

## **Informacja opisowa objaśniająca wykonanie budżetu powiatu nowomiejskiego za I półrocze 2010 r.**

W I półroczu 2010 r. osiągnięto dochody budżetowe w wysokości 16.996.350,75 zł w stosunku do planu dochodu po zmianach w wysokości 34.851.831,00 zł, co stanowi 49% wykonania planu dochodów. Zrealizowano wydatki budżetowe w wysokości 15.978.513,35 zł w stosunku do planowanych wydatków 38.743.431,00 zł, co stanowi 41% wykonania planu wydatków.

### **I. Objąsnienie do osiągniętych dochodów budżetowych za I półrocze 2010 r.**

- Wykonano dochody własne ogółem w wysokości 2.884.567,19 zł, co stanowi 37% 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 1% udział w podatku dochodowym od osób fizycznych z Ministerstwa Finansów w wysokości 1.167.503,00 zł, co stanowi 40 % wykonania planu udziału w podatku,
  - wykonano dochód z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych, których miejsce prowadzenia działalności gospodarczej znajduje się na terenie Powiatu Nowomiejskiego w wysokości 12.760,56 zł, co stanowi 32% wykonania planu.
- Otrzymano dotacje ogółem w wysokości 3.302.948,88 zł, co stanowi 47% wykonania planu dotacji, w szczególności:
  - ✓ dotacje celowe na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w wysokości 2.941.548,00 zł, co stanowi 56% wykonania planu dochodu z dotacji do zadań z zakresu administracji rządowej, w szczególności:
    - środki na prowadzenie i opracowanie prac geodezyjnych i kartograficznych łącznie w wysokości 35.200,00 zł,
    - środki na prowadzenie spraw z zakresu gospodarowania mieniem Skarbu Państwa w wysokości 4.600,00zł,
    - środki na utrzymanie Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w wysokości 133.435,00 zł,

- środki na utrzymanie pracowników wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej w wysokości 57.035,00 zł,
  - środki na przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej w 2010 r. w wysokości 12.000 zł,
  - środki na funkcjonowanie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lubawskim w wysokości 1.751.000,00 zł,
  - środki na opłacenie składki ubezpieczenia zdrowotnego wychowanków placówek opiekuńczo-wychowawczych oraz osób bezrobotnych bez prawa do zasiłku w wysokości 637.278,00 zł,
  - środki na funkcjonowanie Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy w Nowym Mieście Lubawskim w wysokości 204.500,00 zł,
  - środki na realizację programów korekcyjno-edukacyjnych dla sprawców przemocy w wysokości 1.500,00 zł.,
  - środki na funkcjonowanie Zespołu do spraw Orzekania o Stopniu Niepełnosprawności prowadzonych przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Nowym Mieście Lubawskim w wysokości 105.000,00zł,
- ✓ dotacje celowe na realizację zadań własnych powiatu w wysokości 222.937,00 zł, co stanowi 16% wykonania planu dochodu z przeznaczeniem w szczególności na funkcjonowanie Domu Pomocy Społecznej w Grodzicznie.
- Otrzymano subwencję ogólną na łączną kwotę 8.974.980,00 zł, co stanowi 58 % wykonania planu subwencji, w której skład wchodzi następujące części subwencji:
    - część oświatowa – 6.042.552,00 zł,
    - część uzupełniająca subwencję – 110.400,00 zł,
    - część wyrównawcza – 2.265.834,00 zł,
    - część równoważąca – 556.194,00 zł.

Uchwałą Rady Powiatu Nr XLV/313/09 z dnia 21 grudnia 2009 r. został przyjęty plan dochodów i przychodów budżetowych powiatu nowomiejskiego na łączną sumę **38.176.219,00 zł**. W okresie od 01 stycznia 2010 r. do 30 czerwca 2010 r. Rada Powiatu Nowomiejskiego ośmiokrotnie zajmowała się zmianami w uchwale budżetowej. Poniższa tabela przedstawia stany zmniejszeń (-) i zwiększeń (+) dochodów i przychodów budżetowych z okresu I półrocza 2010 r. budżetu powiatu.

## DOCHODY I PRZYCHODY

Dział	Nazwa działu	Dochody		
		Plan 01.01.2010	Plan 30.06.2010	Różnica (+)zwiększenie (-)zmniejszenie
010	Rolnictwo i łowiectwo	35.005,00	38.005,00	+ 3.000,00
020	Leśnictwo	332.544,00	340.621,00	+ 8.077,00
600	Transport i łączność	4.536.256,00	4.743.423,00	+ 207.167,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	519.676,00	519.676,00	0
710	Działalność usługowa	293.237,00	293.237,00	0
750	Administracja publiczna	1.865.458,00	157.062,00	- 1.708.396,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2.816.750,00	2.841.750,00	+ 25.000,00

756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	2.947.877,00	4.502.306,00	+1.554.429,00
758	Różne rozliczenia	15.669.107,00	15.589.595,00	- 79.512,00
801	Oświata i wychowanie	936.558,00	1.067.861,00	+ 131.303,00
803	Szkolnictwo wyższe	3.904,00	3.904,00	0
851	Ochrona zdrowia	1.261.544,00	1.353.425,00	+ 91.881,00
852	Pomoc społeczna	1.991.244,00	2.043.646,00	+ 52.402,00
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	955.724,00	1.054.203,00	+ 98.479,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	21.335,00	21.335,00	0
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	0	81.782,00	+ 81.782,00
926	Kultura fizyczna i sport	0	200.000,00	+ 200.000,00
<b>Razem dochody</b>		<b>34.186.219,00</b>	<b>34.851.831,00</b>	<b>+ 665.612,00</b>

		<b>Przychody</b>		
		<b>Plan 01.01.2010</b>	<b>Plan 30.06.2010</b>	<b>Różnica (+)zwiększenie (-)zmniejszenie</b>
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	3.990.000,00	3.990.000,00	0
955	Przychody z innych rozliczeń krajowych	0	750.000,00	+ 750.000,00
<b>OGÓŁEM (dochody + przychody)</b>		<b>38.176.219,00</b>	<b>39.591.831,00</b>	<b>+ 1.415.612,00</b>

W I półroczu 2010 r. największych zmian w planie dochodów i przychodów budżetowych dokonano w szczególności:

- w dziale 600 – Transport i łączność, zwiększenia o kwotę 207.167,00 zł, w związku ze zmianą harmonogramu realizacji planowanych inwestycji drogowych współfinansowanych ze środków pochodzących z UE,
- w dziale 750 – Administracja publiczna, zmniejszenia o kwotę 1.708.396,00 zł, w związku z zastosowaniem prawidłowej klasyfikacji budżetowej i przesunięcia w/w środków do działu 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem,
- w dziale 926 – Kultura fizyczna i sport, zwiększenia o kwotę 200.000,00 zł, w związku z planowanym otrzymaniem środków z Ministerstwa Sportu i Turystyki na współfinansowanie zadania inwestycyjnego o nazwie „Budowa wielofunkcyjnego boiska sportowego ogólnie dostępnego dla dzieci i młodzieży przy Zespole Szkół im. C. K. Norwida w Nowym Mieście Lubawskim”.

## **II. Objasnienie do zrealizowanych wydatków budżetowych w I półroczu 2010 r.**

W okresie 01.01.2010 – 30.06.2010 r. jednostki budżetowe otrzymały środki na pokrycie wydatków budżetowych, które zostały przedłożone Zarządowi Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim do rozliczenia w sprawozdawczości budżetowej w następujących wielkościach:

<b>Lp.</b>	<b>Nazwa jednostki</b>	<b>Plan wydatków [zł]</b>	<b>Wykonanie wydatków [zł]</b>	<b>Wykonanie wydatków [%]</b>
1.	Zespół Szkół im. C. K. Norwida w Nowym Mieście Lubawskim	5.046.502,00	2.743.404,51	54
2.	Zespół Szkół Rolniczych w Czachówkach	903.407,00	513.242,80	57
3.	Zespół Szkół Zawodowych w Nowym Mieście Lubawskim	1.752.023,00	898.397,02	51
4.	Dom Dziecka w Pacoławie	1.076.150,00	557.570,55	52

5.	Dom Pomocy Społecznej w Grodzicznie	1.246.051,00	635.856,94	51
6.	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lub.	2.836.000,00	1.526.201,00	54
7.	Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego w Nowym Mieście Lub.	259.887,00	130.644,31	50
8.	Zarząd Dróg Powiatowych z/s w Kurzętniku	3.690.302,00	1.431.939,60	39
9.	Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy w Nowym Mieście Lub.	433.500,00	191.828,59	44
10.	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Nowym Mieście Lub.	1.680.460,00	767.698,87	46
11.	Powiatowy Urząd Pracy w Nowym Mieście Lub.	3.004.962,00	1.483.047,69	49
12.	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Nowym Mieście Lub.	581.843,00	307.037,01	53
13.	Starostwo Powiatowe w Nowym Mieście Lub. (obsługa pozostałych działów budżetu powiatu)	16.232.344,00	4.791.644,46	30
<b>Razem</b>		<b>38.743.431,00</b>	<b>15.978.513,35</b>	<b>41</b>

Wydatkowano ogółem – 15.978.513.,35 zł, co stanowi 41% wykonania planu wydatków budżetowych, w tym:

1. Wydatki bieżące – 14.562.017,23 zł (91% wykonania wydatków ogółem), w tym:
  - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 9.824.585,60 zł,
  - dotacje przekazane z budżetu – 153.165,48 zł,
  - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 768.315,09 zł,
  - wydatki na programy finansowane z UE – 309.381,83 zł,
  - na obsługę długu jst – 289.112,39 zł (odsetki od kredytów),
  - pozostałe wydatki bieżące – 3.217.456,84 zł.
2. Wydatki majątkowe – 1.416.496,12 zł (9% wykonania wydatków ogółem), w tym:
  - inwestycyjne – 1.410.807,12 zł,
  - pozostałe wydatki majątkowe – 5.689,00 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 2.743.404,51 zł., co stanowi 54% wykonania planu wydatków budżetowych szkoły, w tym:

1. Wydatki bieżące 2.743.404,51 zł (100% wykonania wydatków Zespołu Szkół ogółem), w tym:
  - a) wynagrodzenia i pochodne – 2.212.063,43 zł (co stanowi 81% wydatków bieżących),
  - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 531.341,08 zł (co stanowi 19% wydatków bieżących).

W **Zespole Szkół Rolniczych w Czachówkach** wydatkowano ogółem 513.242,80 zł., co stanowi 57% wykonania planu wydatków budżetowych szkoły, w tym:

1. Wydatki bieżące 513.242,80 zł, w tym:
  - a) wynagrodzenia i pochodne – 377.328,96 zł (co stanowi 74% wydatków bieżących),
  - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 135.913,84 zł (co stanowi 26% wydatków bieżących).

W **Zespole Szkół Zawodowych w Nowym Mieście Lubawskim** wydatkowano ogółem 898.397,02 zł., co stanowi 41% wykonania planu wydatków budżetowych szkoły, w tym:

1. Wydatki bieżące 898.397,02 zł, w tym:
  - a) wynagrodzenia i pochodne – 793.610,45 zł (co stanowi 88% wydatków bieżących),
  - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 104.786,57 zł (co stanowi 12% wydatków bieżących).

W **Domu Dziecka w Pacótkowie** wydatkowano ogółem 557.570,55 zł., co stanowi 52% wykonania planu wydatków budżetowych placówki, w tym:

1. Wydatki bieżące 557.570,55 zł, w tym:
  - a) wynagrodzenia i pochodne – 443.668,58 zł (co stanowi 80% wydatków bieżących),
  - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 113.901,97 zł (co stanowi 20% wydatków bieżących).

W **Domu Pomocy Społecznej w Grodzicznie** wydatkowano ogółem 635.856,94 zł., co stanowi 51% wykonania planu wydatków budżetowych placówki, w tym:

1. Wydatki bieżące 635.856,94 zł, w tym:
  - a) wynagrodzenia i pochodne – 434.507,55 zł (co stanowi 68% wydatków bieżących),
  - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 201.349,39 zł (co stanowi 32% wydatków bieżących).

W **Komendzie Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lubawskim** wydatkowano ogółem 1.526.201,00 zł., co stanowi 54% wykonania planu wydatków budżetowych jednostki, w tym:

1. Wydatki bieżące 1.526.201,00 zł, w tym:
  - a) wynagrodzenia i pochodne – 1.197.346,79 zł (co stanowi 78% wydatków bieżących),
  - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 328.854,21 zł (co stanowi 22% wydatków bieżących).

W **Powiatowym Inspektoracie Nadzoru Budowlanego** wydatkowano ogółem 130.644,31 zł., co stanowi 50% wykonania planu wydatków budżetowych jednostki, w tym:

1. Wydatki bieżące 130.644,31 zł, w tym:
  - a) wynagrodzenia i pochodne – 113.449,81 zł (co stanowi 87% wydatków bieżących),
  - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 17.194,50 zł (co stanowi 13% wydatków bieżących).

W **Zarządzie Dróg Powiatowych z/s w Kurzętniku** wydatkowano ogółem 1.431.939,60 zł., co stanowi 39% wykonania planu wydatków budżetowych jednostki, w tym:

1. Wydatki bieżące 1.431.939 zł, w tym:
  - a) wynagrodzenia i pochodne – 539.579,19 zł (co stanowi 38% wydatków bieżących),
  - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 892.359,81 zł (co stanowi 62% wydatków bieżących).

W **Powiatowym Środowiskowym Domu Samopomocy w Nowym Mieście Lubawskim** wydatkowano ogółem 191.828,59 zł., co stanowi 44% wykonania planu wydatków budżetowych jednostki, w tym:

1. Wydatki bieżące 191.828,59 zł, w tym:
  - a) wynagrodzenia i pochodne – 136.991,00 zł (co stanowi 71% wydatków bieżących),
  - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 54.837,59 zł (co stanowi 29% wydatków bieżących).

W Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Nowym Mieście Lubawskim wydatkowano ogółem 767.698,87 zł., co stanowi 46% wykonania planu wydatków budżetowych jednostki, w tym:

1. Wydatki bieżące 767.698,87 zł, w tym:
  - a) wynagrodzenia i pochodne – 284.422,34 zł (co stanowi 37% wydatków bieżących),
  - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 483.276,53 zł (co stanowi 63% wydatków bieżących).

W Powiatowym Urzędzie Pracy w Nowym Mieście Lubawskim wydatkowano ogółem 1.483.047,69 zł., co stanowi 49% wykonania planu wydatków budżetowych jednostki, w tym:

1. Wydatki bieżące 1.483.047,69 zł, w tym:
  - a) wynagrodzenia i pochodne – 1.364.156,13 zł (co stanowi 92% wydatków bieżących),
  - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 118.891,56 zł (co stanowi 8% wydatków bieżących).

W Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Nowym Mieście Lubawskim wydatkowano ogółem 307.037,01 zł., co stanowi 53% wykonania planu wydatków budżetowych jednostki, w tym:

1. Wydatki bieżące 307.037,01 zł, w tym:
  - a) wynagrodzenia i pochodne – 262.242,13 zł (co stanowi 85% wydatków bieżących),
  - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 44.794,88 zł (co stanowi 15% wydatków bieżących).

W Starostwie Powiatowym w Nowym Mieście Lubawskim wydatkowano ogółem 4.791.644,46 zł., co stanowi 30% wykonania planu wydatków budżetowych jednostki, w tym:

1. Wydatki bieżące 3.375.148,34 zł (70% wykonania planu wydatków Starostwa Powiatowego ogółem), w tym:
  - a) wynagrodzenia i pochodne – 1.665.219,24 zł (co stanowi 49% wydatków bieżących),
  - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 1.709.929,10 zł (co stanowi 51% wydatków bieżących).
2. Wydatki majątkowe 1.416.496,12 zł (30% wykonania wydatków Starostwa Powiatowego ogółem).

Uchwałą Rady Powiatu Nr XLV/313/09 z dnia 21 grudnia 2009 r. został przyjęty plan wydatków i rozchodów budżetowych powiatu nowomiejskiego na łączną sumę **38.176.219,00 zł.** W okresie od 01 stycznia 2010 r. do 30 czerwca 2010 r. Rada Powiatu Nowomiejskiego ośmiokrotnie zajmowała się zmianami w uchwale budżetowej. Poniższa tabela przedstawia stany zmniejszeń (-) i zwiększeń (+) wydatków i rozchodów budżetowych z okresu I półrocza 2010 r. budżetu powiatu.

## WYDATKI I ROZCHODY

Dział	Nazwa działu	Wydatki		
		Plan 01.01.2010	Plan 30.06.2010	Różnica (+)zwiększenie (-)zmniejszenie
010	Rolnictwo i łowiectwo	35.000,00	38.000,00	+ 3.000,00
020	Leśnictwo	379.390,00	387.467,00	+ 8.077,00
600	Transport i łączność	9.886.080,00	10.506.100,00	+ 620.020,00
630	Turystyka	0	5.689,00	+ 5.689,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	355.500,00	371.744,00	+ 16.244,00
710	Działalność usługowa	292.887,00	292.887,00	0
750	Administracja publiczna	4.667.688,00	4.748.640,00	+ 80.952,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2.813.600,00	2.838.600,00	+ 25.000,00

757	Obsługa długu publicznego	1.310.554,00	1.201.959,00	- 108.595,00
758	Różne rozliczenia	39.400,00	39.400,00	0
801	Oświata i wychowanie	9.286.097,00	9.771.995,00	+ 485.898,00
851	Ochrona zdrowia	1.284.944,00	1.376.825,00	+ 91.881,00
852	Pomoc społeczna	4.209.715,00	4.212.906,00	+ 3.191,00
853	Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej	1.935.631,00	2.035.610,00	+ 99.979,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	750.454,00	752.948,00	+ 2.494,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3.000,00	84.782,00	+ 81.782,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	29.650,00	29.650,00	0
926	Kultura fizyczna i sport	48.229,00	48.229,00	0
	<b>Razem wydatki</b>	<b>37.327.819,00</b>	<b>38.743.431,00</b>	<b>+ 1.415.612,00</b>

		<b>Rozchody</b>		
		<b>Plan 01.01.2010</b>	<b>Plan 30.06.2010</b>	<b>Różnica (+)zwiększenie (-)zmniejszenie</b>
992	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	848.400,00	848.400,00	0
	<b>OGÓŁEM (wydatki + rozchody)</b>	<b>38.176.219,00</b>	<b>39.591.831,00</b>	<b>+ 1.415.612,00</b>

W I półroczu 2010 r. największych zmian w planie wydatków i rozchodów budżetowych dokonano w szczególności:

- w dziale 600 – Transport i łączność, zwiększenia o kwotę 620.020,00 zł, w związku z uaktualnieniem harmonogramu realizacji inwestycji drogowych oraz remontów dróg publicznych powiatowych,
- w dziale 801 – Oświata i wychowanie, zwiększenia o kwotę 485.898,00 zł, w szczególności na realizację inwestycji o nazwie „Budowa Zespołu Szkół Zawodowych w Kurzętniku - I etap”,
- w dziale 757 – Obsługa długu publicznego, zmniejszenia o kwotę 108.595,00 zł, w związku z uaktualnieniem planu wydatków związanych z obsługą kosztu kredytów Powiatu Nowomiejskiego.

### **III. Wykonanie wydatków majątkowych w I półroczu 2010 r.**

- Wieloletnie programy inwestycyjne:

Limit wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne w latach 2010 – 2012 w roku budżetowym 2010 zaplanowano w kwocie 5.691.028,00 zł i został zrealizowany na poziomie 1.393.178,12 zł, co stanowi 24% planu wydatków na wieloletnie programy. Stan zaawansowania wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne przedstawia się następująco:

- ✓ Budowa drogi powiatowej Nr 1319N Nowe Miasto Lub. - Kaługa na odcinku Nowe Miasto Lub. - Kurzętnik, długość 3,187 km (realizacja w latach 2007 - 2010) – zadanie w trakcie realizacji, przewidziane zakończenie realizacji zadania w III kwartale 2010 r.,
- ✓ Przebudowa drogi powiatowej Nr 1299N granica woj. (Brodnica) – Krotoszyny – Jamielnik – droga powiatowa Nr 1333N na odcinkach przez wieś Bielice i Krotoszyny (realizacja w latach 2009 - 2010) – w trakcie realizacji, z planowane zakończenie zadania inwestycyjnego w miesiącu październiku 2010 r.,
- ✓ Przebudowa drogi powiatowej Nr 1335N Nowe Miasto Lubawskie - Mroczo – Słup (realizacja w latach 2009 - 2011) – w trakcie realizacji, wydatkowano 66% planu wydatków przypadających na rok budżetowy 2010,
- ✓ Budowa Zespołu Szkół Zawodowych w Kurzętniku – I etap (realizacja w latach 2008 - 2012) – w trakcie realizacji, z czego przewiduje się poniesienie wydatków w II połowie 2010 r.,

- ✓ Utworzenie Edukacyjnego Centrum Multimedialnego dla szkolnictwa zawodowego w Zespole Szkół im. C. K. Norwida w Nowym Mieście Lubawskim (realizacja w latach 2009 - 2010) – przeprowadzono procedury przetargowe w celu wyłonienia ostatecznego wykonawcy, z czego planuje się zakończenie realizacji zadania pod koniec 2010 r.

- Zadania inwestycyjne (roczne):

Zaplanowane zadania inwestycyjne w roku budżetowym 2010 w łącznej kwocie 713.000,00 zł zostały zrealizowane na poziomie 17.629,00 zł., co stanowi 2% planu wydatków inwestycyjnych ogółem.

Stan zaawansowania zadań inwestycyjnych przedstawia się następująco:

- ✓ Przebudowa mostu zlokalizowanego w ciągu drogi powiatowej Nr 1270N Radomno - Rakowice - Zajączkowo Lub. - dr. woj. Nr 538 na cieku wodnym Radomka w miejscowości Radomno na przepust z rur stalowych – zadanie inwestycyjne w trakcie realizacji, przewidziane ostateczne zakończenie robót w III kwartale 2010 r.,
- ✓ Zakup pług odśnieżnego – w trakcie realizacji przez Zarząd Dróg Powiatowych z/s w Kurzętniku,
- ✓ Budowa wielofunkcyjnego boiska sportowego ogólnie dostępnego dla dzieci i młodzieży przy Zespole Szkół im. C. K. Norwida w Nowym Mieście Lubawskim – w trakcie realizacji.

- Pozostałe wydatki majątkowe:

Zaplanowane pozostałe wydatki majątkowe w roku budżetowym 2010 r. w kwocie 722.759,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 5.689,00 zł, co stanowi 1% planu pozostałych wydatków majątkowych.

Zrealizowane wydatki majątkowe, stanowią wkład Powiatu Nowomiejskiego w realizację projektu związanego ze znakowaniem szlaków turystycznych wspólnie z Województwem Warmińsko-Mazurskim.

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

W I półroczu 2010 r. zrealizowano dochody budżetu na poziomie 49% oraz poniesiono wydatki budżetu na poziomie 41%. Różnica pomiędzy osiągniętymi dochodami a zrealizowanymi wydatkami ukształtowała się na poziomie + 1.017.837,40 zł.

Z planowanych rozchodów w wysokości 848.400,00 zł zrealizowano 50% planowanej spłaty długu. Dokonano następujących spłat:

- kredytów w wysokości 304.200,00 zł, zaciągniętych w BOS,
- kredytu w wysokości 120.000,00 zł, zaciągniętego w PKO BP S.A.,

Sytuacja finansowa powiatu nowomiejskiego w latach spłaty długu według stanu na 30 czerwca 2010 r. przedstawia się następująco:

Planowany kredyt do zaciągnięcia w 2010 r., to:

- 3.990.000 zł. – aktualnie podpisano umowę kredytową, którą poprzedzono postępowaniem przetargowym. Bankiem udzielającym kredytu jest PKO BP S.A. Centrum Korporacyjny w Elblągu, który uruchomi pierwszą transzę kredytu w miesiącu lipcu 2010 r. zgodnie z umową.



## **V. Obsługa długu publicznego w I półroczu 2010 r.**

Z zaplanowanych wydatków w wysokości 706.930,00 zł na obsługę długu publicznego zrealizowano 289.112,39 zł, co stanowi 41% wykonania planu.

Zrealizowano następujące wydatki związane z obsługą długu publicznego:

- opłacono prowizję od udzielonego kredytu w rachunku bieżącym w wysokości 2.000 zł,
- spłacono odsetki w wysokości 287.112,39 zł od kredytów wcześniej zaciągniętych przez Powiat Nowomiejski na pokrycie deficytów budżetu.

Z zabezpieczonych środków na rozliczenia z tytułu poręczeń udzielonych przez powiat w wysokości 495.029,00 zł nie wystąpiła sytuacja w której solidarny poręczyciel zobowiązany był do spłaty długu. Poręczone kredyty i pożyczki spłacane są przez kredytobiorców w sposób sukcesywny.

## **VI. Objaśnienie do sprawozdania z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Nowym Mieście Lubawskim.**

- 1) Sprawozdanie sporządzone zostało za I półrocze 2010 roku.
- 2) Dane wykazane w sprawozdaniu z wykonania planu są ostateczne.
- 3) Sprawozdanie sporządzone zostało na podstawie planu finansowego na 2010 rok.
- 4) Przychody netto ze sprzedaży w stosunku do planu wykonane zostały w wysokości 187.417,22 zł, co stanowi 68,55% planu, w tym:
  - 42.039,00 zł – kontrakt z Narodowym Funduszem Zdrowia,
  - 50.695,28 zł – usługi medyczne dla Szpitala,
  - 94.682,94 zł – dzierżawa pomieszczeń.
- 5) Pozostałe przychody operacyjne wynoszą 51.664,36 zł i stanowią:
  - 15.664,36 zł - wypłata odszkodowania z firmy ubezpieczeniowej,
  - 36.000 zł – sprzedaż respiratora dla Szpitala Powiatowego.
- 6) Pozostałe koszty operacyjne wynoszą 34.559,74 zł i dotyczą:
  - 34.558,11 zł – nie umorzona wartość respiratora
  - 1,63 zł – zaokrąglenia wynikające z podatku VAT
- 7) Przychody finansowe w kwocie 3,19 zł – odsetki od rachunku bankowego.
- 8) Koszty finansowe w kwocie 66.196,67 zł dotyczą zapłaconych odsetek od kredytu.
- 9) Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej za I półrocze 2010 r. poniósł stratę w wysokości 66.582,58 zł.
- 10) Nie posiadamy zobowiązań wymagalnych na dzień 30 czerwca 2010 r. – spłacono 51.876,00 zł kredytu tj. 8.646,00 x 6 m-cy.
- 11) Należności wymagane w wysokości 62.575,94 zł stanowią:
  - 2 raty po 16,812,20 zł za dzierżawę nieruchomości,
  - 27.000 zł za sprzedaż respiratora,
  - 1.951,54 zł za dzierżawę pomieszczeń.