

## **Uzasadnienie do budżetu powiatu nowomiejskiego na 2024 r.**

Plan dochodów i wydatków budżetowych na 2024 r. sporządzono w szczegółowej klasyfikacji budżetowej w układzie dział, rozdział, §, treść §, przewidywane wykonanie roku bazowego (2023 r.) według stanu planu z sesji Nr LXI/376/2023 Rady Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 21 września 2023 r.

### ***I. Szczegółowe objaśnienie planowanych dochodów na 2024 r. ze wskazaniem sposobu i podstaw ich obliczenia.***

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

- dochody własne powiatu,
- subwencję 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 2024 r. dotyczących subwencji i udziału we wpływach w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz od osób prawnych zawarta jest w:

1. Otrzymanej informacji z Ministerstwa Finansów znak sprawy Nr ST3.4750.20.2023 z dnia 13 października 2023 r. o:
  - rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej przyjętych do projektu ustawy budżetowej na 2024 r.,
  - planowanej na 2024 r. kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz od osób prawnych, ustalonych wg. zasad określonych w ustawie z 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2022 r., poz. 2267 ze zm.),
  - o zastosowanych wskaźnikach i stawkach do wyliczenia udziału w podatkach i subwencji dla powiatu nowomiejskiego na 2024 r., które przedstawiają się następująco:
    - liczba mieszkańców powiatu nowomiejskiego na podstawie której dokonano obliczeń poszczególnych kwot dochodów i subwencji wynosi 42.209 osób (tj. stan na dzień 31 grudnia 2022 r.),
    - wysokość należnej powiatowi kwoty podstawowej wyrównawczej 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 **8.417.783 zł**,
    - do kalkulacji kwoty uzupełniającej subwencji wyrównawczej zastosowano wskaźnik bezrobocia za 2022 r. w powiecie nowomiejskim i porównano ze wskaźnikiem bezrobocia w kraju. Wynikiem porównania jest wskaźnik kalkulacji. Jeśli wskaźnik ten 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 **6.650.761 zł**.
  - Łącznie część wyrównawcza subwencji ogólnej wynosi **15.068.544 zł**,
  - część równoważąca subwencji ogólnej w wysokości **1.815.435 zł**,
  - część oświatowa subwencji ogólnej została podzielona pomiędzy jednostki samorządu terytorialnego zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z dnia 13 listopada 2003 r. Naliczenia planowanych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2023 r. dokonało Ministerstwo Edukacji Narodowej na podstawie wstępnych danych o liczbie uczniów w roku szkolnym 2023/2024 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 **23.595.140 zł**. Do naliczenia ostatecznej kwoty subwencji oświatowej na 2024 r. wykorzystane zostaną dane o liczbie uczniów zgromadzone w Systemie Informacyjnym Oświaty (SIO) wg. stanu na 30 września 2023 r. oraz 10 października 2023 r., a także dane statystyczne ujęte w sprawozdaniu EN-3 o stanie zatrudnienia nauczycieli w dniu 10 września 2023 r. (rok szkolny 2023/2024).

Ogółem planowane subwencje dla powiatu wyniosą **40.479.119 zł**.

- wskaźnik udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) od podatników zamieszkałych na obszarze powiatu nowomiejskiego na rok 2024 wynosi 10,25%, tj. **8.762.421 zł** i ustalony został na podstawie szacunków i prognoz planowanego budżetu państwa na 2024 r.
- wskaźnik udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) od podatników, których siedziba znajduje się na obszarze powiatu nowomiejskiego na rok 2024 wynosi 1,40%, tj. **272.007 zł** i ustalona została na podstawie szacunków i prognoz planowanego budżetu na 2024 r.  
Faktyczna wysokość w/w dochodów z tytułu udziałów w PIT i CIT 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 2024 r. zgodnie z pismem FK-I.3110.38.2023 z dnia 24 października 2023 r. wraz z otrzymaną korektą FK-I.3110.38A.2023 z dnia 26 października 2023 r., które przedstawiają się następująco:

- planowane do osiągnięcia dochody dla Skarbu Państwa przez powiat nowomiejski wyniosą łącznie – 166.989 zł, w tym:
  - dział 700, rozdział 70005, § 2350 w wysokości 150.000 zł (Gospodarka gruntami i nieruchomościami),
  - dział 754, rozdział 75411, § 2350 w wysokości 13.000 zł (Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej),
  - dział 853, rozdział 85321, § 2350 w wysokości 3.989 zł (Zespoły ds. orzekania o stopniu niepełnosprawności),
- planowane dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań bieżących zleconych z zakresu administracji rządowej w wysokości **9.093.407 zł**,
- planowane dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań bieżących własnych powiatu w wysokości **101.676 zł**,
- planowane dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań bieżących własnych powiatu na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w wysokości **47.000 zł**.

Ogółem planowane dotacje do otrzymania **9.242.083 zł**.

Podstawą do powyższych ustaleń zawartych w informacji z Ministerstwa Finansów i Wojewody Warmińsko-Mazurskiego jest projekt ustawy budżetowej na 2024 r.

Informację o ostatecznych kwotach dochodów oraz dotacji celowych na 2024 r. otrzymamy po uchwaleniu ustawy budżetowej na 2024 r.

3. Podstawą do obliczenia projektowanych dochodów własnych powiatu na 2024 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).

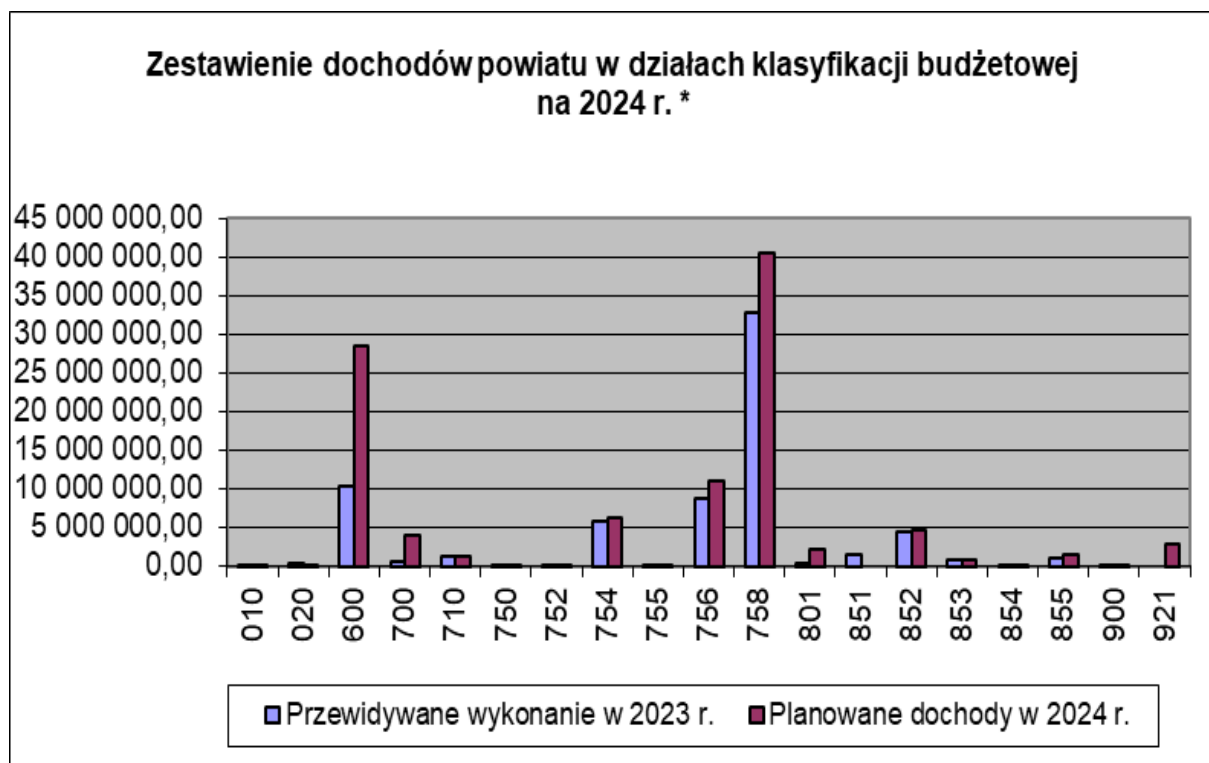
Poniższa tabela przedstawia planowane dochody powiatu zgrupowane w poszczególnych działach gospodarki narodowej, natomiast dwie ostatnie kolumny określają następujące wielkości:

- struktura (%) – objaśnia procentowy udział każdej dziedziny gospodarki narodowej w planowanych dochodach powiatu ogółem,
- dynamika wzrostu (%) – jest wynikiem planowanych dochodów do osiągnięcia w 2024 r. w porównaniu z przewidywanym wykonaniem bieżącego roku 2023 r.

Wzrost powyżej 100% oznacza planowany wzrost dochodu.

**Zestawienie dochodów budżetu powiatu nowomiejskiego w działach klasyfikacji budżetowej na 2024 r.**

Dział	Nazwa działu	Przewidywane wykonanie w 2023 r.	Planowane dochody w 2024 r.	Dynamika [%]	Struktura [%]
010	Rolnictwo i łowiectwo	53 000,00	70 073,00	132	0,07
020	Leśnictwo	274 000,00	50 938,00	19	0,05
600	Transport i łączność	10 322 053,00	28 530 823,00	276	27,3
700	Gospodarka mieszkaniowa	596 883,00	4 084 814,00	684	3,9
710	Działalność usługowa	1 270 100,00	1 353 300,00	107	1,3
750	Administracja publiczna	23 351,00	4 084,00	17	0,004
752	Obrona narodowa	39 592,18	66 000,00	167	0,1
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	5 812 136,53	6 218 920,00	107	6,0
755	Wymiar sprawiedliwości	132 000,00	140 712,00	107	0,1
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej	8 822 590,00	11 101 899,00	126	10,6
758	Różne rozliczenia	32 835 572,00	40 479 119,00	123	38,8
801	Oświata i wychowanie	271 409,64	2 221 921,00	819	2,1
851	Ochrona zdrowia	1 619 145,00	0,00	0	0,0
852	Pomoc społeczna	4 482 376,00	4 634 348,00	103	4,4
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	714 878,00	788 015,00	110	0,8
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	46 005,00	168 525,00	366	0,16
855	Rodzina	1 073 627,00	1 515 641,00	141	1,5
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	40 000,00	40 000,00	100	0,04
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	2 912 275,00	0	2,8
<b>Razem</b>		<b>68 428 718,35</b>	<b>104 381 407,00</b>	<b>153</b>	<b>100</b>



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

Prognozuje się, że największy spadek dochodów wystąpi w dziale 851 – Ochrona zdrowia, ponieważ w roku 2024 nie planuje się dochodów z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014 – 2020 w wyniku zakończenia realizacji projektu w roku budżetowym 2023. Spadek poziomu dochodów wystąpi również w dziale 750 – Administracja publiczna, w związku z otrzymaniem w roku bazowym 2023 przez powiat dotacji na realizację projektów grantowych w ramach środków pochodzących z UE. Ponadto znaczący spadek dochodów odnotuje się w dziale 020 – Leśnictwo, w związku z zakończeniem otrzymywania środków z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa w Warszawie w roku bazowym 2023 przeznaczonych na wypłatę ekwiwalentów za uprawy leśne.

Największy wzrost dochodów wystąpi w dziale 801 – Oświata i wychowanie, ponieważ planuje się otrzymać środki z Rządowego Funduszu Polski Ład z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego. Ponadto znaczące wzrosty dochodów również wystąpią w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa oraz w dziale 600 – Transport i łączność, w związku z planowanym otrzymaniem środków z Rządowego Funduszu Polski Ład, jak również z Funduszu Rozwoju Dróg z przeznaczeniem na współfinansowanie zadań inwestycyjnych.

## **II. Szczegółowe uzasadnienie poszczególnych rodzajów wydatków w 2024 r.**

Przyjęte zasady kalkulacji zadań zaplanowanych do wykonania w roku budżetowym 2024 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 w Nowym Mieście Lubawskim, zgodnie z uchwałą nr 171/1075/2023 z dnia 13 lipca 2023 r.

Wydatki budżetowe opracowano w oparciu o obowiązującą klasyfikację budżetową, zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r., ogłoszone w Dz. U. z 2022 r., poz. 513 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.

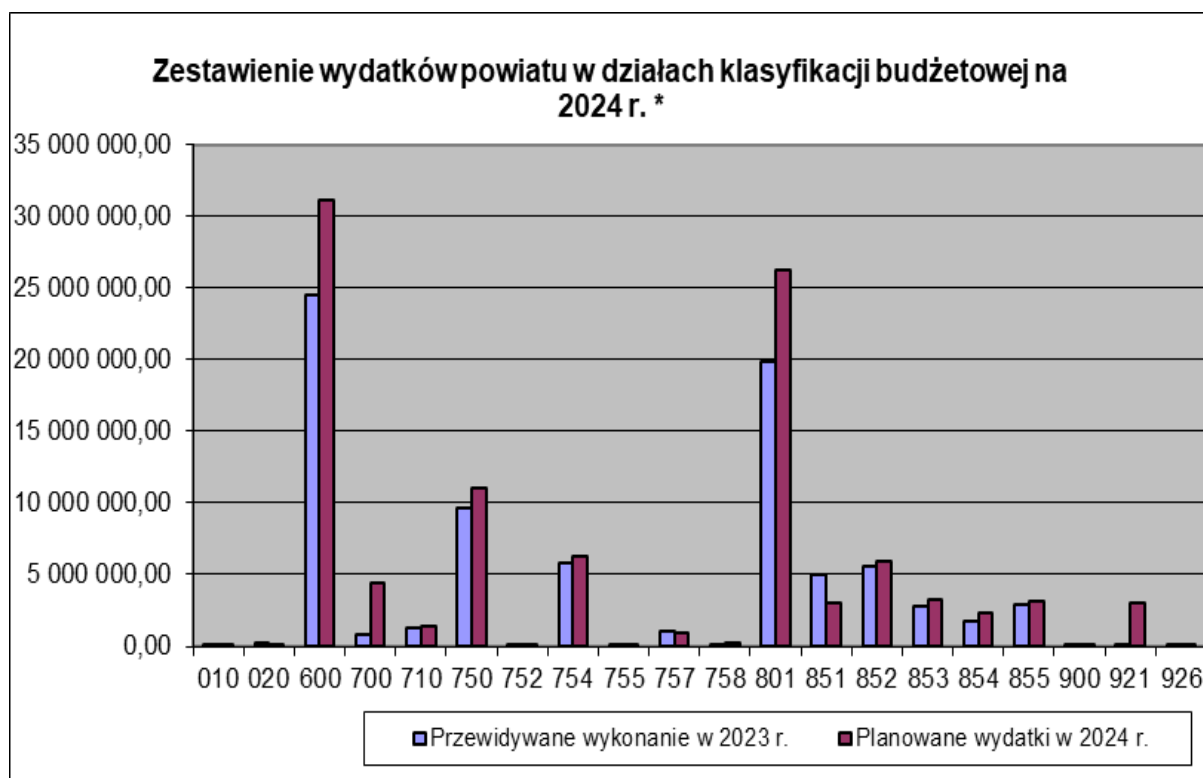
Przewidywany stan zatrudnienia w roku budżetowym 2024 oszacowano w oparciu o zatrudnienie w roku 2023 oraz regulaminy organizacyjne poszczególnych jednostek budżetowych powiatu. Planowana kwota wynagrodzeń ogółem wynika z:

- indywidualnego przeliczenia uposażenia pracownika zatrudnionego w jednostce, powiększonego o przewidywany wskaźnik wzrostu wysługi lat o 1% oraz wskaźnik wzrostu wynagrodzenia o 9,7%. 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 2023 r., poz. 984 ze zm.). W okresie od stycznia do sierpnia 2024 r. uwzględnia się zatwierdzoną organizację roku szkolnego 2023/2024, a dla okresu od września do grudnia 2024 r. zakładaną przez dyrektorów szkół organizację szkolnego roku 2024/2025,
- 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 2024.**

Dział	Nazwa działu	Przewidywane wykonanie w 2023 r.	Planowane wydatki w 2024 r.	Dynamika [%]	Struktura [%]
010	Rolnictwo i łowiectwo	53 000,00	70 073,00	132	0,1
020	Leśnictwo	280 000,00	52 938,00	19	0,1
600	Transport i łączność	24 464 878,00	31 194 240,00	128	30,3
700	Gospodarka mieszkaniowa	800 695,00	4 391 468,00	548	4,3
710	Działalność usługowa	1 270 080,00	1 353 280,00	107	1,3
750	Administracja publiczna	9 697 748,00	11 075 458,00	114	10,8
752	Obrona narodowa	39 592,18	66 000,00	167	0,1
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	5 832 586,53	6 244 370,00	107	6,1
755	Wymiar sprawiedliwości	132 000,00	140 712,00	107	0,1
757	Obsługa długu publicznego	1 037 857,00	987 716,00	95	1,0
758	Różne rozliczenia	145 000,00	220 000,00	152	0,2
801	Oświata i wychowanie	19 845 481,64	26 253 613,00	132	25,5
851	Ochrona zdrowia	5 018 415,00	3 018 000,00	60	2,9
852	Pomoc społeczna	5 632 517,00	5 906 259,00	105	5,7
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 792 902,00	3 227 457,00	116	3,1
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	1 708 127,00	2 356 048,00	138	2,3
855	Rodzina	2 876 647,00	3 175 665,00	110	3,1
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	41 613,00	40 000,00	96	0,04
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	116 735,00	3 043 710,00	2607	3,0
926	Kultura fizyczna i sport	38 000,00	38 000,00	100	0,04
	<b>Razem</b>	<b>81 823 874,35</b>	<b>102 855 007,00</b>	<b>126</b>	<b>100,0</b>



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

Wydatki budżetu na 2024 r. będą większe od bieżącego roku o ponad 21,0 mln zł, tj. 26%, w szczególności wydatki majątkowe na 2024 r. w porównaniu do roku 2023 zwiększą się o 12.281.479 zł, w szczególności z planowanymi nakładami inwestycyjnymi na drogach powiatowych w porównaniu do lat poprzednich.

Wydatki bieżące planowane na 2024 r. w porównaniu do wydatków bieżących 2023 r. zwiększą się o kwotę 8.749.653,65 zł. Wpływ na zwiększony plan wydatków bieżących ma w szczególności tempo wzrostu wynagrodzeń wraz z płacą minimalną oraz wskaźnik wzrostu usług i towarów konsumpcyjnych, jakie założono do opracowania projektu budżetu państwa na 2024 r.

**Zestawienie planowanego podziału środków na wydatki realizowane przez jednostki budżetowe powiatu nowomiejskiego w 2024 r.**

Nazwa jednostki budżetowej	Przewidywane wykonanie w roku 2023	Plan na rok 2024	Dynamika wzrostu [%] (3/2)
1	2	3	4
1. Zespół Szkół w Nowym Mieście Lubawskim	6 554 234,00	8 146 760,00	124
2. Zespół Szkół Zawodowych w Kurzętniku	10 642 870,00	13 225 532,00	124
3. Dom Dziecka w Pacółtownie	1 282 750,00	1 372 200,00	107
4. Dom Pomocy Społecznej w Grodzicznie	3 006 495,00	3 318 612,00	110
5. Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lubawskim	5 809 586,53	6 216 370,00	107
6. Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Nowym Mieście Lubawskim	553 301,00	591 133,00	107
7. Zarząd Dróg Powiatowych z/s w Kurzętniku	2 781 852,00	3 382 382,00	122
8. Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy w Nowym Mieście Lubawskim	1 305 683,00	1 303 657,00	100
9. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Nowym Mieście Lubawskim	3 036 455,00	3 479 651,00	115
10. Powiatowy Urząd Pracy w Nowym Mieście Lubawskim	2 247 397,00	2 625 303,00	117
11. Powiatowe Centrum Rozwoju Edukacji w Nowym Mieście Lubawskim	1 545 849,00	1 976 742,00	128
12. Starostwo Powiatowe – obsługa pozostałych rozdziałów	43 057 401,82	57 216 665,00	133
<b>Ogólna suma planowanych wydatków budżetowych</b>	<b>81 823 874,35</b>	<b>102 855 007,00</b>	<b>126</b>

**Zespół Szkół w Nowym Mieście Lubawskim**

Budżet jednostki w wysokości 8.146.760 zł planuje się przeznaczyć na:

➤ wydatki bieżące w wysokości 8.146.760 zł, w tym:

- wynagrodzenia - 5.930.966 zł,
- pochodne od wynagrodzeń - 1.185.696 zł,
- pozostałe wydatki bieżące - 1.030.098 zł.

na utrzymanie 624 uczniów oraz 55,6 etatów nauczycieli i pracowników administracji oraz obsługi.

### ***Zespół Szkół Zawodowych w Kurzętniku***

Budżet jednostki w wysokości 13.225.532 zł planuje się przeznaczyć na:

- wydatki bieżące w wysokości 13.225.532 zł, w tym:
    - wynagrodzenia - 9.141.582 zł,
    - pochodne od wynagrodzeń - 1.878.487 zł,
    - pozostałe wydatki bieżące - 2.205.463 zł.
- na utrzymanie 957 uczniów oraz 87,6 etatów nauczycieli i pracowników administracji i obsługi.

### ***Dom Dziecka w Pacółtowie***

Budżet jednostki w wysokości 1.372.200 zł planuje się przeznaczyć na:

- wydatki bieżące w wysokości 1.372.200 zł, w tym:
  - wynagrodzenia - 937.195 zł,
  - pochodne od wynagrodzeń - 194.477 zł,
  - pozostałe wydatki bieżące - 240.528 zł,

Planowany koszt utrzymania jednego wychowanka Domu Dziecka w Pacółtowie skalkulowano na poziomie 8.150 zł dla 14 wychowanków placówki (standard 14 wychowanków).

### ***Dom Pomocy Społecznej w Grodzicznie***

Budżet jednostki w wysokości 3.318.612 zł planuje się przeznaczyć na:

- wydatki bieżące w wysokości 3.318.612 zł, w tym:
  - wynagrodzenia - 2.125.559 zł,
  - pochodne od wynagrodzeń - 411.150 zł,
  - pozostałe wydatki bieżące - 781.903 zł.

Planowane koszty na utrzymanie mieszkańców Domu Pomocy Społecznej w Grodzicznie oszacowano w oparciu o plan budżetu, a zwłaszcza środków z dotacji od Wojewody w wysokości 101.676 zł oraz dochód z odpłatności mieszkańców domu według starych i nowych zasad wraz z odpłatnością za leki w łącznej wysokości 3.216.936 zł. Liczba mieszkańców – 54 osoby. Przewidywany koszt utrzymania na jedną osobę wyniesie 5.021 zł/miesięcznie.

### ***Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lubawskim***

Budżet jednostki w wysokości 6.216.370 zł planuje się przeznaczyć na:

- wydatki bieżące w wysokości 6.216.370 zł, w tym:
  - wynagrodzenia - 4.852.170 zł,
  - pochodne od wynagrodzeń - 927.900 zł,
  - pozostałe wydatki bieżące - 436.300 zł.

### ***Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Nowym Mieście Lubawskim***

Budżet jednostki w wysokości 591.133 zł planuje się przeznaczyć na:

- wydatki bieżące w wysokości 591.133 zł., w tym:
  - wynagrodzenia - 443.886 zł,
  - pochodne od wynagrodzeń - 82.109 zł,
  - pozostałe wydatki bieżące - 65.138 zł.

### ***Zarząd Dróg Powiatowych z/s w Kurzętniku***

Budżet jednostki w wysokości 3.382.382 zł planuje się przeznaczyć na:

- wydatki bieżące w wysokości 2.992.505 zł, w tym:
  - wynagrodzenia - 1.444.560 zł,

- pochodne od wynagrodzeń - 295.000 zł,
- pozostałe wydatki bieżące - 1.252.945 zł.
- wydatki majątkowe w wysokości 389.877 zł z przeznaczeniem na planowane zadania inwestycyjne przewidziane do realizacji w 2024 r.:
  - Rozbudowa drogi powiatowej nr 5500N na rzece Drwęca z rozbiórką istniejącego mostu i budową nowego obiektu mostowego wraz z budową i przebudową niezbędnej infrastruktury technicznej w m. Nowe Miasto Lubawskie – 152.892 zł;
  - Przebudowa drogi powiatowej Nr 1250N na odcinku Brzozie Lubawskie - Mroczno (dokumentacja techniczna) – 136.985 zł;
  - Poprawa efektywności energetycznej poprzez modernizację oświetlenia parkingu dla pojazdów usuniętych z dróg oraz placu ZDP – 80.000 zł;
  - Likwidacja barier architektonicznych poprzez budowę podjazdu dla osób z niepełnosprawnościami w budynku administracji ZDP (dokumentacja techniczna) – 20.000 zł.

### ***Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy w Nowym Mieście Lubawskim***

Budżet jednostki w wysokości 1.303.657 zł planuje się przeznaczyć na:

- wydatki bieżące w wysokości 1.303.657 zł, w tym:
  - wynagrodzenia - 998.677 zł,
  - pochodne od wynagrodzeń - 201.871 zł,
  - pozostałe wydatki bieżące - 103.109 zł.

Projekt planu wydatków opracowano w oparciu o przewidywane do otrzymania środki od Wojewody Warmińsko-Mazurskiego na realizację zadań zleconych ustawami, na utrzymanie 46 osób, w tym 14 osób z niepełnosprawnością sprzężoną przebywających w Powiatowym Środowiskowym Domu Samopomocy. Przyjęty koszt utrzymania jednej osoby skalkulowano na poziomie podstawowym 2.250,40 zł/miesięcznie oraz uzupełnienie kosztu utrzymania dotyczące uczestników z niepełnosprawnością sprzężoną 675,12 zł/miesięcznie.

### ***Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Nowym Mieście Lubawskim***

Budżet jednostki w wysokości 3.479.651 zł planuje się przeznaczyć na:

- wydatki bieżące w wysokości 3.479.651 zł, w tym:
  - wynagrodzenia - 1.103.862 zł,
  - pochodne od wynagrodzeń - 200.166 zł,
  - pozostałe wydatki bieżące - 1.099.707 zł,
  - świadczenia społeczne – 1.075.916 zł.

### ***Powiatowy Urząd Pracy w Nowym Mieście Lubawskim***

Budżet jednostki w wysokości 2.625.303 zł planuje się przeznaczyć na:

- wydatki bieżące w wysokości 2.625.303 zł, w tym:
  - wynagrodzenia - 1.977.564 zł,
  - pochodne od wynagrodzeń - 387.620 zł,
  - pozostałe wydatki bieżące - 260.119 zł.

### ***Powiatowe Centrum Rozwoju Edukacji w Nowym Mieście Lubawskim***

Budżet jednostki w wysokości 1.976.742 zł planuje się przeznaczyć na:

- wydatki bieżące w wysokości 1.976.742 zł, w tym:
  - wynagrodzenia - 1.430.033 zł,
  - pochodne od wynagrodzeń - 281.106 zł,
  - pozostałe wydatki bieżące - 265.603 zł.



## **Starostwo Powiatowe w Nowym Mieście Lubawskim – obsługa pozostałych zadań**

Budżet jednostki w wysokości 57.216.665 zł planuje się przeznaczyć na:

- wydatki bieżące w wysokości 16.397.507 zł, w tym:
  - wynagrodzenia - 5.932.553,96 zł,
  - pochodne od wynagrodzeń - 1.086.706,12 zł,
  - dotacje - 3.516.209,32 zł,
  - wydatki na obsługę długu - 987.716 zł,
  - wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji - 0 zł,
  - pozostałe wydatki bieżące - 4.874.321,60 zł,
- wydatki majątkowe w wysokości 40.819.158 zł z przeznaczeniem na planowane:
  - zadania inwestycyjne przewidziane do realizacji w 2024 r. w wysokości 34.827.448 zł, w tym:
    - Przebudowa drogi powiatowej Nr 1236N Wlk. Tymawa - Łąkorz - Wawrowice na odcinku Wielka Tymawa - Łąkorz (etap 1) – 14.830.128 zł,
    - Przebudowa drogi powiatowej Nr 1299N na odcinku Wonna - Jamielnik – 7.652.248 zł,
    - Przebudowa mostu w ciągu drogi powiatowej Nr 1270N na rzece Drwęca w miejscowości Pustki z dojazdem - w zakresie obejmującym dojazd w km od 0+000 do 1+976 – 1.275.174 zł,
    - Przebudowa drogi powiatowej Nr 1299N na odcinku Jamielnik - Radomno – 3.678.718 zł,
    - Przebudowa drogi powiatowej Nr 1323N na odcinku Kacze Bagno – Krzemieniewo – 2.000.000 zł,
    - Przebudowa przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej Nr 1252N w miejscowości Nowe Grodziczno – 51.540 zł,
    - Przebudowa przejścia dla pieszych na ulicy Żwirki i Wigury w ciągu drogi powiatowej Nr 1246N w miejscowości Nowe Miasto Lubawskie – 59.640 zł,
    - Termomodernizacja budynku administracyjno-biurowego położonego przy ul. Grunwaldzkiej 3 w Nowym Mieście Lubawskim – 3.420.000 zł,
    - Zakup sprzętu komputerowo-sieciowego wraz ze sprzętem kserograficzno-drukarskim – 60.000 zł,
    - Remont budynku biblioteki Zespołu Szkół im. C. K. Norwida w Nowym Mieście Lubawskim – 1.800.000 zł,
  - pozostałe wydatki majątkowe w wysokości 5.991.710 zł z przeznaczeniem na:
    - przewidywane dokapitalizowanie Szpitala Powiatowego w Nowym Mieście Lubawskim sp. z o. o., w której powiat posiada 100% udziałów w wysokości 3.000.000 zł,
    - planowana wpłata w wysokości 20.000 zł na Fundusz Wsparcia Policji z przeznaczeniem na zakup radiowozu dla Komendy Powiatowej Policji w Nowym Mieście Lubawskim.
    - Planowane przekazanie środków w wysokości 2.971.710 zł w formie dotacji na rzecz trzech parafii z terenu Powiatu Nowomiejskiego na realizacji następujących projektów inwestycyjnych:
      - ✓ „Konserwacja zabytkowej parafialnej kaplicy p.w. Św. Huberta w Boleszynie” (709.710 zł),
      - ✓ „Prace konserwatorskie Bazyliki p.w. Świętego Tomasza Apostoła w Nowym Mieście Lubawskim na 700-lecie lokacji miasta i kościoła” (2.027.000 zł),
      - ✓ „Renowacja wejścia do kościoła pw. Św. Antoniego Padewskiego w Tereszewie” (235.000 zł), realizowanych w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków.

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

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan na 2024 r.
010	01005	Prace geodezyjno – urządzeniowe na potrzeby rolnictwa <i>Planowane zadania zlecone ustawami:</i> - „rentówka”- opracowanie dokumentacji dla dożywnotnich użytkowników, - klasyfikacja gruntów.	8 000
010	01095	Pozostała działalność <i>Planowane zadania zlecone ustawą o ochronie gruntów rolnych i leśnych</i>	62 073
020	02002	Nadzór nad gospodarką leśną <i>Planowane zadania:</i> - nadzór nad lasami prywatnymi,	2 000
020	02095	Pozostała działalność <i>Planowane zadania zlecone ustawą o lasach</i>	50 938
600	60004	Lokalny transport zbiorowy	211 100
600	60014	Drogi publiczne powiatowe <i>Planowane zadania inwestycyjne na drogach powiatowych</i>	29 547 448
700	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami <i>Utrzymanie mienia powiatu, koszty eksploatacyjne, w tym planowane zadanie zlecone ustawami (60.718 zł.):</i> - regulowanie stanu prawnego nieruchomości Skarbu Państwa - wyceny nieruchomości Skarbu Państwa, oraz zadanie inwestycyjne polegające na termomodernizacji budynku administracyjno-biurowego przy ul. Grunwaldzkiej 3	4 391 468
710	71005	Prace geologiczne (nieinwestycyjne) <i>Planowane zadania zlecone ustawą Prawo geologiczne i górnicze</i>	2 887
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 – 214.260 zł.	759 260
750 Administra cja publiczna	75011	Urzędy wojewódzkie – utrzymanie zadań zleconych z zakresu ustawy kompetencyjnej.	684
	75019	Rady powiatów – utrzymanie Rady Powiatu.	277 400
	75020	Starostwa powiatowe – bieżące wydatki administracji i obsługi, a także utrzymanie Zarządu Powiatu	8 146 832
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	87 960
	75095	Pozostała działalność – bieżące wydatki administracji związane z obsługą Wydziału Komunikacji i Transportu	615 892
752	75224	Kwalifikacja wojskowa - zadania zlecone ustawami.	66 000
754	75404	Komendy wojewódzkie Policji <i>Planowana wpłata na Fundusz Wsparcia Policji</i>	20 000
754	75421	Zarządzanie kryzysowe	6 000
754	75495	Pozostała działalność	2 000
755	75515	Nieodpłatna pomoc prawna - zadania zlecone ustawami.	140 712

757	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	987 716
758	75818	Rezerwy ogólne i celowe – ogólna 103.000 zł oraz celowa 117.000zł.	220 000
801	80115	Technika – środki z funduszu płac do dyspozycji organu prowadzącego.	14 648
801	80120	Licea ogólnokształcące – środki na dotację podmiotową dla niepublicznej szkoły i środki z funduszu płac do dyspozycji organu prowadzącego.	871 595
801	80147	Biblioteki pedagogiczne – środki z funduszu płac do dyspozycji organu prowadzącego	303
801	80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego – środki na dotację podmiotową dla niepublicznej szkoły podstawowej specjalnej	237 225
801	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych – środki na dotację podmiotową dla niepublicznej szkoły podstawowej specjalnej	2 085 088
801	80195	Pozostała działalność Planowane zadania: - realizacja harmonogramu wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu edukacji, - fundusz zdrowotny dla nauczycieli, - zadanie inwestycyjne dotyczące remontu budynku bibliotek.	1 830 000
851	85111	Szpital ogólny Planowane dokapitalizowanie Szpitala Powiatowego w Nowym Mieście Lubawskim sp. z o. o., w którym powiat posiada 100% udziałów.	3 000 000
851	85149	Programy polityki zdrowotnej Planowane zadania: - realizacja harmonogramu wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu zdrowia i polityki społecznej.	16 000
851	85195	Pozostała działalność	2 000
852	85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione, ośrodki interwencji kryzysowej	6 000
852	85295	Pozostała działalność	14 000
853	85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych – 10% dofinansowanie dla Warsztatów Terapii Zajęciowej w Nowym Mieście Lubawskim (zgodnie z ustawą) wraz z dodatkowymi środkami na utrzymanie placówki.	189 958
854	85406	Poradnie psychologiczne – pedagogiczne oraz inne poradnie specjalistyczne - środki z funduszu płac do dyspozycji organu prowadzącego.	1 768
854	85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	220 000
900	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	40 000
921	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury Planowane zadania: - realizacja harmonogramu imprez kulturalnych.	63 000

921	92116	Biblioteki <i>Planowane zadania:</i> - umowa z gminą na prowadzenie biblioteki powiatowej.	9 000
921	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami <i>Planowane przekazanie dotacji dla trzech parafii z terenu Powiatu Nowomiejskiego w związku z realizacją Rządowego Programu Odbudowy Zabytków</i>	2 971 710
926	92695	Pozostała działalność <i>Planowane zadania:</i> - realizacja harmonogramu imprez sportowych i rekreacyjnych.	38 000
<b>Razem wydatki realizowane przez Starostwo Powiatowe</b>			<b>57 216 665</b>

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 2024 r. w wysokości 10.920 zł.

W dziale 900 rozdziale 90019 § 2900 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska znajdują się planowane wydatki na opłacenie składki członkowskiej związanej z przynależnością do Stowarzyszenia Miast, Gmin i Powiatów Dorzecza Drwęcy w wysokości 5.000 zł.

### **III. Informacja o przychodach i rozchodach budżetu przeznaczonych na spłatę rat kredytowych (załącznik nr 8).**

Projekt budżetu powiatu na 2024 r. przedstawia się następująco:

- zaplanowano do osiągnięcia dochody na poziomie 104.381.407 zł,
- planowane wydatki wyniosą 102.855.007 zł,
- nadwyżka budżetu w 2024 r. ukształtuje się na poziomie 1.526.400 zł,
- przychodów budżetu w 2024 r. nie planuje się,
- w rozchodach budżetu ogółem znajdują się przewidziane do spłaty kredyty w wysokości 1.526.400 zł, zaciągnięte w niżej wymienionych bankach:

#### **Zaciągnięte zobowiązania z tytułu kredytów i wyemitowanych obligacji.**

Bank kredytujący	Rok w którym zaciągnięto zobowiązanie	Kwota kredytu [Zł] (z umowy)	Kwota spłaty kredytu do 31.12.2023r. [Zł]	Stan długu na 31.12.2023r. [Zł]	Obciążenie budżetu 2024 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	4 440 000	60 000	60 000	207	204	3
BOŚ	2009 r.	2 940 000	1 848 000	1 092 000	132 000	268	168	100
PKO BP S.A.	2010 r.	3 990 000	2 184 000	1 806 000	168 000	285	156	129
PKO BP S.A.	2012 r.	1 296 000	864 000	432 000	86 400	180	120	60
BS Ilawa	2017 r.	4 500 000	1 800 000	2 700 000	300 000	180	60	120
BS Ilawa	2019 r.	1 920 000	384 000	1 536 000	192 000	120	24	96
PKO BP S.A.	2020 r.	2 220 000	222 000	1 998 000	222 000	120	12	108
BS Ilawa	2022 r.	1 200 000	0	1 200 000	240 000	60	0	60
BS Ilawa	2023 r.	1 260 000	0	1 260 000	126 000	120	0	120
<b>Ogółem</b>	-	-	-	<b>12 084 000</b>	<b>1 526 400</b>	-	-	-

#### **IV. Zadania inwestycyjne (roczne i wieloletnie) przewidziane do realizacji w 2024 r.**

W projekcie budżetu na 2024 r. zaplanowano wydatki majątkowe na łączną kwotę 41.209.035 zł, co stanowi 40% planowanych wydatków ogółem.

Do ważniejszych zadań majątkowych należą:

- zadania inwestycyjne w wysokości 35.217.325 zł:
  - Przebudowa drogi powiatowej Nr 1236N Wlk. Tymawa - Łąkorz - Wawrowice na odcinku Wielka Tymawa - Łąkorz (etap 1), którego planowane nakłady inwestycyjne w poszczególnych latach realizacji przedstawiają się następująco: zadanie rozpoczęte w 2023 r. - 1.451.863 zł, 2024 r. - 14.830.128 zł, w nakładach łącznych przewidywany udział JST w wysokości 1.599.417 zł, w tym: planowana pomoc z gminy w wysokości 799.709 zł oraz planowane środki z Rządowego Funduszu Polski Ład w wysokości 14.682.574 zł, łączne przewidywane nakłady 16.281.991 zł,
  - Przebudowa drogi powiatowej Nr 1299N na odcinku Wonna - Jamielnik, którego planowane nakłady inwestycyjne w poszczególnych latach realizacji przedstawiają się następująco: zadanie rozpoczęte w 2023 r. - 406.000 zł, 2024 r. - 7.652.248 zł, w nakładach łącznych przewidywany udział JST w wysokości 481.116 zł oraz planowane środki z Rządowego Funduszu Polski Ład w wysokości 7.577.132 zł, łączne przewidywane nakłady 8.058.248 zł,
  - Przebudowa mostu w ciągu drogi powiatowej Nr 1270N na rzece Drwęża w miejscowości Pustki z dojazdem - w zakresie obejmującym dojazd w km od 0+000 do 1+976, którego planowane nakłady inwestycyjne w poszczególnych latach realizacji przedstawiają się następująco: zadanie rozpoczęte w 2023 r. - 1.912.762 zł, 2024 r. - 1.275.174 zł, w nakładach łącznych przewidywany udział JST w wysokości 1.275.174 zł, w tym: planowana pomoc finansowa z gminy w wysokości 446.311 zł oraz planowane środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w wysokości 1.912.762 zł, łączne przewidywane nakłady 3.187.936 zł,
  - Przebudowa drogi powiatowej Nr 1299N na odcinku Jamielnik - Radomno, którego planowane nakłady inwestycyjne w poszczególnych latach realizacji przedstawiają się następująco: zadanie rozpoczęte w 2024 r. - 3.678.718 zł, 2025 r. - 408.747 zł, w nakładach łącznych przewidywany udział JST w wysokości 817.493 zł, w tym: planowana pomoc finansowa z gminy w wysokości 408.746 zł oraz planowane środki do pozyskania z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w wysokości 3.269.972 zł, łączne przewidywane nakłady 4.087.465 zł,
  - Przebudowa drogi powiatowej Nr 1323N na odcinku Kacze Bagno – Krzemieniewo, którego planowane nakłady inwestycyjne w poszczególnych latach realizacji przedstawiają się następująco: zadanie rozpoczęte w 2023 r. - 126.264 zł, 2024 r. - 2.000.000 zł, w nakładach łącznych przewidywany udział JST w wysokości 126.264 zł oraz planowane środki do pozyskania z Rządowego Funduszu Polski Ład w wysokości 2.000.000 zł, łączne przewidywane nakłady 2.126.264 zł,
  - Przebudowa przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej Nr 1252N w miejscowości Nowe Grodziczno, którego planowane nakłady inwestycyjne w poszczególnych latach realizacji przedstawiają się następująco: zadanie rozpoczęte w 2023 r. - 206.160 zł, 2024 r. - 51.540 zł, w nakładach łącznych przewidywany udział JST w wysokości 51.540 zł oraz środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w wysokości 206.160 zł, łączne przewidywane nakłady 257.700 zł,
  - Przebudowa przejścia dla pieszych na ulicy Żwirki i Wigury w ciągu drogi powiatowej Nr 1246N w miejscowości Nowe Miasto Lubawskie, którego planowane nakłady inwestycyjne w poszczególnych latach realizacji przedstawiają

się następująco: zadanie rozpoczęte w 2023 r. - 238.560 zł, 2024 r. - 59.640 zł, w nakładach łącznych przewidywany udział JST w wysokości 59.640 zł oraz środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w wysokości 238.560 zł, łączne przewidywane nakłady 298.200 zł,

- Rozbudowa drogi powiatowej nr 5500N na rzece Drwęca z rozbiórką istniejącego mostu i budową nowego obiektu mostowego wraz z budową i przebudową niezbędnej infrastruktury technicznej w m. Nowe Miasto Lubawskie, którego planowane nakłady inwestycyjne w poszczególnych latach realizacji przedstawiają się następująco: zadanie rozpoczęte w 2022 r. - 0 zł, 2023 r. - 17.000 zł, 2024 - 152.892 zł, łączne przewidywane nakłady 169.892 zł,
  - Przebudowa drogi powiatowej Nr 1250N na odcinku Brzozie Lubawskie - Mroczno (dokumentacja techniczna), którego planowane nakłady inwestycyjne w poszczególnych latach realizacji przedstawiają się następująco: zadanie rozpoczęte w 2022 r. - 0 zł, 2023 r. - 13.015 zł, 2024 - 136.985 zł, łączne przewidywane nakłady 150.000 zł,
  - Poprawa efektywności energetycznej poprzez modernizację oświetlenia parkingu dla pojazdów usuniętych z dróg oraz placu ZDP, którego przewidywane nakłady inwestycyjne wyniosą 80.000 zł,
  - Termomodernizacja budynku administracyjno-biurowego położonego przy ul. Grunwaldzkiej 3 w Nowym Mieście Lubawskim, którego planowane nakłady inwestycyjne w poszczególnych latach realizacji przedstawiają się następująco: zadanie rozpoczęte w 2023 r. - 380.000 zł, 2024 r. - 3.420.000 zł, w nakładach łącznych przewidywany udział JST w wysokości 380.000 zł oraz planowane środki do pozyskania z Rządowego Funduszu Polski Ład w wysokości 3.420.000 zł, łączne przewidywane nakłady - 3.800.000 zł,
  - Zakup sprzętu komputerowo-sieciowego wraz ze sprzętem kserograficzno-drukarskim, którego przewidywane nakłady inwestycyjne wyniosą 60.000 zł;
  - Likwidacja barier architektonicznych poprzez budowę podjazdu dla osób z niepełnosprawnościami w budynku administracji ZDP (dokumentacja techniczna), którego przewidywane nakłady inwestycyjne wyniosą 20.000 zł,
  - Remont budynku biblioteki Zespołu Szkół im. C. K. Norwida w Nowym Mieście Lubawskim, którego planowane nakłady inwestycyjne w poszczególnych latach realizacji przedstawiają się następująco: zadanie rozpoczęte w 2023 r. - 36.735 zł, 2024 r. - 1.800.000 zł, w nakładach łącznych przewidywany udział jst w wysokości 36.735 zł oraz środki z Rządowego Funduszu Polski Ład w wysokości 1.800.000 zł, łącznie przewidywane nakłady w wysokości 1.836.735 zł,
- zadania związane z realizacją pozostałych wydatków majątkowych na łączną kwotę 5.991.710 zł polegających na:
    - planowanym objęciu przez Powiat Nowomiejski nowotworzonych udziałów w ilości 3.000 udziałów po 1.000 zł każdy, o łącznej wartości nominalnej 3.000.000 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,
    - planowanej wpłacie w wysokości 20.000 zł na Fundusz Wsparcia Policji z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu radiowozu dla Komendy Powiatowej Policji w Nowym Mieście Lubawskim,

- planowane przekazanie środków w wysokości 2.971.710 zł w formie dotacji na rzecz trzech parafii z terenu Powiatu Nowomiejskiego na realizacji następujących projektów inwestycyjnych:
    - ✓ Konserwacja zabytkowej parafialnej kaplicy p.w. Św. Huberta w Boleszynie - 709.710 zł,
    - ✓ Prace konserwatorskie Bazyliki p.w. Świętego Tomasza Apostoła w Nowym Mieście Lubawskim na 700-lecie lokacji miasta i kościoła - 2.027.000 zł,
    - ✓ Renowacja wejścia do kościoła pw. Św. Antoniego Padewskiego w Tereszewie - 235.000 zł,
- realizowanych w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków.