

Informacja opisowa objaśniająca wykonanie budżetu powiatu nowomiejskiego za I półrocze 2021 r.

W I półroczu 2021 r. osiągnięto dochody budżetowe w wysokości 26.985.295,91 zł w stosunku do planu dochodu po zmianach w wysokości 53.883.957,82 zł, co stanowi 50% wykonania planu dochodów. Zrealizowano wydatki budżetowe w wysokości 22.955.378,27 zł w stosunku do planowanych wydatków 56.769.771,82 zł, co stanowi 40% wykonania planu wydatków.

I. Objaśnienie do osiągniętych dochodów budżetowych za I półrocze 2021 r.

- Wykonano dochody własne ogółem w wysokości 7.361.688,13 zł, co stanowi 37% wykonania planu dochodów własnych, w szczególności:
 - dochody z dzierżawy składników majątkowych powiatu i opłat za zarząd nieruchomościami jednostki samorządu terytorialnego,
 - dochody z tytułu środków otrzymanych z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa na wypłaty ekwiwalentów za prowadzenie upraw leśnych,
 - odpłatności mieszkańców Domu Pomocy Społecznej w Grodzicznie z przeznaczeniem na ich utrzymanie,
 - dochody z komunikacji, z czynności związanych z rejestracją pojazdów i wydawaniem uprawnień do prowadzenia pojazdów,
 - dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami,
 - dochody różne, między innymi z wynagrodzenia płatnika składek ZUS, z otrzymanych darowizn w postaci pieniężnej, z odpłatności rodziców biologicznych dzieci przebywających w placówkach opiekuńczo-wychowawczych,
 - wykonano dochód z tytułu udziału we wpływach podatku dochodowym od osób fizycznych i osób prawnych w wysokości 3.469.053,45 zł, co stanowi 49 % wykonania planu udziału w podatku.
- Otrzymano dotacje celowe ogółem w wysokości 6.026.743,78 zł, co stanowi 58% wykonania planu dotacji, w szczególności:
 - ✓ dotacje celowe na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w wysokości 4.998.007,82 zł, co stanowi 57% wykonania planu dochodów z dotacji do zadań z zakresu administracji rządowej, w szczególności:
 - środki na prowadzenie spraw z zakresu prac geodezyjno-urzędniowych na potrzeby rolnictwa w wysokości 0,00 zł,
 - środki na prowadzenie spraw z zakresu gospodarowania mieniem Skarbu Państwa w wysokości 13.032,00 zł,
 - środki na zadania z zakresu geodezji i kartografii w wysokości 56.161,00 zł,
 - środki na utrzymanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w wysokości 201.943,00 zł,
 - środki na zadania z zakresu ustawy kompetencyjnej w wysokości 0,00 zł,
 - środki na przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej w 2021 r. w wysokości 0,00 zł,

- środki na funkcjonowanie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lubawskim w wysokości 3.104.927,82 zł,
- środki na realizację zadania związanego z nieodpłatną pomocą prawną w wysokości 67.209,00 zł,
- środki na zapewnienie uczniom szkoły podstawowej specjalnej prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych oraz materiałów ćwiczeniowych w wysokości 4.115 zł,
- dotacja na opłacenie składki ubezpieczenia zdrowotnego wychowanków placówek opiekuńczo-wychowawczych oraz osób bezrobotnych bez prawa do zasiłku w wysokości 694.868,00 zł,
- środki na funkcjonowanie Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy w Nowym Mieście Lubawskim w wysokości 487.897,00 zł,
- środki na zadania z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie w wysokości 0,00 zł,
- środki na funkcjonowanie Zespołu do spraw Orzekania o Stopniu Niepełnosprawności prowadzonych przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Nowym Mieście Lubawskim w wysokości 160.805 zł,
- środki na zadania wynikające z ustawy z dnia 7 września 2007 r. o Karcie Polaka w wysokości 3.900,00 zł,
- środki na zadania wynikające z realizację rządowego programu „Dobry Start” w wysokości 0,00 zł,
- środki na realizację dodatku wychowawczego i dodatku do zryczałtowanej kwoty, wynikającej ze zmiany przepisów wprowadzonych ustawą z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowaniu dzieci w wysokości 203.150,00 zł,
- ✓ dotacje celowe na realizację zadań własnych powiatu w wysokości 48.329,00 zł, co stanowi 49% wykonania planu dochodu. Otrzymane środki w I półroczu 2021 r. były przeznaczone na:
 - funkcjonowanie Domu Pomocy Społecznej w Grodzicznie w wysokości 45.388,00 zł,
 - realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego w wysokości 2.941,00 zł.
- Otrzymano subwencję ogólną na łączną kwotę 13.562.720,00 zł, co stanowi 57 % wykonania planu subwencji, w której skład wchodzi następujące części subwencji:
 - część oświatowa – 9.358.568,00 zł,
 - część wyrównawcza – 3.603.204,00 zł,
 - część równoważąca – 600.948,00 zł,

Uchwałą Rady Powiatu Nr XXV/160/2020 z dnia 10 grudnia 2020 r. został przyjęty na 2021 r. plan dochodów i przychodów budżetu powiatu nowomiejskiego na łączną sumę **59.615.188,00 zł**. W okresie od 01 stycznia 2021 r. do 30 czerwca 2021 r. Rada Powiatu Nowomiejskiego sześciokrotnie zajmowała się zmianami w uchwale budżetowej na 2021 r. Poniższa tabela przedstawia stany zmniejszeń (-) i zwiększeń (+) dochodów i przychodów budżetowych z okresu I półrocza 2021 r.

DOCHODY I PRZYCHODY

Dział	Nazwa działu	Dochody		
		Plan 01.01.2021	Plan 30.06.2021	Różnica (+)zwiększenie (-)zmniejszenie
010	Rolnictwo i łowiectwo	3 000,00	3 000,00	0,00
020	Leśnictwo	350 000,00	350 000,00	0,00
600	Transport i łączność	9 941 419,00	6 970 807,00	- 2 970 612,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	452 944,00	452 954,00	+ 10,00
710	Działalność usługowa	954 089,00	1 069 302,00	+ 115 213,00
750	Administracja publiczna	34 184,00	35 082,00	+ 898,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4 018 010,00	4 489 937,82	+ 471 927,82
755	Wymiar sprawiedliwości	132 000,00	132 000,00	0,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	9 311 639,00	9 363 363,00	+ 51 724,00
758	Różne rozliczenia	23 762 282,00	23 650 117,00	- 112 165,00
801	Oświata i wychowanie	207 178,00	337 283,00	+ 130 105,00
851	Ochrona zdrowia	2 705 702,00	1 084 915,00	- 1 620 787,00
852	Pomoc społeczna	3 284 000,00	4 139 727,00	+ 855 727,00
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	535 658,00	524 147,00	- 11 511,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	28 685,00	34 733,00	+ 6 048,00
855	Rodzina	1 496 398,00	1 176 895,00	- 319 503,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	50 000,00	50 000,00	0,00
926	Kultura fizyczna	0,00	19 695,00	+ 19 695,00
	Razem dochody	57 267 188,00	53 883 957,82	- 3 383 230,18

Przychody				
		Plan 01.01.2021	Plan 30.06.2021	Różnica (+)zwiększenie (-)zmniejszenie
905	Niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	26 195,00	2 232 021,00	+ 2 205 826,00
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	2 321 805,00	2 560 193,00	+ 238 388,00
	OGÓŁEM (dochody + przychody)	59 615 188,00	58 676 171,82	- 939 016,18

W I półroczu 2021 r. największych zmian w planie dochodów budżetowych dokonano w szczególności:

- w dziale 600 – Transport i łączność, zmniejszenia o kwotę 2.970.612 zł w związku z uaktualnieniem planu dochodów z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na współfinansowanie zadań inwestycyjnych na drogach powiatowych,
- w dziale 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, zwiększenia o kwotę 471.927,82 zł w związku z planowanym otrzymaniem środków finansowych od Wojewody na utrzymanie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lubawskim,
- w dziale 851 – Ochrona zdrowia, zmniejszenia o kwotę 1 620 787,00 w związku z brakiem możliwości dofinansowania ze środków UE zadania o nazwie „Modernizacja szpitala powiatowego w Nowym Mieście Lubawskim,

- w dziale 852 – Pomoc społeczna, zwiększenia o kwotę 855.727,00 zł, w szczególności planowany wpływ środków od Wojewody na dofinansowanie zadania o nazwie „Przebudowa budynku użyteczności publicznej położonego przy ul. Skrajnej 1 w Pacółtowie na cele Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy” - I etap,
- w dziale 855 – Rodzina, zmniejszenia o kwotę 319.503,00 zł w szczególności planowanych środków na utrzymanie wychowanków w placówce opiekuńczo-wychowawczej, pochodzących spoza terenu Powiatu Nowomiejskiego.

II. Objaśnienie do zrealizowanych wydatków budżetowych w I półroczu 2021 r.

W okresie 01.01.2021 – 30.06.2021 r. niżej wykazane jednostki budżetowe otrzymały środki na pokrycie wydatków budżetowych, które zostały przedłożone Zarządowi Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim do rozliczenia w sprawozdawczości budżetowej (sprawozdanie o wydatkach Rb-28S) w następujących wielkościach:

Lp.	Nazwa jednostki	Plan wydatków [zł]	Wykonanie wydatków [zł]	Wykonanie wydatków [%]
1.	Zespół Szkół im. C. K. Norwida w Nowym Mieście Lubawskim	5 609 223,00	2 860 952,67	51
2.	Zespół Szkół Zawodowych w Kurzętniku	9 251 698,00	4 657 598,89	50
3.	Dom Dziecka w Pacółtowie	1 051 296,00	507 180,02	48
4.	Dom Pomocy Społecznej w Grodzicznie	2 718 308,00	1 292 014,01	48
5.	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lubawskim	4 512 687,82	2 665 298,24	59
6.	Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego w Nowym Mieście Lubawskim	408 820,00	178 787,98	44
7.	Zarząd Dróg Powiatowych z/s w Kurzętniku	2 970 577,00	1 266 644,93	43
8.	Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy w Nowym Mieście Lubawskim	1 770 673,00	453 666,25	26
9.	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Nowym Mieście Lubawskim	2 950 924,00	1 390 308,40	47
10.	Powiatowy Urząd Pracy w Nowym Mieście Lubawskim	2 994 400,00	1 695 253,17	57
11.	Powiatowe Centrum Rozwoju Edukacji w Nowym Mieście Lubawskim	1 305 890,00	686 988,09	53
12.	Starostwo Powiatowe w Nowym Mieście Lub. (obsługa pozostałych działów budżetu powiatu)	21 225 275,00	5 300 685,62	25
	Razem	56 769 771,82	22 955 378,27	40

Wydatkowano ogółem – 22.955.378,27 zł, co stanowi 40% wykonania planu wydatków budżetowych, w tym:

1. Wydatki bieżące – 22.191.163,70 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 15.469.989,08 zł,
 - dotacje przekazane z budżetu – 991.301,22 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 1.168.096,35 zł,
 - wydatki na programy finansowane z UE – 169.987,34 zł,
 - na obsługę długu jst – 120.675,18 zł (odsetki od kredytów i papierów wartościowych),
 - z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez JST – 0,00 zł,

- pozostałe wydatki bieżące (zakupy, usługi itp.) – 4.271.114,53 zł.
2. Wydatki majątkowe – 764.214,57 zł (3% wykonania wydatków ogółem), w tym:
- inwestycyjne – 764.214,57 zł,
 - pozostałe wydatki majątkowe – 0,00 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 2.860.952,67 zł., co stanowi 51% wykonania planu wydatków budżetowych szkoły, w tym:

1. Wydatki bieżące 2.860.952,67 zł w tym na:
- a) wynagrodzenia i pochodne – 2.519.151,02 zł (co stanowi 88% wydatków bieżących),
 - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 341.801,65 zł (co stanowi 12% wydatków bieżących).

W **Zespole Szkół Zawodowych w Kurzętniku** wydatkowano ogółem 4.657.598,89 zł., co stanowi 50% wykonania planu wydatków budżetowych szkoły, w tym:

1. Wydatki bieżące 4.657.598,89 zł, w tym na:
- a) wynagrodzenia i pochodne – 3.987.192,65 zł (co stanowi 86% wydatków bieżących),
 - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 670.406,24 zł (co stanowi 14% wydatków bieżących).

W **Domu Dziecka w Pacóftowie** wydatkowano ogółem 507.180,02 zł., co stanowi 48% wykonania planu wydatków budżetowych placówki, w tym:

1. Wydatki bieżące 507.180,22 zł, w tym na:
- a) wynagrodzenia i pochodne – 429.983,54 zł (co stanowi 85% wydatków bieżących),
 - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 77.196,68 zł (co stanowi 15% wydatków bieżących).

W **Domu Pomocy Społecznej w Grodzicznie** wydatkowano ogółem 1.292.014,01 zł., co stanowi 48% wykonania planu wydatków budżetowych placówki, w tym:

1. Wydatki bieżące 1.292.014,01 zł, w tym na:
- a) wynagrodzenia i pochodne – 837.750,65 zł (co stanowi 65% wydatków bieżących),
 - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 454.263,36 zł (co stanowi 35% wydatków bieżących).
2. Wydatki majątkowe 0,00 zł (0% wykonania wydatków Domu Pomocy Społecznej ogółem).

W **Komendzie Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lubawskim** wydatkowano ogółem 2.665.298,24 zł., co stanowi 59% wykonania planu wydatków budżetowych jednostki, w tym:

1. Wydatki bieżące 2.665.298,24 zł, w tym na:
- a) wynagrodzenia i pochodne – 2.424.502,36 zł (co stanowi 91% wydatków bieżących),
 - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 240.795,88 zł (co stanowi 9% wydatków bieżących).

W **Powiatowym Inspektoracie Nadzoru Budowlanego** wydatkowano ogółem 178.787,98 zł., co stanowi 44% wykonania planu wydatków budżetowych jednostki, w tym:

1. Wydatki bieżące 178.787,98 zł, w tym na:
 - a) wynagrodzenia i pochodne – 161.677,98 zł (co stanowi 90% wydatków bieżących),
 - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 17.110,00 zł (co stanowi 10% wydatków bieżących).

W **Zarządzie Dróg Powiatowych z/s w Kurzętniku** wydatkowano ogółem 1.266.644,93 zł., co stanowi 43% wykonania planu wydatków budżetowych jednostki, w tym:

1. Wydatki bieżące 1.170.585,27 zł (92% wykonania planu wydatków ogółem Zarządu Dróg Powiatowych), w tym na:
 - a) wynagrodzenia i pochodne – 580.781,69 zł (co stanowi 50% wydatków bieżących),
 - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 589.803,58 zł (co stanowi 50% wydatków bieżących).
2. Wydatki majątkowe 96.059,66 zł (8% wykonania wydatków Zarządu Dróg Powiatowych ogółem).

W **Powiatowym Środowiskowym Domu Samopomocy w Nowym Mieście Lubawskim** wydatkowano ogółem 453.666,25 zł., co stanowi 26% wykonania planu wydatków budżetowych jednostki, w tym:

1. Wydatki bieżące 453.666,25 zł, w tym na:
 - a) wynagrodzenia i pochodne – 397.366,90 zł (co stanowi 88% wydatków bieżących),
 - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 56.299,35 zł (co stanowi 12% wydatków bieżących).
2. Wydatki majątkowe 0,00 zł (0% wykonania wydatków Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy ogółem).

W **Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Nowym Mieście Lubawskim** wydatkowano ogółem 1.390.308,40 zł., co stanowi 47% wykonania planu wydatków budżetowych jednostki, w tym:

1. Wydatki bieżące 1.390.308,40 zł, w tym na:
 - a) wynagrodzenia i pochodne – 463.464,25 zł (co stanowi 33% wydatków bieżących),
 - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 926.844,15 zł (co stanowi 67% wydatków bieżących).

W **Powiatowym Urzędzie Pracy w Nowym Mieście Lubawskim** wydatkowano ogółem 1.695.253,17 zł., co stanowi 57% wykonania planu wydatków budżetowych jednostki, w tym:

1. Wydatki bieżące 1.695.253,17 zł, w tym:
 - a) wynagrodzenia i pochodne – 876.762,80 zł (co stanowi 52% wydatków bieżących),
 - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 818.490,37 zł (co stanowi 48% wydatków bieżących).

W **Powiatowym Centrum Rozwoju Edukacji w Nowym Mieście Lubawskim** wydatkowano ogółem 686.988,09 zł., co stanowi 53% wykonania planu wydatków budżetowych jednostki, w tym:

1. Wydatki bieżące 686.988,09 zł, w tym na:
 - a) wynagrodzenia i pochodne – 612.070,89 (co stanowi 89% wydatków bieżących),
 - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 74.917,20 zł (co stanowi 11% wydatków bieżących).

W Starostwie Powiatowym w Nowym Mieście Lubawskim wydatkowano ogółem 5.300.685,62 zł., co stanowi 25% wykonania planu wydatków budżetowych jednostki, w tym:

1. Wydatki bieżące 4.632.530,71 zł (87% wykonania planu wydatków ogółem Starostwa Powiatowego), w tym na:
 - a) wynagrodzenia i pochodne – 2.179.282,80 zł (co stanowi 47% wydatków bieżących),
 - b) pozostałe wydatki rzeczowe – 2.453.247,91 zł (co stanowi 53% wydatków bieżących).
2. Wydatki majątkowe 668.154,91 zł (13% wykonania wydatków Starostwa Powiatowego ogółem).

Uchwałą Rady Powiatu Nr XXV/160/2020 z dnia 10 grudnia 2020 r. został przyjęty na 2021 r. plan wydatków i rozchodów budżetu powiatu nowomiejskiego na łączną sumę **59.615.188,00 zł.** W okresie od 01 stycznia 2021 r. do 30 czerwca 2021 r. Rada Powiatu Nowomiejskiego sześciokrotnie zajmowała się zmianami w uchwale budżetowej na 2021 r. Poniższa tabela przedstawia stany zmniejszeń (-) i zwiększeń (+) wydatków i rozchodów budżetowych z okresu I półrocza 2021 r. budżetu powiatu.

WYDATKI I ROZCHODY

Dział	Nazwa działu	Wydatki		
		Plan 01.01.2021	Plan 30.06.2021	Różnica (+)zwiększenie (-)zmniejszenie
010	Rolnictwo i łowiectwo	3 000,00	3 000,00	0,00
020	Leśnictwo	402 500,00	402 500,00	0,00
600	Transport i łączność	13 129 006,00	10 196 302,00	- 2 932 704,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	422 851,00	422 851,00	0,00
710	Działalność usługowa	954 089,00	1 069 302,00	+ 115 213,00
750	Administracja publiczna	5 888 886,00	5 902 886,00	+ 14 000,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4 048 760,00	4 525 687,82	+ 476 927,82
755	Wymiar sprawiedliwości	132 000,00	132 000,00	0,00
757	Obsługa długu publicznego	639 383,00	592 983,00	- 46 400,00
758	Różne rozliczenia	132 000,00	132 000,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	16 317 476,00	18 418 409,00	+ 2 100 933,00
851	Ochrona zdrowia	4 601 360,00	2 727 915,00	- 1 873 445,00
852	Pomoc społeczna	4 484 771,00	5 549 303,00	+ 1 064 532,00
853	Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej	2 406 480,00	2 394 969,00	- 11 511,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	1 370 788,00	1 383 836,00	+ 13 048,00
855	Rodzina	2 618 375,00	2 733 375,00	+ 115 000,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	50 000,00	50 000,00	0,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	56 000,00	48 000,00	- 8 000,00
926	Kultura fizyczna i sport	51 063,00	84 453,00	+ 33 390,00
	Razem wydatki	57 708 788,00	56 769 771,82	- 939 016,18

		Rozchody		
		Plan 01.01.2020	Plan 30.06.2020	Różnica (+)zwiększenie (-)zmniejszenie
992	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	1 906 400,00	1 906 400,00	0,00
	OGÓŁEM (wydatki + rozchody)	59 615 188,00	58 676 171,82	- 939 016,18

W I półroczu 2021 r. największych zmian w planie wydatków budżetowych dokonano w szczególności:

- w dziale 600 – Transport i łączność, zmniejszenia o kwotę 2.932.704,00 zł, w związku z uaktualnieniem harmonogramu realizacji inwestycji drogowych oraz remontów dróg publicznych powiatowych,
- w dziale 801 – Oświata i wychowanie, zwiększenia o kwotę 2.100.933,00 zł, w szczególności uaktualnienia nakładów inwestycyjnych przedsięwzięcia o nazwie „Rozbudowa budynku Zespołu Szkół Zawodowych w Kurzętniku”,
- w dziale 851 – Ochrona zdrowia, zmniejszenia o kwotę 1.873.445,00 zł, w szczególności z rezygnacji realizacji planowanego przedsięwzięcia o nazwie „Modernizacja szpitala powiatowego w Nowym Mieście Lubawskim” w związku z brakiem możliwości współfinansowania ze środków Unii Europejskiej,
- w dziale 852 – Pomoc społeczna, zwiększenia o kwotę 1.064.532,00 zł, w szczególności uaktualnienia wydatków inwestycyjnych z przeznaczeniem na nową siedzibę Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy oraz wydatków bieżących.

III. Wykonanie wydatków majątkowych w I półroczu 2021 r.

- **Wieloletnie programy inwestycyjne:**

Zaplanowane wydatki inwestycyjne wieloletnie w roku budżetowym 2021 w łącznej kwocie 7.779.713,00 zł zostały zrealizowane na poziomie 6.576,30 zł, co stanowi 0,08% planu wydatków inwestycyjnych wieloletnich.

Stan zaawansowania zadań inwestycyjnych wieloletnich przedstawia się następująco:

- ✓ Przebudowa drogi powiatowej Nr 1299N gr. woj. (Brodnica) - Krotoszyny - Szwarcenowo - dr. pow. 1333N na odcinku Krotoszyny - Wonna i drogi powiatowej Nr 1313N Ława - Karaś - Wonna (realizacja w latach 2021 - 2022), nakłady finansowe – 6.396,00 zł,
- ✓ Rozbudowa budynku Zespołu Szkół Zawodowych w Kurzętniku (realizacja w latach 2019 - 2022), nakłady finansowe – 180,30 zł.

- **Zadania inwestycyjne roczne:**

Zaplanowane zadania inwestycyjne w roku budżetowym 2021 w łącznej kwocie 3.378.584 zł zostały zrealizowane na poziomie 757.638,27 zł, co stanowi 22% planu wydatków inwestycyjnych rocznych.

Stan zaawansowania zadań inwestycyjnych przedstawia się następująco:

- ✓ Przebudowa drogi powiatowej Nr 1246N dr. woj. nr 538 Skarlin - Nowe Miasto Lubawskie na odcinku Skarlin - Nawra, nakłady inwestycyjne 548.740,86 zł (zadanie zrealizowane),
- ✓ Przebudowa drogi powiatowej Nr 1252N Mroczenko - Montowo na odcinku od km 4+610 do km 5+530, nakłady inwestycyjne 0,00 zł, (zadanie w trakcie realizacji),
- ✓ Przebudowa mostu w ciągu drogi powiatowej Nr 1270N na rzece Drwęca w miejscowości Pustki wraz z dojazdem (wykonanie dokumentacji), nakłady inwestycyjne 0,00 zł, (zadanie w trakcie realizacji),
- ✓ Przebudowa drogi powiatowej Nr 1270N polegająca na budowie chodnika w Kuligach, nakłady inwestycyjne 53.537,33 zł, (zadanie w trakcie realizacji),
- ✓ Przebudowa drogi powiatowej Nr 1250N polegająca na wzmocnieniu nawierzchni w Trzcinie, nakłady inwestycyjne 5.535 zł, (zadanie w trakcie realizacji),
- ✓ Przebudowa drogi powiatowej Nr 1299N na odcinku Wonna - Radomno (przygotowanie dokumentacji), nakłady inwestycyjne 0,00 zł, (zadanie w trakcie realizacji),

- ✓ Remont dachu budynku Zarządu Dróg Powiatowych, nakłady inwestycyjne 36.987,33 zł, (zadanie zrealizowane),
- ✓ Przebudowa drogi powiatowej nr 1236N Wielka Tymawa - Łąkorz - Wawrowice na odcinku Wielka Tymawa – Łąkorz, nakłady inwestycyjne 0,00 zł, (zadanie w trakcie realizacji),
- ✓ Zakup sprzętu drukarskiego oraz kserograficznego, nakłady inwestycyjne 16.574,25 zł, (zadanie w trakcie realizacji),
- ✓ Zakup sprzętu komputerowego, nakłady inwestycyjne 35.608,50 zł, (zadanie zrealizowane),
- ✓ Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej, nakłady inwestycyjne 0,00 zł, (zadanie w trakcie realizacji),
- ✓ Modernizacja kotłowni w Domu Pomocy Społecznej w Grodzicznie, nakłady inwestycyjne 0,00 zł, (zadanie w trakcie realizacji),
- ✓ Przebudowa budynku użyteczności publicznej położonego przy ul. Skrajnej 1 w Pacótkowie na cele Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy - I etap, nakłady inwestycyjne 60.655,00 zł, (zadanie w trakcie realizacji),
- ✓ Remont hali sportowej przy Zespole Szkół im. C. K. Norwida w Nowym Mieście Lubawskim, nakłady inwestycyjne 0,00 zł, (zadanie w trakcie realizacji).

- Pozostałe wydatki majątkowe:

Zaplanowane pozostałe wydatki majątkowe w roku budżetowym 2021 r. w kwocie 1.500.000,00 zł zostały zrealizowane na poziomie 0,00 zł, co stanowi 0% planu pozostałych wydatków majątkowych.

Łączne nakłady na zadania majątkowe zostały zrealizowane na poziomie 764.214,57 zł, co stanowi 6% 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 2021 r. zrealizowano dochody budżetu na poziomie 50% oraz poniesiono wydatki budżetu na poziomie 40%. Różnica pomiędzy osiągniętymi dochodami, a zrealizowanymi wydatkami ukształtowała się na poziomie (+) 4.029.917,64 zł.

Z planowanych rozchodów w wysokości 1.906.400,00 zł zrealizowano 29% planowanej spłaty długu. Dokonano następujących spłat:

- kredytów zaciągniętych w BOŚ w wysokości 276.000,00 zł,
- kredytów zaciągniętych w PKO BP S.A. w wysokości 127.200,00 zł,
- kredytu zaciągniętego w BS w Ławie w wysokości 150.000,00 zł.

Z planowanych przychodów w wysokości 4.792.214,00 zł osiągnięto 178% planowanych przychodów. Osiągnięte przychody w I półroczu 2021 wyniosły 8.548.815,75 zł z tytułu:

- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, osiągnięto 5.325.994,86 zł,
- niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych, osiągnięto 3.222.820,89 zł.

V. Obsługa długu publicznego w I półroczu 2021 r.

Z zaplanowanych wydatków w wysokości 528.016,00 zł na obsługę długu publicznego zrealizowano 120.675,18 zł, co stanowi 23% wykonania planu.

Obsługa długu publicznego dotyczy odsetek od wcześniej zaciągniętych kredytów i wyemitowanych obligacji w wysokości 120.675,18 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 64.967 zł nie dokonano jakichkolwiek spłat, ponieważ kredytobiorca należycie dokonywał spłat długu.

Stan łącznej kwoty długu powiatu przewidziany na dzień 31 grudnia 2021 r. wyniesie 13.142.800,00 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 2021 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 2021 r. przedstawia się następująco: osiągnięto dochody bieżące w wysokości 26.557.383,70 zł oraz zrealizowano wydatki bieżące na poziomie 22.191.163,70 zł. Różnica pomiędzy dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi w wysokości 4.366.220,00 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 2021 r.

1. Objasnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021 – 2034 za I półrocze 2021 r., o której mowa w załączniku Nr 13:

- dochody bieżące wykonano w wysokości 26.557.383,70 zł do planu 46.129.925,82 zł oraz wydatki bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego wykonano w wysokości 22.191.163,70 zł do planu 44.111.474,82 zł, w tym na obsługę długu wydatkowano 120.675,18 zł do planu 528.016,00 zł, gwarancje i poręczenia zostały zaplanowane na poziomie 64.967,00 zł i wydatkowane w wysokości 0,00 zł;
- dochody majątkowe zaplanowano na poziomie 7.754.032,00 zł z czego osiągnięto 427.912,21 zł, w tym dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 0,00 zł z czego osiągnięto 0,00 zł oraz wydatki majątkowe budżetu jednostki samorządu terytorialnego zrealizowano w wysokości 764.214,57 zł w stosunku do planowanych 12.658.297,00 zł;
- wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego w I półroczu 2021 r. ukształtował się na poziomie (+) 4.029.917,64 zł (nadwyżka budżetowa) w stosunku do planowanego deficytu w wysokości (-) 2.885.814 zł;
- sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w wysokości (-) 2.885.814,00 zł zostanie pokryte z:
 - wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp w wysokości 653.793,00 zł, które wykonano w wysokości 5.325.994,86 zł,

- niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ufp 2.232.021,00 zł, które wykonano w wysokości 3.222.820,89 zł,
- przychody budżetu wykonano w wysokości 8.548.815,75 zł do planu 4.792.214,00 zł oraz rozchody budżetu jednostki samorządu terytorialnego wykonano w wysokości 553.200,00 zł do planu 1.906.400,00 zł, z uwzględnieniem długu zaciągniętego;
- kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na początek roku budżetowego wyniosła 15.049.200,00 zł, która została spłacona w wysokości 553.200 zł i na dzień 30.06.2021 r. stan długu wyniósł 14.496.000,00 zł;
- nadwyżka operacyjna (różnica pomiędzy dochodami bieżącymi w wysokości 26.557.383,70 zł, a wydatkami bieżącymi w wysokości 22.191.163,70 zł wynosi 4.366.220,00 zł do planowanej nadwyżki operacyjnej 2.018.451,00 zł.

2. Objasnienia do wykonanych przedsięwzięć za I półrocze 2021 r., o których mowa w załączniku Nr 12:

Poziom zrealizowanych programów wieloletnich finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, według stanu na I półrocze 2021 r. przedstawia się następująco:

- projekt o nazwie „Zawodowiec - Europejczyk” realizowany w ramach ERASMUS+, który został zrealizowany w I połowie 2021 r. na poziomie 0,00 zł, co stanowi 0,0% planu projektu na 2021 r.,
- projekt o nazwie „Pomagajmy Razem - II edycja” realizowany w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój na lata 2014-2020, który został zrealizowany w I połowie 2021 r. na poziomie 138.922,44 zł, co stanowi 96,8% planu projektu na 2021 r.,
- projekt o nazwie „Wsparcie instytucji zajmujących się opieką nad osobami wymagającymi wsparcia z terenu powiatu nowomiejskiego” realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014 - 2020, który został zrealizowany w I połowie 2021 r. na poziomie 12.861,80 zł, co stanowi 100,0% planu projektu na 2021 r.,

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

- projekt o nazwie „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1246N dr. woj. nr 538 Skarlin - Nowe Miasto Lubawskie na odcinku Skarlin - Nawra”, który został zrealizowany w I połowie 2021 r. na poziomie 548.740,86 zł, co stanowi 100,0% planu projektu na 2021 r.,
- projekt o nazwie „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1299N gr. woj. (Brodnica) - Krotoszyny - Szwarcenowo - dr. pow. 1333N na odcinku Krotoszyny - Wonna i drogi powiatowej Nr 1313N Iława - Karaś - Wonna”, który został zrealizowany w I połowie 2021 r. na poziomie 0,00 zł, co stanowi 0,0% planu projektu na 2021 r.,
- projekt o nazwie „Rozbudowa budynku Zespołu Szkół Zawodowych w Kurzętniku”, który został zrealizowany w I połowie 2021 r. na poziomie 180,30 zł, co stanowi 0,01% planu projektu na 2021 r.,

- projekt o nazwie „Przebudowa mostu w ciągu drogi powiatowej Nr 1270N na rzece Drwęca w miejscowości Pustki wraz z dojazdem” (wykonanie dokumentacji), który został zrealizowany w I połowie 2021 r. na poziomie 0,00 zł, co stanowi 0,0% planu projektu na 2021 r.,

VII. Informacja o umorzeniu, odroczeniu lub rozłożeniu na raty należności pieniężnych w I półroczu 2021 r.

W I półroczu 2021 r. nie dokonano umorzenia, odroczenia lub rozłożenia na raty należności pieniężnych.