.904,97 zł (nadwyżka budżetowa) w stosunku do planowanego deficytu w wysokości (-) 2.503.732 zł;
- sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w wysokości (-) 2.503.732 zostanie pokryte z:
  - kredytu w wysokości (-) 393.600,00 zł, który planuje się zaciągnąć w wysokości 2.220.000,00 zł,
  - wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp w wysokości (-) 200.000,00 zł, które wykonano w wysokości 2.168.342,78 zł,
  - niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ufp (-) 1.910.132,00 zł, które wykonano w wysokości 1.910.131,79 zł,
- przychody budżetu wykonano w wysokości 4.078.474,57 zł do planu 4.330.132,00 zł oraz rozchody budżetu jednostki samorządu terytorialnego wykonano w wysokości 673.200,00 zł do planu 1.826.400,00 zł, z uwzględnieniem długu zaciągniętego;
- kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na początek roku budżetowego wyniosła 14.655.600,00 zł, która została spłacona w wysokości 673.200 zł i na dzień 30.06.2020 r. stan długu wyniósł 13.982.400,00 zł;
- nadwyżka operacyjna (różnica pomiędzy dochodami bieżącymi w wysokości 24.188.908,49 zł, a wydatkami bieżącymi w wysokości 19.557.150,33 zł) wynosi 4.631.758,16 zł do planowanej nadwyżki operacyjnej 3.062.891,00 zł.

## 2. Objasnienia do wykonanych przedsięwzięć za I półrocze 2020 r., o których mowa w załączniku Nr 10:

Poziom zrealizowanych programów wieloletnich finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, według stanu na I półroczu 2020 r. przedstawia się następująco:

- projekt o nazwie „Zawodowiec - Europejczyk” realizowany w ramach ERASMUS+, który został zrealizowany w I połowie 2020 r. na poziomie 21.000,00 zł, co stanowi 36,4% planu projektu na 2020 r.,
- projekt o nazwie „Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej położonego przy ul. Skrajnej 1 w Pacółtownie” realizowany w ramach Regionalny Program Operacyjny Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014 - 2020, który został zrealizowany w I połowie 2020 r. na poziomie 405.677,74 zł, co stanowi 98,0% planu projektu na 2020 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 2020 r. na poziomie 361.137,48 zł, co stanowi 97,7% planu projektu na 2020 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 2020 r. na poziomie 0,00 zł, co stanowi 0,0% planu projektu na 2020 r.,
- projekt o nazwie „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1254N Tuszewo - Truszczyzny - Dębień przez wieś Zwiniarz”, który został zrealizowany w I połowie 2020 r. na poziomie 0,00 zł, co stanowi 0,0% planu projektu na 2020 r.,
- projekt o nazwie „Rozbudowa i nadbudowa Zespołu Szkół Zawodowych w Kurzętniku (przygotowanie dokumentacji)”, który został zrealizowany w I połowie 2020 r. na poziomie 0,00 zł, co stanowi 0,0% planu projektu na 2020 r.,
- projekt o nazwie „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1246N dr. Woj. nr 538 Skarlin – Nowe Miasto Lub. - na odcinku Skarlin – Nawra”, który został zrealizowany w I połowie 2020 r. na poziomie 0,00 zł, co stanowi 0,0% planu projektu na 2020 r.,
- projekt o nazwie „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1319N Nowe Miasto Lub. - Kaługa na odcinku Kurzętnik – Kaługa” (wykonanie dokumentacji), który został zrealizowany w I połowie 2020 r. na poziomie 0,00 zł, co stanowi 0,0% planu projektu na 2020 r.,
- projekt o nazwie „Przebudowa mostu w ciągu drogi powiatowej Nr 1270N na rzece Drwęca w miejscowości Pustki” (wykonanie dokumentacji), który został zrealizowany w I połowie 2020 r. na poziomie 0,00 zł, co stanowi 0,0% planu projektu na 2020 r.,

- projekt o nazwie „Remont budynku biblioteki Zespołu Szkół im. C. K. Norwida w Nowym Mieście Lubawskim” (przygotowanie dokumentacji), który został zrealizowany w I połowie 2020 r. na poziomie 20.830,00 zł, co stanowi 28,6% planu projektu na 2020 r.

**VII. Informacja o umorzeniu, odroczeniu lub rozłożeniu na raty należności pieniężnych w I półroczu 2020 r.**

W I półroczu 2020 r. dokonano umorzenia, odroczenia lub rozłożenia na raty należności pieniężnych zgodnie z poniższym zestawieniem:

Lp.	Nazwa	Wysokość umorzonej kwoty [zł]	Wysokość odroczonej kwoty [zł]	Powód umorzenia lub odroczenia
1.	<b>Ubezpieczenia Barbara Bober</b>	G – 1230,00 O – 3,58		Uchwała Nr 56/359/2020 Zarządu Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 18 czerwca 2020 r.  Umorzenie czynszu za najem lokalu użytkowanego Nr 8 położonego w budynku administracyjno-biurowym przy ul. Rynek 1 w Nowym Mieście Lubawskim.
2.	<b>Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej. Centrum Stomatologii Sp. z o. o.</b>	G – 4834,68 O – 14,06		Uchwała Nr 56/365/2020 Zarządu Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 18 czerwca 2020 r.  Umorzenie czynszu za najem lokali użytkowych Nr 005,101,104 do 108 oraz 127 położonych w budynku administracyjno-biurowym przy ul. Grunwaldzkiej 3 w Nowym Mieście Lubawskim.
3.	<b>Pracownia Protetyczna Górna Marzena</b>	G – 294,68 O – 0,86		Uchwała Nr 56/361/2020 Zarządu Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 18 czerwca 2020 r.  Umorzenie czynszu za najem lokalu użytkowanego Nr 102 położonego w budynku administracyjno-biurowym przy ul. Grunwaldzkiej 3 w Nowym Mieście Lubawskim.
4.	<b>Pracownia Protetyczna Moeller Urszula</b>	G – 294,68 O – 0,86		Uchwała Nr 56/362/2020 Zarządu Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 18 czerwca 2020 r.  Umorzenie czynszu za najem lokalu użytkowanego Nr 102 położonego w budynku administracyjno-biurowym przy ul. Grunwaldzkiej 3 w Nowym Mieście Lubawskim.
5.	<b>Prywatna Praktyka Stomatologiczno- Ortodontyczna Henryka Rożentalska</b>	G – 477,76 O – 1,39		Uchwała Nr 56/363/2020 Zarządu Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 18 czerwca 2020 r.

Lp.	Nazwa	Wysokość umorzonej kwoty [zł]	Wysokość odroczonej kwoty [zł]	Powód umorzenia lub odroczenia
				Umorzenie czynszu za najem lokalu użytkowanego Nr 123a położonego w budynku administracyjno-biurowym przy ul. Grunwaldzkiej 3 w Nowym Mieście Lubawskim.
6.	<b>Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej „Fiolek”</b>	G – 947,38 O – 2,76		Uchwała Nr 56/360/2020 Zarządu Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 18 czerwca 2020 r.  Umorzenie czynszu za najem lokali użytkowych Nr 210 oraz 210a położonych w budynku administracyjno-biurowym przy ul. Grunwaldzkiej 3 w Nowym Mieście Lubawskim.
7.	<b>NZOZ Ośrodek Terapii Uzależnień i Współuzależnienia</b>	G – 2322,56 O – 6,75		Uchwała Nr 56/366/2020 Zarządu Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 18 czerwca 2020 r.  Umorzenie czynszu za najem lokali użytkowych Nr 213, 214, 216 oraz 217 położonych w budynku administracyjno-biurowym przy ul. Grunwaldzkiej 3 w Nowym Mieście Lubawskim.
8.	<b>Kancelaria Radcy Prawnego Monika Urbanek</b>	G – 317,01 O – 0,15		Uchwała Nr 56/364/2020 Zarządu Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 18 czerwca 2020 r.  Umorzenie czynszu za najem lokalu użytkowanego Nr 113 położonego w budynku administracyjno-biurowym przy ul. Grunwaldzkiej 3 w Nowym Mieście Lubawskim.
9.	<b>Fabryka Mebli „Szynaka” Sp. z o. o.</b>		738,00	Uchwała Nr 55/352/2020 Zarządu Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 28 maja 2020 r.  Odracza się termin zapłaty należności z tytułu czynszu najmu powierzchni reklamowej znajdującej się na elewacji budynku administracyjno-biurowego położonego przy ul. Grunwaldzkiej 3 w Nowym Mieście Lubawskim za miesiąc maj o dodatkowe 90 dni.