

## **Informacja opisowa objaśniająca wykonanie budżetu powiatu nowomiejskiego za I półrocze 2018 r.**

W I półroczu 2018 r. osiągnięto dochody budżetowe w wysokości 20.864.785,73 zł w stosunku do planu dochodu po zmianach w wysokości 47.479.939,68 zł, co stanowi 44% wykonania planu dochodów. Zrealizowano wydatki budżetowe w wysokości 19.796.566,90 zł w stosunku do planowanych wydatków 51.467.139,68 zł, co stanowi 38% wykonania planu wydatków.

### **I.      *Objaśnienie do osiągniętych dochodów budżetowych za I półrocze 2018 r.***

- Wykonano dochody własne ogółem w wysokości 7.306.381,19 zł, co stanowi 35% 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 2.880.128,32 zł, co stanowi 49 % wykonania planu udziału w podatku.
- Otrzymano dotacje celowe ogółem w wysokości 4.297.198,06 zł, co stanowi 42% wykonania planu dotacji, w szczególności:
  - ✓ dotacje celowe na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w wysokości 3.598.390,66 zł, co stanowi 55% wykonania planu dochodów z dotacji do zadań z zakresu administracji rządowej, w szczególności:
    - środki na prowadzenie prac geodezyjno-urzędniowych na potrzeby rolnictwa w wysokości 800,00 zł,
    - środki na prowadzenie spraw z zakresu gospodarowania mieniem Skarbu Państwa w wysokości 7.342,00 zł,
    - środki na zadania z zakresu geodezji i kartografii w wysokości 43.976,00 zł,
    - środki na utrzymanie Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w wysokości 162.189,00 zł,
    - środki na przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej w 2017 r. w wysokości 14.998,98 zł,
    - środki na funkcjonowanie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lubawskim w wysokości 2.208.132,00 zł,

- środki na realizację zadania związanego z nieodpłatną pomocą prawną w wysokości 62.166,00 zł,
  - środki na zapewnienie uczniom szkoły podstawowej specjalnej prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych oraz materiałów ćwiczeniowych w wysokości 3.015,68 zł,
  - dotacja na opłacenie składki ubezpieczenia zdrowotnego wychowanków placówek opiekuńczo-wychowawczych oraz osób bezrobotnych bez prawa do zasiłku w wysokości 417.862,00 zł,
  - środki na funkcjonowanie Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy w Nowym Mieście Lubawskim w wysokości 386.458,00 zł,
  - środki na funkcjonowanie Zespołu do spraw Orzekania o Stopniu Niepełnosprawności prowadzonych przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Nowym Mieście Lubawskim w wysokości 115.321,00zł,
  - 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 176.130,00 zł,
  - ✓ dotacje celowe na realizację zadań własnych powiatu w wysokości 72.360,00 zł, co stanowi 3% wykonania planu dochodu. Otrzymane środki w I półroczu 2018 r. były przeznaczone wyłącznie na funkcjonowanie Domu Pomocy Społecznej w Grodzicznie.
- Otrzymano subwencję ogólną na łączną kwotę 9.229.680,00 zł, co stanowi 57 % wykonania planu subwencji, w której skład wchodzi następujące części subwencji:
    - część oświatowa – 5.912.424,00 zł,
    - część wyrównawcza – 2.483.382,00 zł,
    - część równoważąca – 833.874,00 zł,

Uchwałą Rady Powiatu Nr XL/292/2017 z dnia 14 grudnia 2017 r. został przyjęty na 2018 r. plan dochodów i przychodów budżetu powiatu nowomiejskiego na łączną sumę **47.806.152,00 zł**. W okresie od 01 stycznia 2018 r. do 30 czerwca 2018 r. Rada Powiatu Nowomiejskiego sześciokrotnie zajmowała się zmianami w uchwale budżetowej. Poniższa tabela przedstawia stany zmniejszeń (-) i zwiększeń (+) dochodów i przychodów budżetowych z okresu I półrocza 2018 r.

#### DOCHODY I PRZYCHODY

Dział	Nazwa działu	Dochody		
		Plan 01.01.2018	Plan 30.06.2018	Różnica (+)zwiększenie (-)zmniejszenie
010	Rolnictwo i łowiectwo	3 000,00	3 000,00	0,00
020	Leśnictwo	348 241,00	375 397,00	+ 27 156,00
600	Transport i łączność	3 528 395,00	5 722 731,00	+ 2 194 336,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	335 679,00	1 225 651,00	+ 889 972,00
710	Działalność usługowa	805 204,00	1 767 178,00	+ 961 974,00
750	Administracja publiczna	47 357,00	24 604,00	- 22 753,00
752	Obrona narodowa	0,00	49 800,00	+ 49 800,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 577 130,00	3 649 917,00	+ 72 787,00
755	Wymiar sprawiedliwości	125 208,00	125 208,00	0,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	8 244 117,00	8 132 656,00	- 111 461,00
758	Różne rozliczenia	15 925 885,00	16 272 192,00	+ 346 307,00

801	Oświata i wychowanie	514 810,00	541 381,68	+ 26 571,68
851	Ochrona zdrowia	4 362 604,00	4 420 915,00	+ 58 311,00
852	Pomoc społeczna	2 604 008,00	2 703 604,00	+ 99 596,00
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	505 449,00	480 418,00	- 25 031,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	51 447,00	96 698,00	+ 45 251,00
855	Rodzina	1 832 618,00	1 838 279,00	+ 5 661,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	50 000,00	50 000,00	0,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	310,00	+ 310,00
Razem dochody		<b>42 861 152,00</b>	<b>47 479 939,68</b>	<b>+ 4 618 787,68</b>

  

		Przychody		
		Plan 01.01.2018	Plan 30.06.2018	Różnica (+)zwiększenie (-)zmniejszenie
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	4 945 000,00	5 390 000,00	445 000,00
OGÓŁEM (dochody + przychody)		<b>47 806 152,00</b>	<b>52 869 939,68</b>	<b>+ 5 063 787,68</b>

W I półroczu 2018 r. największych zmian w planie dochodów i przychodów budżetowych dokonano w szczególności:

- w dziale 600 – Transport i łączność, zwiększenia o kwotę 2.194.336,00 zł w szczególności zwiększenia związane z dofinansowaniem drogowych zadań inwestycyjnych w ramach programu wieloletniego pn. „Program Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2016-2019”,
- w dziale 700 - Gospodarka mieszkaniowa, zwiększenia o kwotę 889.972,00 zł w szczególności zwiększenie związane z planowaną sprzedażą mienia powiatu położonego w miejscowości Czachówki (była Szkoła Rolnicza). Do dnia 30 czerwca 2018 r. nie zrealizowano dochodów z planowanej sprzedaży majątku powiatu, lecz w dalszym ciągu czyni się starania aby pozyskać dochód ze sprzedaży nieruchomości.
- w dziale 710 – Działalność usługowa, zwiększenia o kwotę 961.974,00 w szczególności zwiększenie związane z dofinansowaniem z UE realizacji projektu o nazwie „Zintegrowana informacja geodezyjna i kartograficzna Warmii i Mazur w Powiecie Nowomiejskim” realizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014 – 2020.

## **II.     Objaśnienie do zrealizowanych wydatków budżetowych w I półroczu 2018 r.**

W okresie 01.01.2018 – 30.06.2018 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	3 943 073,00	1 966 597,53	50
2.	Zespół Szkół Zawodowych w Kurzętniku	5 946 928,00	3 127 743,97	53
3.	Dom Dziecka w Pacoławowie	1 215 200,00	628 155,46	52
4.	Dom Pomocy Społecznej w Grodzicznie	1 923 931,00	916 589,13	48
5.	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lubawskim	3 692 967,00	1 914 190,24	52
6.	Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego w Nowym Mieście Lubawskim	310 072,00	152 794,22	49
7.	Zarząd Dróg Powiatowych z/s w Kurzętniku	2 210 634,00	1 016 416,48	46

8.	Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy w Nowym Mieście Lubawskim	766 794,00	312 846,91	41
9.	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Nowym Mieście Lubawskim	2 354 116,00	1 205 705,95	51
10.	Powiatowy Urząd Pracy w Nowym Mieście Lubawskim	2 690 179,00	1 316 764,43	49
11.	Powiatowe Centrum Rozwoju Edukacji w Nowym Mieście Lubawskim	914 193,00	516 840,48	57
12.	Starostwo Powiatowe w Nowym Mieście Lub. (obsługa pozostałych działów budżetu powiatu)	25 499 052,68	6 721 922,10	26
<b>Razem</b>		<b>51 467 139,68</b>	<b>19 796 566,90</b>	<b>38</b>

Wydatkowano ogółem – 19.796.566,90 zł, co stanowi 38% wykonania planu wydatków budżetowych, w tym:

1. Wydatki bieżące – 16.906.810,40 zł, w tym:
  - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 11.512.306,61 zł,
  - dotacje przekazane z budżetu – 512.312,89 zł,
  - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 1.029.168,30 zł,
  - wydatki na programy finansowane z UE – 253.491,12 zł,
  - na obsługę długu jst – 245.653,01 zł (odsetki od kredytów i papierów wartościowych),
  - z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez JST – 0,00 zł,
  - pozostałe wydatki bieżące (zakupy, usługi itp.) – 3.353.878,47 zł.
2. Wydatki majątkowe – 2.889.756,50 zł (17% wykonania wydatków ogółem), w tym:
  - inwestycyjne – 2.444.756,50 zł,
  - pozostałe wydatki majątkowe – 445.000,00 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 1.966.597,53 zł., co stanowi 50% wykonania planu wydatków budżetowych szkoły, w tym:

1. Wydatki bieżące 1.966.597,53 zł w tym na:
  - a) wynagrodzenia i pochodne – 1.612.963,83 zł (co stanowi 82% wydatków bieżących),
  - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 353.633,70 zł (co stanowi 18% wydatków bieżących).

W **Zespole Szkół Zawodowych w Kurzętniku** wydatkowano ogółem 3.127.743,97 zł., co stanowi 53% wykonania planu wydatków budżetowych szkoły, w tym:

1. Wydatki bieżące 3.127.743,97 zł, w tym na:
  - a) wynagrodzenia i pochodne – 2.398.331,04 zł (co stanowi 77% wydatków bieżących),
  - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 729.412,93 zł (co stanowi 23% wydatków bieżących).

W **Domu Dziecka w Pacółtownie** wydatkowano ogółem 628.155,46 zł., co stanowi 52% wykonania planu wydatków budżetowych placówki, w tym:

1. Wydatki bieżące 628.155,46 zł, w tym na:
  - a) wynagrodzenia i pochodne – 509.267,53 zł (co stanowi 81% wydatków bieżących),

- b) pozostałe wydatki rzeczowe – 118.887,93 zł (co stanowi 19% wydatków bieżących).

W **Domu Pomocy Społecznej w Grodzicznie** wydatkowano ogółem 916.589,13 zł., co stanowi 48% wykonania planu wydatków budżetowych placówki, w tym:

1. Wydatki bieżące 916.589,13 zł (100% wykonania planu wydatków ogółem DPS), w tym na:
  - a) wynagrodzenia i pochodne – 677.759,53 zł (co stanowi 74% wydatków bieżących),
  - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 238.829,60 zł (co stanowi 26% wydatków bieżących).
2. Wydatki majątkowe 0,00 zł (0% wykonania wydatków ogółem DPS).

W **Komendzie Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lubawskim** wydatkowano ogółem 1.914.190,24 zł., co stanowi 52% wykonania planu wydatków budżetowych jednostki, w tym:

1. Wydatki bieżące 1.914.190,24 zł, w tym na:
  - wynagrodzenia i pochodne – 1.684.855,04 zł (co stanowi 88% wydatków bieżących),
  - pozostałe wydatki rzeczowe – 229.335,20 zł (co stanowi 12% wydatków bieżących).

W **Powiatowym Inspektoracie Nadzoru Budowlanego** wydatkowano ogółem 152.794,22 zł., co stanowi 49% wykonania planu wydatków budżetowych jednostki, w tym:

1. Wydatki bieżące 152.794,22 zł, w tym na:
  - a) wynagrodzenia i pochodne – 134.539,73 zł (co stanowi 88% wydatków bieżących),
  - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 18.254,49 zł (co stanowi 12% wydatków bieżących).

W **Zarządzie Dróg Powiatowych z/s w Kurzętniku** wydatkowano ogółem 1.016.416,48 zł., co stanowi 46% wykonania planu wydatków budżetowych jednostki, w tym:

1. Wydatki bieżące 992.091,91 zł (98% wykonania planu wydatków ogółem ZDP), w tym na:
  - a) wynagrodzenia i pochodne – 503.187,02 zł (co stanowi 51% wydatków bieżących),
  - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 488.904,89 zł (co stanowi 49% wydatków bieżących).
2. Wydatki majątkowe 24.324,57 zł (2% wykonania wydatków ogółem ZDP).

W **Powiatowym Środowiskowym Domu Samopomocy w Nowym Mieście Lubawskim** wydatkowano ogółem 312.846,91 zł., co stanowi 41% wykonania planu wydatków budżetowych jednostki, w tym:

1. Wydatki bieżące 312.846,91 zł, w tym na:
  - a) wynagrodzenia i pochodne – 233.444,59 zł (co stanowi 75% wydatków bieżących),
  - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 79.402,32 zł (co stanowi 25% wydatków bieżących).

W **Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Nowym Mieście Lubawskim** wydatkowano ogółem 1.205.705,95 zł., co stanowi 51% wykonania planu wydatków budżetowych jednostki, w tym:

1. Wydatki bieżące 1.205.705,95 zł, w tym na:
  - a) wynagrodzenia i pochodne – 428.424,62 zł (co stanowi 36% wydatków bieżących),
  - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 777.281,33 zł (co stanowi 64% wydatków bieżących).

W **Powiatowym Urzędzie Pracy w Nowym Mieście Lubawskim** wydatkowano ogółem 1.316.764,43 zł., co stanowi 49% wykonania planu wydatków budżetowych jednostki, w tym:

1. Wydatki bieżące 1.316.764,43 zł, w tym:

- a) wynagrodzenia i pochodne – 804.991,70 zł (co stanowi 61% wydatków bieżących),
- b) pozostałe wydatki rzeczowe – 511.772,73 zł (co stanowi 39% wydatków bieżących).

W Powiatowym Centrum Rozwoju Edukacji w Nowym Mieście Lubawskim wydatkowano ogółem 516.840,48 zł., co stanowi 57% wykonania planu wydatków budżetowych jednostki, w tym:

1. Wydatki bieżące 516.840,48 zł, w tym na:
  - a) wynagrodzenia i pochodne – 464.058,42 (co stanowi 90% wydatków bieżących),
  - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 52.782,06 zł (co stanowi 10% wydatków bieżących).

W Starostwie Powiatowym w Nowym Mieście Lubawskim wydatkowano ogółem 6.721.922,10 zł., co stanowi 26% wykonania planu wydatków budżetowych jednostki, w tym:

1. Wydatki bieżące 3.856.490,17 zł (57% wykonania planu wydatków ogółem Starostwa Powiatowego), w tym na:
  - a) wynagrodzenia i pochodne – 2.060.483,56 zł (co stanowi 53% wydatków bieżących),
  - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 1.796.006,61 zł (co stanowi 47% wydatków bieżących).
2. Wydatki majątkowe 2.865.431,93 zł (43% wykonania wydatków Starostwa Powiatowego ogółem).

Uchwałą Rady Powiatu Nr XL/292/2017 z dnia 14 grudnia 2017 r. został przyjęty na 2018 r. plan wydatków i rozchodów budżetu powiatu nowomiejskiego na łączną sumę **47.806.152,00 zł.** W okresie od 01 stycznia 2018 r. do 30 czerwca 2018 r. Rada Powiatu Nowomiejskiego sześciokrotnie zajmowała się zmianami w uchwale budżetowej. Poniższa tabela przedstawia stany zmniejszeń (-) i zwiększeń (+) wydatków i rozchodów budżetowych z okresu I półrocza 2018 r. budżetu powiatu.

#### WYDATKI I ROZCHODY

Dział	Nazwa działu	Wydatki		
		Plan 01.01.2018	Plan 30.06.2018	Różnica (+)zwiększenie (-)zmniejszenie
010	Rolnictwo i łowiectwo	3 000,00	3 000,00	0,00
020	Leśnictwo	418 841,00	445 997,00	+ 27 156,00
600	Transport i łączność	7 285 045,00	9 522 065,00	+ 2 237 020,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	344 440,00	346 589,00	+ 2 149,00
710	Działalność usługowa	804 704,00	1 766 678,00	+ 961 974,00
750	Administracja publiczna	5 092 906,00	5 126 313,00	+ 33 407,00
752	Obrona narodowa	0,00	49 800,00	+ 49 800,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 581 380,00	3 654 167,00	+ 72 787,00
755	Wymiar sprawiedliwości	125 208,00	125 208,00	0,00
757	Obsługa długu publicznego	712 651,00	661 806,00	- 50 845,00
758	Różne rozliczenia	102 000,00	102 000,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	10 346 257,00	10 699 232,68	+ 352 975,68
851	Ochrona zdrowia	7 942 474,00	9 224 541,00	+ 1 282 067,00
852	Pomoc społeczna	3 402 860,00	3 478 537,00	+ 75 677,00
853	Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej	2 040 158,00	2 038 192,00	- 1 966,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	1 028 560,00	1 062 108,00	+ 33 548,00
855	Rodzina	3 034 305,00	3 026 593,00	- 7 712,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	50 000,00	50 000,00	0,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	44 500,00	43 500,00	- 1 000,00
926	Kultura fizyczna i sport	44 063,00	40 813,00	- 3 250,00
	<b>Razem wydatki</b>	<b>46 403 352,00</b>	<b>51 467 139,68</b>	<b>+ 5 063 787,68</b>

		Rozchody		
		Plan 01.01.2018	Plan 30.06.2018	Różnica (+)zwiększenie (-)zmniejszenie
992	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	1.402.800,00	1.402.800,00	0,00
	<b>OGÓŁEM (wydatki + rozchody)</b>	<b>47 806 152,00</b>	<b>52 869 939,68</b>	<b>+ 5 063 787,68</b>

W I półroczu 2018 r. największych zmian w planie wydatków i rozchodów budżetowych dokonano w szczególności:

- w dziale 600 – Transport i łączność, zwiększenia o kwotę 2.237.020,00 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 w ramach „Programu Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2016-2019”,
- w dziale 710 – Działalność usługowa, zwiększenia o kwotę 961.974,00 zł, w szczególności z przeznaczeniem na realizację projektu o nazwie „Zintegrowana informacja geodezyjna i kartograficzna Warmii o Mazur w Powiecie Nowomiejskim” realizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014 – 2020,
- w dziale 851 – Ochrona zdrowia, zwiększenia o kwotę 1.282.067,00 zł, w szczególności z uaktualnieniem planu nakładów inwestycyjnych zadania o nazwie „Przebudowa i rozbudowa w ramach modernizacji istniejącego budynku szpitala powiatowego w Nowym Mieście Lubawskim”,

### **III. Wykonanie wydatków majątkowych w I półroczu 2017 r.**

- **Wieloletnie programy inwestycyjne:**

Zaplanowane wydatki inwestycyjne wieloletnie w roku budżetowym 2018 w łącznej kwocie 1.189.939,00 zł zostały zrealizowane na poziomie 8.610,00 zł, co stanowi 0,01% planu wydatków inwestycyjnych wieloletnich.

Stan zaawansowania zadań inwestycyjnych wieloletnich przedstawia się następująco:

- ✓ Budowa drogi powiatowej Nr 1273N Ostrowite - gr. woj. (Górale) - sporządzenie dokumentacji technicznej, (realizacja w latach 2017 - 2018), nakłady finansowe – 0,00 zł,
- ✓ Zintegrowana informacja geodezyjna i kartograficzna Warmii o Mazur w Powiecie Nowomiejskim, (realizacja w latach 2017 - 2019), nakłady finansowe 8.610,00 zł,

- **Zadania inwestycyjne roczne:**

Zaplanowane zadania inwestycyjne w roku budżetowym 2018 w łącznej kwocie 15.725.147,00 zł zostały zrealizowane na poziomie 2.436.146,50 zł, co stanowi 15% planu wydatków inwestycyjnych rocznych.

Stan zaawansowania zadań inwestycyjnych przedstawia się następująco:

- ✓ Przebudowa drogi powiatowej Nr 1317N Marzęcice - gr.woj. (Pokrzydowo) na odcinku Małe Bałówki - Szafarnia (od km 4+305 do km 9+755), nakłady inwestycyjne 0,00 zł (zadanie w trakcie realizacji),
- ✓ Przebudowa drogi powiatowej Nr 1244N Skarlin - Lekarty - Nowy Dwór, nakłady inwestycyjne 0 zł, (zadanie w trakcie realizacji),
- ✓ Przebudowa drogi powiatowej Nr 1248N gr. woj. (Ciche) - Nielbark - gr. woj. (Brzozie) na odcinku granica województwa - Tereszewo – Nielbark, nakłady inwestycyjne 0 zł,

- ✓ Przebudowa drogi powiatowej Nr 1299N gr. woj. (Brodnica) - Krotoszyny – Szwarcenowo – dr. pow. Nr 1333N na odcinku Łąkorek – Łąkorz, nakłady inwestycyjne 30.750 zł, (zadanie realizowane),
- ✓ Przebudowa drogi powiatowej Nr 5500N ul. Mszanowska między ul. Podłęsną, a ul. Parkową (120 mb) , nakłady inwestycyjne 0,00 zł,
- ✓ Przebudowa drogi powiatowej nr 1246 N polegająca na przebudowie chodnika na ulicy Żwirki i Wigury w N.M.L., nakłady inwestycyjne 8.876,17 zł, (zadanie w trakcie realizacji),
- ✓ Budowa chodnika w miejscowości Małe Bałówki przy drodze powiatowej Nr 1317N Marzęcice - gr. woj. (Pokrzydowo), nakłady inwestycyjne 15.448,40 zł, (zadanie realizowane),
- ✓ Budowa chodnika w Nowym Dworze zlokalizowanego w ciągu drogi powiatowej Nr 1244N Skarlin - Lekarty - Nowy Dwór, nakłady inwestycyjne 0,00 zł, (zadanie w trakcie realizacji),
- ✓ Przebudowa i rozbudowa w ramach modernizacji istniejącego budynku szpitala powiatowego w Nowym Mieście Lubawskim, nakłady inwestycyjne 2.379.964,93 zł, (zadanie w trakcie realizacji),
- ✓ Zakup wanny wraz z wózkiem dla Domu Pomocy Społecznej, nakłady inwestycyjne 0,00 zł
- ✓ Termomodernizacja budynku Domu Dziecka w Pacółtowie, nakłady inwestycyjne 1.107,00 zł, (zadanie w trakcie realizacji),

- Pozostałe wydatki majątkowe:

Zaplanowane pozostałe wydatki majątkowe w roku budżetowym 2018 r. w kwocie 476.000,00 zł zostały zrealizowane na poziomie 445.000,00 zł, co stanowi 93% planu wydatków inwestycyjnych rocznych.

Łączne nakłady na zadania majątkowe zostały zrealizowane na poziomie 2.889.756,50 zł, co stanowi 17% 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 2018 r. zrealizowano dochody budżetu na poziomie 44% oraz poniesiono wydatki budżetu na poziomie 38%. Różnica pomiędzy osiągniętymi dochodami, a zrealizowanymi wydatkami ukształtowała się na poziomie (+) 1.068.218,83 zł.

Z planowanych rozchodów w wysokości 1.402.800,00 zł zrealizowano 50% planowanej spłaty długu. Dokonano następujących spłat:

- kredytów zaciągniętych w BOŚ w wysokości 304.200,00 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 5.390.000,00 zł z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, zrealizowano 7.761.935,54 zł, co stanowi 144% planu przychodów ogółem.

#### **V. Obsługa długu publicznego w I półroczu 2018 r.**

Z zaplanowanych wydatków w wysokości 590.624,00 zł na obsługę długu publicznego zrealizowano 245.653,01 zł, co stanowi 42% wykonania planu.

Obsługa długu publicznego dotyczy odsetek od wcześniej zaciągniętych kredytów i wyemitowanych obligacji w wysokości 245.653,01 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 71.182,00 zł nie dokonano jakichkolwiek spłat, ponieważ kredytobiorca należycie dokonywał spłat długu.

Stan łącznej kwoty długu powiatu przewidziany na dzień 31 grudnia 2018 r. wyniesie 14.382.000,00 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 2018 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 2018 r. przedstawia się następująco: osiągnięto dochody bieżące w wysokości 20.135.604,93 zł oraz zrealizowano wydatki bieżące na poziomie 16.906.810,40 zł. Różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi w wysokości 3.228.794,53 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 2018 r.**

### **1. Objasnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018 – 2034 za I półrocze 2018 r., o której mowa w załączniku Nr 10:**

- dochody bieżące wykonano w wysokości 20.135.604,93 zł do planu 36.096.326,68 zł oraz wydatki bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego wykonano w wysokości 16.906.810,40 zł do planu 34.076.053,68 zł, w tym na obsługę długu wydatkowano 245.653,01 zł do planu 590.624,00 zł, gwarancje i poręczenia zostały zaplanowane na poziomie 71.182 zł i wydatkowane w wysokości 0 zł;
- dochody majątkowe zaplanowano na poziomie 11.383.613 zł z czego osiągnięto 729.180,80 zł, w tym dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 859.600,00 zł z czego osiągnięto 159,00 zł oraz wydatki majątkowe budżetu jednostki samorządu terytorialnego zrealizowano w wysokości 2.889.756,50 zł w stosunku do planowanych 17.391.086,00 zł;
- wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego w I półroczu 2018 r. ukształtował się na poziomie (+) 1.068.218,83 zł (nadwyżka budżetowa) w stosunku do planowanego deficytu w wysokości (-) 3.987.200 zł;
- sfinansowanie planowanego deficytu budżetu zostanie pokryte wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp w wysokości 3.987.200,00 zł, które wykonano w wysokości 1.068.218,83 zł,
- przychody budżetu wykonano w wysokości 7.761.935,54 zł do planu 5.390.000,00 zł oraz rozchody budżetu jednostki samorządu terytorialnego wykonano w wysokości 701.400,00 zł do planu 1.402.800,00 zł, z uwzględnieniem długu zaciągniętego;
- kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na początek roku budżetowego wyniosła 15.784.800,00 zł, która została spłacona w wysokości 701.400,00 zł i na dzień 30.06.2018 r. stan długu wyniósł 15.083.400,00 zł;
- nadwyżka operacyjna (różnica pomiędzy dochodami bieżącymi w wysokości 20.135.604,93 zł, a wydatkami bieżącymi w wysokości 16.906.810,40) wynosi 3.228.794,53 zł do planowanej nadwyżki operacyjnej 2.020.273 zł;

## **2. Objasnienia do wykonanych przedsięwzięć za I półrocze 2018 r., o których mowa w załączniku Nr 9:**

Poziom zrealizowanych programów wieloletnich finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 i 3 ustawy o finansach publicznych, według stanu na I półroczu 2018 r. przedstawia się następująco:

- projekt o nazwie „The Many Faces of Water - a holistic approach to the vital element of life” realizowany w ramach programu operacyjnego ERASMUS+, który został zrealizowany w I połowie 2018 r. na poziomie 33.738,82 zł, co stanowi 66% planu projektu na 2018 r.,
- projekt o nazwie „SOUL - Szkoła Otwartych Umysłów Licealistów” realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014 - 2020, który został zrealizowany w I połowie 2018 r. na poziomie 71.066,42 zł, co stanowi 19% planu projektu na 2018 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 2018 r. na poziomie 8.610 zł, co stanowi 0,01% planu projektu na 2018 r.,

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

- projekt o nazwie „Budowa drogi powiatowej Nr 1273N Ostrowite - gr. woj. (Górale) - sporządzenie dokumentacji technicznej”, który został zrealizowany w I połowie 2018 r. na poziomie 0,00 zł. Planowana realizacja projektu w II połowie roku budżetowego 2018.

## **VII. Informacja o umorzeniu, odroczeniu lub rozłożeniu na raty należności pieniężnych w I półroczu 2018 r.**

W I półroczu 2018 r. dokonano następujących umorzeń niepodatkowych należności pieniężnych:

L.p.	Nazwisko i imię	Wysokość umorzonej kwoty	Wysokość odroczonej kwoty	Powód umorzenia lub odroczenia
1	B. M.	1.771,00 + odsetki	0,00	Brak majątku, z którego można było skutecznie prowadzić czynności egzekucyjne. Wcześniejsze postępowanie egzekucyjne prowadzone przez komornika zostało umorzone. Przedawnienie roszczenia z uwagi na upływ 5 lat od daty wydania decyzji dotyczącej płatności.
2	N. E.	2.230,19 + odsetki	0,00	Brak majątku, z którego można było skutecznie prowadzić czynności egzekucyjne. Wcześniejsze postępowanie egzekucyjne prowadzone przez komornika zostało umorzone. Przedawnienie roszczenia z uwagi na upływ 5 lat od daty wydania decyzji dotyczącej płatności.
3	J. P.	2.623,00 + odsetki	0,00	Brak majątku, z którego można było skutecznie prowadzić czynności egzekucyjne. Wcześniejsze postępowanie egzekucyjne prowadzone przez komornika zostało umorzone. Przedawnienie roszczenia z uwagi na upływ 5 lat od daty wydania decyzji dotyczącej płatności.
4	M. R.	3.180,00 + odsetki	0,00	Brak majątku, z którego można było skutecznie prowadzić czynności egzekucyjne. Wcześniejsze postępowanie egzekucyjne prowadzone przez komornika zostało umorzone. Przedawnienie roszczenia z uwagi na upływ 5 lat od daty wydania decyzji dotyczącej płatności.
5	K. R.	3.202,50 + odsetki	0,00	Brak majątku, z którego można było skutecznie prowadzić czynności egzekucyjne. Wcześniejsze postępowanie egzekucyjne prowadzone przez komornika zostało umorzone. Przedawnienie roszczenia z uwagi na upływ 5 lat od daty wydania decyzji dotyczącej płatności.
<b>RAZEM:</b>		<b>13.006,69 + odsetki</b>	<b>0,00</b>	<b>Umorzenie należności wynikających z art. 130a ustawy z dnia 20 czerwca 1997 r. Prawa o ruchu drogowym (Dz. U. z 2017 r., poz. 1260 ze zm.)</b>