

**Uzasadnienie
do projektu uchwały budżetowej
Powiatu Łąwskiego
na 2020 rok**

I. INFORMACJE OGÓLNE – ZAŁOŻENIA DO PROJEKTU PLANU BUDŻETU NA 2020 R.

Głównym założeniem przy sporządzaniu projektu budżetu na 2020 r. było oparcie tego projektu na analizie aktualnej sytuacji finansowej powiatu oraz przewidywanego wykonania dochodów i wydatków roku 2019. Priorytetem natomiast było:

- zaplanowanie wydatków na poziomie pozwalającym na realizację zadań powiatu przez wszystkie jednostki organizacyjne,
- ustalenie wydatków bieżących na takim poziomie, aby zaplanowane dochody bieżące pozwoliły na pokrycie wydatków bieżących a także na wygospodarowanie środków na sfinansowanie rozchodów,
- zabezpieczenie środków na zadania inwestycyjne, na które powiat w 2019 r. złożył wnioski o dofinansowanie zewnętrzne lub planuje złożyć w 2020 r.,
- zaplanowanie środków finansowych na zadania inwestycyjne, które są w trakcie realizacji.

Przy konstruowaniu budżetu po stronie **dochodów** przyjęto następujące założenia:

- 1) wpływy z opłat i pozostałych dochodów przyjęto na podstawie szacunków przedstawionych przez wydziały merytoryczne, jednostki organizacyjne oraz dokonanej własnej analizy,
- 2) wielkość wpływów do budżetu z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto w projekcie budżetu w wysokości szacowanej dla naszego powiatu przez Ministra Finansów, zgodnie z pismem ST8.4750.8.2019 z dnia 15 października 2019 r. (99,33% przewidywanych wpływów 2019 r.),
- 3) wielkość wpływów do budżetu z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych przyjęto na poziomie 96,45% przewidywanych wpływów roku 2019,
- 4) zaplanowana subwencja oświatowa została przyjęta w wielkościach przedłożonych przez Ministra Finansów w piśmie nr ST8.4750.8.2019 z dnia 15 października 2019 r., kwota subwencji nie jest wielkością ostateczną – jak co roku zostanie ona skorygowana w I kwartale 2020 roku,
- 5) zaplanowane wpływy z tytułu części wyrównawczej oraz części równoważącej subwencji ogólnej przyjęto zgodnie z pismem Ministra Finansów nr ST8.4750.8.2019 z dnia 15 października 2019 r.,
- 6) zaplanowany wpływ subwencji uzupełniającej na inwestycje na drogach powiatowych przyjęto na podstawie przygotowywanego wniosku, który zostanie złożony w miesiącu lutym 2020 r. (dofinansowanie przebudowy mostu w miejscowości Złotowo),
- 7) wstępne wielkości dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań zleconych powiatowi z zakresu administracji rządowej oraz na realizację zadań własnych przyjęto w wysokości ustalonej przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego pismem nr FK-I.3110.26.2019 z dnia 21 października 2019 r.,
- 8) wpływy ze sprzedaży majątku powiatu przyjęto na podstawie szacunków przedstawionych przez Wydział Geodezji i Nieruchomości oraz jednostki organizacyjne,

Wydatki planowano przy następujących założeniach:

- 1) wydatki bieżące zaplanowano na poziomie gwarantującym realizację zadań powiatu przez jednostki organizacyjne powiatu,

- 2) zabezpieczono wydatki na wynagrodzenia we wszystkich jednostkach, obowiązkowe składki na fundusz ubezpieczeń społecznych, Fundusz Pracy i odpisy na fundusz świadczeń socjalnych,
- 3) zabezpieczono konieczne udziały własne na realizację zadań powiatu współfinansowanych z budżetu państwa,
- 4) zaplanowano środki na dotacje dot. realizacji zadań własnych powiatu zleczanych do realizacji podmiotom nie należącym do sektora finansów publicznych,
- 5) utworzono rezerwę ogólną w wysokości 150 000,00 zł, co stanowi 0,11% ogółu wydatków budżetowych,
- 6) zaplanowano rezerwy celowe w wysokości 1 050 000,00 zł, z przeznaczeniem na:
 - realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 200 000,00 zł (rezerwa obowiązkowa),
 - wydatki w oświacie, których szczegółowy podział na pozycje klasyfikacji budżetowej nie może być dokonany w okresie opracowywania budżetu jednostki samorządu terytorialnego (850 000,00 zł).

Rezerwy celowe stanowią 0,77% ogółu wydatków budżetowych.

Przewidywane wykonanie dochodów i wydatków roku 2019 pozwoliło na zaplanowanie w roku 2020 wolnych środków w wysokości **3 272 554,00 zł**. W przypadku uzyskania wolnych środków w wysokości niższej niż zaplanowano, konieczne będzie dokonanie cięć wydatków bieżących lub zwiększenie kwoty zaciąganego kredytu. Wyższa kwota wolnych środków pozwoli na ostateczne ustalenie koniecznego do zaciągnięcia kredytu w niższej wysokości.

W związku z tym, że projekt budżetu konstruowany jest w oparciu o wiedzę i stan prawny na dzień 15 października 2019 r., sytuacja finansowa może ulec zmianie zarówno w roku 2020, jak i latach następnych. W takiej sytuacji konieczne będzie dokonanie stosownych zapisów w uchwale budżetowej.

II. OGÓLNA CHARAKTERYSTYKA SYTUACJI FINANSOWEJ POWIATU W 2020 R.

Dochody Powiatu ławskiego na rok 2020 ustalono w wysokości **125 635 907,00 zł**, zaś **wydatki** w wysokości **137 080 059,00 zł**. **Deficyt budżetowy** zaplanowano w wysokości **11 444 152,00 zł**.

Zakładane **dochody** na 2020 r. stanowią 108,68% przewidywanych wpływów 2019 r. W zaplanowanych dochodach ogółem **dochody bieżące** stanowią 91,53% (**114 999 838,00 zł**) a **dochody majątkowe** 8,47% (**10 636 069,00 zł**).

Głównym źródłem dochodów jest subwencja ogólna w wysokości 64 696 073,00 zł, stanowiąca 51,49% ogółu dochodów. Kolejnym źródłem dochodów są dochody własne zaplanowane w kwocie 35 062 446,00 zł, stanowiące 27,91% ogółu dochodów, dotacje – 25 012 263,00 zł (19,91% ogółu dochodów) oraz pozostałe źródła w kwocie 865 125,00 zł (0,69% dochodów).

Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie 2019 roku	Plan na 2020 rok	Wskaźnik wykonania % (3/2)	Wskaźnik struktury % (kol 3)
1	2	3	4	5
DOCHODY OGÓŁEM	115 603 710,00	125 635 907,00	108,68	100,00
Dochody własne	34 748 849,00	35 062 446,00	100,90	27,91
Dotacje celowe	23 551 369,00	25 012 263,00	106,20	19,91
Subwencja ogólna	56 336 842,00	64 696 073,00	114,84	51,49
Pozostałe źródła	966 650,00	865 125,00	89,50	0,69

Wydatki budżetowe na 2020 r. zaplanowano w wysokości **137 080 059,00 zł**. Zaplanowane wydatki ogółem są wyższe od przewidywanego wykonania wydatków roku 2019 (108,43%).

Wydatki bieżące stanowią **82,26%** ogółu wydatków (**112 765 855,00 zł**) i są **wyższe od przewidywanego wykonania roku 2019 o kwotę 11 456 428,00 zł**. Spowodowane jest to przede wszystkim zwiększonymi wydatkami na oświatę i edukację w związku z podniesieniem płac nauczycieli od 1 września 2019 r. oraz nową organizacją szkół, w tym zmianami zatrudnieniowymi związanymi z podwójnym rocznikiem (wzrost o 7 880 080,00 zł w stosunku do przewidywanego wykonania 2019 r.). Zwiększenie płacy minimalnej do kwoty 2 600,00 zł, obowiązującej od 1 stycznia 2020 r, także spowodowało konieczność zabezpieczenia wyższych środków na wynagrodzenia i pochodne. Niewątpliwie wzrost kosztów pracy w gospodarce jest także jednym z czynników generującym wzrost cen materiałów i usług, dlatego też należało również zabezpieczyć wyższe środki finansowe na wydatki „rzeczowe”. Dużą pozycją w naszym budżecie są wydatki na zakup energii (4 514 918,00 zł). Na dzień konstruowania budżetu nie jest jeszcze znana kwota, jaką będzie trzeba rzeczywiście ponieść na ten wydatek.

Wydatki majątkowe - stanowiące **17,74%** ogółu wydatków (**24 314 204,00 zł**) - utrzymują się na poziomie wydatków majątkowych 2019 r.

Treść	Przewidywane wykonanie 2019 roku	Plan na 2020 rok	Wskaźnik wykonania % (3/2)	Wskaźnik struktury % (kol 3)
1	2	3	4	5
DOCHODY BUDŻETOWE	115 603 710,00	125 635 907,00	108,68	100,00
Dochody bieżące	106 654 491,00	114 999 838,00	107,82	91,53
Dochody majątkowe	8 949 219,00	10 636 069,00	118,85	8,47
WYDATKI BUDŻETOWE	126 417 698,00	137 080 059,00	108,43	100,00
Wydatki bieżące	101 309 427,00	112 765 855,00	111,31	82,26
Wydatki majątkowe	25 108 271,00	24 314 204,00	96,84	17,74
DEFICYT BUDŻETU	-10 813 988,00	-11 444 152,00	105,83	x

Założenie wydatków na poziomie **137 080 059,00 zł** przy dochodach **125 635 907,00 zł**, spowodowało zaplanowanie deficytu budżetowego w wysokości **11 444 152,00 zł** (tabela powyżej). Planowany deficyt roku 2020 jest wynikiem deficytu wyłącznie na wydatkach majątkowych (inwestycyjnych).

Poniższa tabela przedstawia budżet powiatu w 2020 r. w podziale na dochody i wydatki bieżące oraz dochody i wydatki majątkowe a także wynik jaki zaplanowano na tych wielkościach.

Wyszczególnienie	Dochody	Wydatki	Deficyt/Nadwyżka
1	2	3	4
Ogółem	125 635 907,00	137 080 059,00	-11 444 152,00
Bieżące	114 999 838,00	112 765 855,00	2 233 983,00
Majątkowe	10 636 069,00	24 314 204,00	-13 678 135,00

Z tabeli wynika, że powstały **deficyt** w kwocie **11 444 152,00 zł** jest wynikiem powstałego deficytu na wydatkach majątkowych w wysokości **13 678 135,00 zł** i nadwyżki powstałej w wydatkach bieżących w wysokości **2 233 983,00 zł**. Źródłem pokrycia powstałego deficytu na wydatkach majątkowych będzie kredyt zaciągnięty w banku komercyjnym oraz wolne środki.

W roku 2020 należy dokonać spłat rat kredytów i pożyczek wcześniej zaciągniętych w wysokości **1 747 891,67 zł**. Źródłem pokrycia tych spłat będą wolne środki pochodzące z rozliczenia wcześniej zaciągniętych kredytów.

Na rok 2020 zaplanowano przychody w wysokości **13 192 043,67 zł**, na które składa się kredyt w kwocie **9 919 489,67 zł** oraz wolne środki na poziomie **3 272 554,00 zł**. Ostateczną kwotę kredytu do zaciągnięcia w 2020 r. można będzie określić po ustaleniu wyniku roku 2019, bowiem przyjęta kwota wolnych środków jest wartością szacunkową. W trakcie roku 2020 można spodziewać się zmian wysokości deficytu oraz kwoty kredytu do zaciągnięcia, spowodowanych także rozstrzygnięciami konkursów, na które powiat składał wnioski o dofinansowanie.

Zgodnie z przyjętymi założeniami, planowane zadłużenie powiatu na koniec roku 2020 wyniesie **27 081 144,67 zł**. Może ono jednak ulec zmianie z przyczyn podanych powyżej.

Najważniejszym zagrożeniem dla stabilności naszego budżetu jest wzrost wydatków bieżących bez adekwatnego wzrostu dochodów bieżących. Wzrost wynagrodzeń nauczycieli w 2019 r. bez pełnego pokrycia skutków podwyżek oraz podwyższenie płacy minimalnej od 1 stycznia 2020 r., oznacza duże zwiększenie kosztów funkcjonowania naszego samorządu.

Pod uwagę należy wziąć także fakt, że na sytuację powiatu mają wpływ także inne czynniki, m.in. wzrost cen usług budowlanych, drogowych, utrzymania zimowego, cen energii elektrycznej i ciepłej, opłat za wodę, wywóz śmieci, usług pocztowych, drożących materiałów, itp.

Na stabilność finansową naszego powiatu wpływa też strona dochodowa. Powiat ławski, zgodnie z otrzymaną informacją z Ministerstwa Finansów dot. wysokości podatku od osób fizycznych na 2020 r., wprowadził do budżetu kwotę 19 963 959 zł czyli o 133 863 zł mniej niż prognozowana kwota na 2019 r. Tu należy przypomnieć, że od lat sukcesywnie rosła kwota otrzymywanego podatku PIT. Obecna kwota naszych udziałów w podatku PIT wyliczona jest na podstawie danych dotyczących podatku z roku 2018. Obserwując tendencje, biorąc pod uwagę ostatnie 3 lata, gdzie podstawą do wyliczenia podatku PIT były lata 2015-2017, można byłoby spodziewać się kwoty o ok. 12% wyższej niż planowana na rok 2019 czyli o ok. 2,5 mln zł więcej.

Na niższe otrzymane udziały w podatku PIT w 2020 r. wpływ miały zmiany (obniżka) w podatku dochodowym od osób fizycznych. Reprezentacje samorządów prowadzą dialog z rządem w sprawie zrekompensowania utraconych dochodów z podatku PIT.

Z niepokojem oczekujemy na przekazanie ostatecznych kwot dot. wysokości subwencji oświatowej. W przypadku gdyby środki te zostały zmniejszone, konieczne będzie „cięcie” wydatków bieżących w oświacie i edukacji oraz innych obszarach działania powiatu a także rozważenie rezygnacji z części zaplanowanych inwestycji.

Zapowiedzi 6% podwyżek dla nauczycieli od września 2020 r. – zważywszy, że ani otrzymana subwencja oświatowa, ani przedstawiony projekt budżetu państwa ich nie zawiera - budzi nasze wielkie obawy. Taka sytuacja miała miejsce w 2019 r., gdzie część wprowadzonych zmian w wynagrodzeniach nauczycieli, samorząd zmuszony był pokryć w ramach dochodów własnych.

Nie kwestionuje się zasadności wymienionych wcześniej wydatków lecz należy tu zwrócić uwagę, że zwiększanie wydatków o takim charakterze, powinno nieść za sobą zwiększenie subwencji ogólnej oraz otrzymanie rekompensaty z tytułu utraconych dochodów z podatku PIT.

Przedstawione powyżej fakty będą miały wpływ na sytuację finansową powiatu w 2020 r. oraz w latach następnych, zarówno po stronie wydatków, jak i dochodów. W związku z tym, iż nie wiemy jak ostatecznie kształtować się będą dochody z subwencji oraz podatków od osób fizycznych, dlatego też należy bardzo ostrożnie podchodzić do kwestii wydatków bieżących oraz planowanych do realizacji inwestycji. Dotyczy to roku bieżącego oraz przyszłych lat.

III. DOCHODY BUDŻETU POWIATU IŁAWSKIEGO

Dochody budżetu powiatu na rok 2020 ustalono na poziomie **125 635 907,00 zł**. W zaplanowanych dochodach budżetowych dochody bieżące stanowią 91,53% i wynoszą **114 999 838,00 zł** a dochody majątkowe stanowią 8,47% i wynoszą **10 636 069,00 zł**.

Poniżej przedstawiono poszczególne źródła dochodów budżetowych zaplanowane na rok 2020.

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie 2019 roku	Plan na 2020 rok	Wskaźnik wykonania % (4/3)	Wskaźnik struktury % (4)
1	2	3	4	5	6
	DOCHODY OGÓŁEM:	115 603 710,00	125 635 907,00	108,68	99,31
I	Dochody własne, w tym:	34 748 849,00	35 062 446,00	100,90	27,91
1	udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	20 097 822,00	19 963 959,00	99,33	15,89
2	udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	563 075,00	543 075,00	96,45	0,43
3	pozostałe dochody własne	14 087 952,00	14 555 412,00	103,32	11,59

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie 2019 roku	Plan na 2020 rok	Wskaźnik wykonania % (4/3)	Wskaźnik struktury % (4)
1	2	3	4	5	6
II	Dotacje celowe, w tym:	23 551 369,00	25 012 263,00	106,20	19,91
1	dotacje otrzymane z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat (§§ 2110, 2160)	9 156 883,00	8 961 810,00	97,87	7,13
2	dotacje otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (§ 2120)	172 200,00	214 400,00	124,51	0,17
3	dotacje otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań własnych powiatu (§§ 2130, 6430)	7 097 599,00	9 924 966,00	139,84	7,90
4	dotacje otrzymane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego (§§ 2310, 2320, 2330)	239 668,00	232 121,00	96,85	0,18
5	dotacje z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań (§ 2710, 6300)	1 878 341,00	2 957 320,00	157,44	2,35
6	dotacje otrzymane z funduszy celowych (§ 2440, 6260)	105 000,00	0,00	0,00	0,00
7	dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ufp (§§ 2051, 2057, 2059, 6257, 6259)	4 901 678,00	2 721 646,00	55,52	2,17
III	Subwencja ogólna, w tym część:	56 336 842,00	64 696 073,00	114,84	51,49
1	oświatowa	46 384 091,00	53 766 586,00	115,92	42,80
2	wyrównawcza	6 712 463,00	7 350 440,00	109,50	5,85
3	równoważąca	2 692 699,00	3 029 047,00	112,49	2,41
4	uzupełniająca (na inwestycje na drogach)	547 589,00	550 000,00	100,44	0,44
IV	Dochody pozyskane z innych źródeł, w tym:	966 650,00	865 125,00	89,50	0,69
a)	środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowego urzędu pracy (§ 2690)	397 600,00	280 000,00	70,42	0,22
b)	środki otrzymane z ARiMR z przeznaczeniem na wypłatę ekwiwalentów za grunty rolne przeznaczone na uprawy leśne (§ 2460)	563 925,00	580 000,00	102,85	0,46
c)	środki otrzymane z Polsko-Niemieckiej Współpracy Młodzieży (§ 2700)	5 125,00	5 125,00	100,00	0,00

Z planowanych wielkości dochodów na rok 2020 wynika, że największy udział w strukturze dochodów powiatu stanowi subwencja ogólna – **51,49%**, następnie dochody własne – **27,91%**, dotacje celowe – **19,91%** oraz pozostałe źródła – **0,69%**.

SUBWENCJE

Wpływy z subwencji ogólnej w roku 2020 - to pod względem ich udziału w dochodach budżetowych – pierwsze źródło tych dochodów. Wpływy z subwencji stanowią 51,49% ogółu wpływów i są źródłem finansowania wydatków bieżących (64 146 073,00 zł) i w nieznacznym stopniu wydatków majątkowych (550 000,00 zł). Należy dodać, że ostateczne kwoty subwencji oświatowej zostaną ustalone w I kwartale 2020 r., po otrzymaniu informacji z Ministerstwa Finansów. Podział subwencji ogólnej na poszczególne części przedstawiono w tabeli poniżej.

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie 2019 roku	Plan na 2020 rok	Wskaźnik wykonania % (4/3)	Wskaźnik struktury (%) (kol.4)
1	2	3	4	5	6
SUBWENCJE OGÓŁEM:		56 336 842,00	64 696 073,00	114,84	100,00
1	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	46 384 091,00	53 766 586,00	115,92	83,11
2	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla powiatów	6 712 463,00	7 350 440,00	109,50	11,36
3	Część równoważąca subwencji ogólnej dla powiatów	2 692 699,00	3 029 047,00	112,49	4,68
4	Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	547 589,00	550 000,00	100,44	0,85

DOCHODY WŁASNE

Drugim źródłem dochodów powiatu są **dochody własne** stanowiące **27,91%** planowanych dochodów ogółem. W 2020 roku planuje się osiągnąć dochody własne zarówno bieżące, jak i majątkowe, w wysokości 35 062 446,00 zł. Zaplanowane dochody własne stanowią 100,69% przewidywanych wpływów roku 2019. Poniższa tabela przedstawia dochody własne bieżące:

Lp.	Rodzaj dochodów	Przewidywane wykonanie 2019 roku	Plan na 2020 rok	Wskaźnik wykonania % (4/3)	Wskaźnik struktury (%) kol.4
1	2	3	4	5	6
DOCHODY WŁASNE BIEŻĄCE OGÓŁEM:		34 678 219,00	34 916 746,00	100,69	100,00
1	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	20 660 897,00	20 507 034,00	99,26	58,73
	podatek dochodowy od osób fizycznych	20 097 822,00	19 963 959,00	99,33	57,18
	podatek dochodowy od osób prawnych	563 075,00	543 075,00	96,45	1,56
2	Wpływy z opłat i usług, w tym.:	10 794 850,00	11 119 782,00	103,01	31,85
	odpłatności mieszkańców za pobyt w domach pomocy społecznej (§ 0830)	5 039 999,00	5 470 200,00	108,54	15,67
	opłata komunikacyjna (§ 0420)	1 785 600,00	1 835 600,00	102,80	5,26
	usługi w zakresie działalności oświatowej, w tym m. in.: warsztatów szkolnych, prowadzenia kursów kształcenia zawodowego, zakwaterowania i wyżywienia uczniów w internatach, organizacji kolonii, dowozu dzieci do SOSz-W (§ 0830)	932 021,00	649 760,00	69,72	1,86
	usługi świadczone przez Powiatowy Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej (§ 0690)	725 000,00	725 000,00	100,00	2,08

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie 2019 roku	Plan na 2020 rok	Wskaźnik wykonania % (4/3)	Wskaźnik struktury % (4)
1	2	3	4	5	6
	odpłatność osób korzystających z posiłków w stołówkach szkolnych (§§ 0690, 0830)	699 236,00	797 375,00	114,04	2,28
	opłata za zajęcie pasa drogowego (§ 0690)	606 253,00	719 724,00	118,72	2,06
	opłaty i kary za korzystanie ze środowiska (§ 0690)	540 000,00	450 000,00	83,33	1,29
	opłata za wydanie prawa jazdy (§ 0650)	300 000,00	300 000,00	100,00	0,86
	wpłaty dokonywane w związku z wnioskiem o wydanie zezwolenia na pracę sezonową lub oświadczeniem o powierzeniu wykonywania pracy cudzoziemcowi (§§ 0620, 0690)	36 200,00	40 000,00	110,50	0,11
	opłata ewidencyjna (§ 0620)	20 090,00	21 000,00	104,53	0,06
	opłata za koncesje i licencje (§ 0590)	10 000,00	10 000,00	100,00	0,03
	opłaty egzaminacyjne, za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów (§ 0610)	3 073,00	2 421,00	78,78	0,01
	pozostałe opłaty administracyjne, np. opłata skarbową, za dzienniki budowy, karty wędkarskie, usunięcie pojazdów z drogi, wydanie zaświadczeń (§§ 0610, 0690)	62 340,00	65 400,00	104,91	0,19
	pozostałe wpływy (§§ 0490, 0630, 0680, 0690, 0830)	35 038,00	33 302,00	95,05	0,10
3	Dochody z mienia powiatu	632 590,00	696 467,00	110,10	1,99
	z tytułu najmu, dzierżawy składników majątkowych (§ 0750)	549 070,00	613 275,00	111,69	1,76
	wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebność (§ 0470)	83 520,00	83 192,00	99,61	0,24
4	Pozostałe dochody	2 589 882,00	2 593 463,00	100,14	7,43
	odpłatność gmin i powiatów za utrzymanie dzieci w rodzinach zastępczych i placówkach opiekuńczo wychowawczych (§ 2900)	1 321 000,00	1 728 000,00	130,81	4,95
	dochody należne powiatowi z tytułu realizacji zadań zleconych (§ 2360)	583 652,00	458 728,00	78,60	1,31
	wpływy z różnych dochodów (§ 0970)	267 220,00	260 367,00	97,44	0,75
	wpływy z odsetek (§§ 0900-0920)	254 415,00	141 942,00	55,79	0,41
	wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów (§ 0950)	75 274,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności (§ 2950)	7 052,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych (§ 0940)	78 453,00	3 610,00	4,60	0,01
	wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej (§ 0960)	2 000,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień (§ 0640)	716,00	716,00	100,00	0,00
	wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych (§ 0580)	100,00	100,00	100,00	0,00

Zaplanowane dochody własne majątkowe w roku 2020 przedstawiają się następująco:

Rodzaj dochodów	Przewidywane wykonanie 2019 roku	Plan na 2020 rok	Wskaźnik wykonania % (4/3)	Wskaźnik struktury (%) (kol.4)
1	2	3	4	5
DOCHODY WŁASNE MAJĄTKOWE OGÓŁEM:	70 630,00	145 700,00	206,29	100,00
Dochody z majątku Powiatu, w tym:	70 630,00	145 700,00	206,29	100,00
wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości (§ 0770)	24 600,00	100 000,00	406,50	68,63
wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (§ 0870)	46 030,00	45 700,00	99,28	31,37

DOTACJE CELOWE

Trzecim źródłem dochodów budżetowych powiatu są **dotacje celowe**. Projekt budżetu przewiduje bieżące i majątkowe dotacje celowe w łącznej wartości **25 012 263,00 zł**. Dotacje stanowią w ogólnym budżecie 19,91% i stanowią 106,20% przewidywanych wpływów roku 2019. Dotacje przeznaczone są na finansowanie zadań z zakresu:

Lp.	Rozdział	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie 2019 roku	Plan na 2020 rok	Wskaźnik wykonania % (5/4)	Wskaźnik struktury % (kol. 5)
1	2	3	4	5	6	7
DOTACJE OGÓŁEM:			23 551 369,00	25 012 263,00	106,20	60,28
I	Dotacje otrzymane z budżetu państwa na realizację:		21 328 360,00	21 822 822,00	102,32	47,52
1	zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, w tym:		9 156 883,00	8 961 810,00	97,87	35,83
a)	bieżących		9 131 883,00	8 961 810,00	98,14	35,83
	01005	Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa	0,00	5 000,00	-	0,02
	02095	Pozostała działalność	8 689,00	0,00	0,00	0,00
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	77 008,00	77 616,00	100,79	0,31
	71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	285 340,00	287 636,00	100,80	1,15
	71015	Nadzór budowlany	414 251,00	419 277,00	101,21	1,68
	75011	Urzędy wojewódzkie	684,00	684,00	100,00	0,00
	75045	Kwalifikacja wojskowa	36 575,00	13 000,00	35,54	0,05
	75295	Pozostała działalność	33 100,00	0,00	0,00	0,00
	75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	4 294 557,00	4 484 120,00	104,41	17,93
	75515	Nieodpłatna pomoc prawna	264 000,00	264 000,00	100,00	1,06
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	43 141,00	0,00	0,00	0,00
	85156	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	1 111 661,00	1 012 358,00	91,07	4,05
	85203	Ośrodki wsparcia	940 041,00	950 556,00	101,12	3,80

Lp.	Rozdział	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie 2019 roku	Plan na 2020 rok	Wskaźnik wykonania % (5/4)	Wskaźnik struktury % (kol. 5)
1	2	3	4	5	6	7
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	40 608,00	0,00	0,00	0,00
	85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	408 522,00	343 440,00	84,07	1,37
	85504	Wspieranie rodziny	46 658,00	47 257,00	101,28	0,19
	85508	Rodziny zastępcze	1 086 096,00	987 679,00	90,94	3,95
	85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	40 952,00	69 187,00	168,95	0,28
b)	inwestycyjnych		25 000,00	0,00	0,00	0,00
	75295	Pozostała działalność	25 000,00	0,00	0,00	0,00
2	zadań bieżących na podstawie porozumień z organami administracji rządowej:		172 200,00	214 400,00	124,51	0,86
	75045	Kwalifikacja wojskowa	0,00	11 000,00	-	0,04
	80195	Pozostała działalność	172 200,00	203 400,00	118,12	0,81
3	zadań własnych powiatu, w tym:		7 097 599,00	9 924 966,00	139,84	39,68
a)	bieżących		3 654 642,00	3 364 303,00	92,06	13,45
	80105	Przedszkola specjalne	11 224,00	11 496,00	102,42	0,05
	80115	Technika	12 000,00	0,00	0,00	0,00
	85202	Domy pomocy społecznej	3 509 650,00	3 352 807,00	95,53	13,40
	85508	Rodziny zastępcze	121 768,00	0,00	0,00	0,00
b)	inwestycyjnych		3 442 957,00	6 560 663,00	190,55	26,23
	60014	Drogi publiczne powiatowe	3 424 317,00	6 560 663,00	191,59	26,23
	85202	Domy pomocy społecznej	18 640,00	0,00	-	0,00
4	programów finansowanych z udziałem środków europejskich, w tym:		4 901 678,00	2 721 646,00	55,52	10,88
a)	bieżących		1 986 976,00	2 268 260,00	114,16	9,07
	71095	Pozostała działalność	276 639,00	2 110 507,00	762,91	8,44
	80195	Pozostała działalność	1 695 337,00	139 753,00	8,24	0,56
	85508	Rodziny zastępcze	15 000,00	18 000,00	120,00	0,07
b)	inwestycyjnych		2 914 702,00	453 386,00	15,56	1,81
	75095	Pozostała działalność	0,00	453 386,00	-	1,81
	80130	Szkoły zawodowe	269 485,00	0,00	0,00	0,00
	80195	Pozostała działalność	226 146,00	0,00	0,00	0,00
	85111	Szpital ogólny	2 419 071,00	0,00	0,00	0,00
II	Dotacje otrzymane z pozostałych źródeł (jednostek samorządu terytorialnego oraz funduszy celowych):		2 223 009,00	3 189 441,00	143,47	12,75
	60014	Drogi publiczne powiatowe	1 848 341,00	2 926 320,00	158,32	11,70
	75095	Pozostała działalność	10 000,00	11 000,00	110,00	0,04
	75495	Pozostała działalność	105 000,00	0,00	0,00	0,00
	80117	Technika	3 950,00	2 970,00	75,19	0,01
	80130	Szkoły zawodowe	6 567,00	0,00	0,00	0,00
	80147	Biblioteki pedagogiczne	229 151,00	229 151,00	100,00	0,92
	85407	Placówki wychowania pozaszkolnego	20 000,00	20 000,00	100,00	0,08

Dotacje celowe na finansowanie **zadań zleconych** przez administrację rządową stanowią **7,13%** ogółu dochodów (**8 961 810,00 zł**). Przeznaczenie dotacji pokazane jest w powyższej tabeli.

Dotacje celowe z budżetu państwa, przeznaczone na finansowanie **zadań własnych** powiatu, stanowią **7,90%** wszystkich dochodów, co daje kwotę **9 924 966,00 zł**. Zostały one zaplanowane na funkcjonowanie domów pomocy społecznej (3 352 807,00 zł), na przedszkole specjalne (11 496,00 zł) oraz na planowane dofinansowanie inwestycji realizowanych w ramach Funduszu Dróg Samorządowych – 6 560 663,00 zł.

Dotacje celowe na **zadania realizowane w ramach porozumień z organami administracji rządowej** stanowią niewielką pozycję w naszym budżecie – **214 400,00 zł**. Środki przeznaczone są na wydatki związane z przeprowadzaną kwalifikacją wojskową oraz program „Za życiem”.

Planowane dotacje na finansowanie **zadań inwestycyjnych i bieżących pochodzące z funduszy europejskich** prognozowane w kwocie **2 721 646,00 zł**, stanowią **2,17%** planowanych dochodów ogółem. Dofinansowanie dotyczy następujących projektów:

- „Geodezja 2017-2020 – Powiat ławski” – 2 110 507,00 zł,
- „Kształcenie zawodowe w 3D” – 122 573,00 zł,
- Erasmus+ – 17 180,00 zł,
- „Powiat ławski stawia na rodzinę” – 18 000,00 zł,
- „Nowoczesne e-usługi dla mieszkańców Powiatu ławskiego” – 453 386,00 zł.

W projekcie budżetu powiatu uwzględniono również dochody z tytułu **pomocy finansowej z jednostek samorządu terytorialnego** w wysokości **3 189 441,00 zł**, w tym:

- 1) dofinansowanie zadań inwestycyjnych (drogi) – 2 926 320,00 zł,
- 2) dofinansowanie zajęć rekreacyjno-sportowych z zakresu żeglarstwa – 20 000,00 zł,
- 3) dofinansowanie funkcjonowania Centrum Organizacji Pozarządowych – 11 000,00 zł,
- 4) środki przeznaczone są na funkcjonowanie Biblioteki Pedagogicznej – 229 151,00 zł,
- 5) dotacje na pokrycie wydatków za uczniów odbywających praktyki zawodowe w naszym powiecie.

IV. WYDATKI BUDŻETU POWIATU ŁAWSKIEGO

Projekt budżetu Powiatu ławskiego zakłada na 2020 r. wydatki w wysokości **137 080 059,00 zł** tj. na poziomie 108,43% przewidywanego wykonania wydatków roku 2019. Z ogółu zaplanowanych wydatków to:

- **wydatki bieżące** – 112 765 855,00 zł (82,26%),
- **wydatki majątkowe** – 24 314 204,00 zł (17,74%).

W dalszej części rozdziału omówiono wydatki zaplanowane na rok 2020 według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo – 15 000,00 zł

W ramach tego działu przewidziano środki w wysokości 5 000,00 zł z przeznaczeniem na prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa w ramach zadań zleconych. Pozostała kwota (10 000,00 zł) dotyczy wydatków związanych z pozostałą działalnością oraz melioracjami wodnymi.

Dział 020 Leśnictwo – 658 320,00 zł

W dziale 020 przewidziano środki w wysokości 658 320,00 zł z przeznaczeniem na:

- nadzór nad gospodarką leśną – 61 300,00 zł,
- gospodarkę leśną – 597 020,00 zł.

Dział 050 Rybactwo – 3 000,00 zł

Zaplanowane środki przeznaczone zostaną na zadania z zakresu rybactwa śródlądowego.

Dział 100 Górnictwo i kopalnictwo – 5 000,00 zł

Zaplanowana kwota w wysokości 5 000,00 zł zostanie przeznaczona na działania związane z usuwaniem szkód górniczych spowodowanych wydobywaniem kopalin.

Dział 600 Transport i łączność – 24 231 559,00 zł

Łączna kwota przewidzianych wydatków w tym dziale to **24 231 559,00 zł**, z czego **16 358 568,00 zł** to wydatki majątkowe. Wydatki tego działu stanowią **17,68%** ogółu wydatków powiatu.

Wydatki bieżące związane z drogami publicznymi sklasyfikowane w **rozdziale 60014** zaplanowano w kwocie **6 943 526,00 zł**, w tym m.in.:

- 1) dotacje na utrzymanie dróg powiatowych w miastach na podstawie zawartych porozumień – 100 000,00 zł,
- 2) wynagrodzenia i pochodne – 1 726 800,00 zł,
- 3) pozostałe wydatki – 5 116 726,00 zł, w tym m.in. związane z utrzymaniem dróg:
 - zakup materiałów do robót drogowych, paliwa i oleju napędowego – 407 000,00 zł,
 - remonty cząstkowe, likwidacja przełomów – 1 000 000,00 zł,
 - profilowanie dróg gruntowych – 100 000,00 zł,
 - przebudowa przepustów, ścieków – 50 000,00 zł,
 - usługi transportowe – 200 000,00 zł,
 - ewidencja dróg i map, przeglądy gwarancyjne dróg, audyty zewnętrzne – 60 000 zł,
 - bieżące utrzymanie dróg (zimowe utrzymanie dróg, oznakowanie pionowe i poziome, roboty awaryjne, renowacja rowów i poboczy, frezowanie pni, wycinka drzew przydrożnych, nasadzenia i pielęgnacja, utrzymanie i oczyszczanie przepustów i kanalizacji deszczowej, utrzymanie mostów, koszenie traw i chwastów, zbieranie potrąconych zwierząt, itp.) – 2 701 000,00 zł.

Wydatki na bieżące funkcjonowanie Portu Śródlądowego zaplanowano w **rozdziale 60041** w wysokości **926 465,00 zł**.

W **rozdziale 60095** zaplanowano **3 000,00 zł** na koszty związane z usuwaniem i przechowywaniem statków i innych jednostek pływających na obszarze Powiatu Iławskiego.

Opis rzeczowo-finansowy zaplanowanych zadań inwestycyjnych znajduje się w tabeli na str. 21-23.

Dział 630 Turystyka – 32 500,00 zł

W dziale 630 zabezpieczono środki przeznaczone na system promocji turystycznej w obszarze Kanału Elbląskiego i Pojezierza Iławskiego. Działania promocyjne realizowane będą wspólnie z Urzędem Marszałkowskim w Olsztynie, Powiatem Ostródzkim, Powiatem Elbląskim i Miastem Elbląg.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa – 199 736,00 zł

Na zadania realizowane z zakresu gospodarki gruntami i nieruchomościami przeznaczają się kwotę **199 736,00 zł**, z czego w ramach zadań własnych – 122 120,00 zł i zleconych – 77 616,00 zł. W ramach zadań własnych przewidziane jest bieżące utrzymanie powiatowych zasobów mieszkaniowych oraz gospodarka gruntami.

Dział 710 Działalność usługowa – 2 470 460,00 zł

Na działalność usługową przeznaczają się kwotę **2 470 460,00 zł**, z czego zadania zlecone stanowią 28,61% tj. kwotę 706 913,00 zł, natomiast zadania własne stanowią 71,39%, tj. kwotę 1 763 547,00 zł.

Środki te przeznaczają się na:

- 1) zadania z zakresu geodezji i kartografii – 832 108,00 zł,
- 2) nadzór budowlany – 419 277,00 zł,
- 3) pozostałą działalność – 1 219 075,00 zł,

W rozdziale 71095 zaplanowano wydatki związane z projektem pn. „Geodezja 2017-2020 – Powiat Iławski”. Realizację zadania zaplanowano przy współudziale środków europejskich. Wydatki w 2020 r. projektuje się w wysokości 1 203 520,00 zł, z czego dofinansowanie planuje się w kwocie 1 022 992,00 zł.

W dziale 710 sklasyfikowano **wydatki z tytułu wpływów, o których mowa w art. 41b ust. 2, 2a i 3 ustawy z dnia 17 maja 1989 r. – Prawo geodezyjne i kartograficzne**, w kwocie **725 000,00 zł**, w tym:

- w rozdziale 71012 – 544 472,00 zł,
- w rozdziale 71095 – 180 528,00 zł (wkład własny do projektu „Geodezja 2017-2020 – Powiat Iławski”).

Dział 730 Szkolnictwo wyższe – 18 000,00 zł

Zaplanowane środki w tym dziale w kwocie 18 000,00 zł, zostaną przeznaczone na stypendia dla studentów medycyny.

Dział 750 Administracja publiczna – 12 004 124,00 zł

Zaplanowana na 2020 rok łączna kwota wydatków na funkcjonowanie administracji publicznej wynosi 12 004 124,00 zł. W kwocie tej wydatki majątkowe wynoszą 540 596,00 zł, co stanowi 4,50% wydatków na administrację. Wydatki na administrację publiczną stanowią 8,75% wydatków ogółem.

Wydatki bieżące to wydatki na:

- 1) realizację zadań zleconych w ramach działu „Urzędy wojewódzkie” – 684,00 zł,
- 2) dotację na funkcjonowanie biura w Brukseli – 4 230,00 zł,
- 3) funkcjonowanie Rady Powiatu – 399 168,00 zł, w tym na wypłatę diet radnych, koszty delegacji, zakupy materiałów biurowych i środków żywności, opłaty za usługi telekomunikacyjne i pozostałe usługi,

- 4) funkcjonowanie Starostwa Powiatowego – 10 735 804,00 zł, w tym wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich, wydatki na fundusz świadczeń socjalnych, wydatki zw. z funkcjonowaniem starostwa, bieżącym utrzymaniem budynku, itp.,
- 5) wydatki związane z kwalifikacją wojskową – 44 457,00 zł,
- 6) wydatki promocyjne – 163 869,00 zł, w tym na wydawnictwa, promocję w mediach, wykonanie gadżetów promujących powiat, wniesienie opłat na targi turystyczne,
- 7) pozostałe wydatki – 655 912,00 zł, w tym m. in. dotacje dla stowarzyszeń z przeznaczeniem na realizację zadań własnych zleconych przez powiat, wydatki związane z pobytem delegacji zagranicznych, ogłoszeniami w mediach, składkami na rzecz związków i organizacji, do których należy powiat, wydatki dot. organizacji koncertu noworocznego, itp.

W rozdziale 75095 „Pozostała działalność” zaplanowano środki finansowe w wysokości 540 596,00 zł na wydatki związane z realizowanym projektem pn. „Nowoczesne e-usługi dla mieszkańców Powiatu Iławskiego” (dofinansowanie unijne – 453 386,00 zł).

Dział 752 Obrona narodowa – 520,00 zł

Środki zaplanowane w rozdziale 75212 zaplanowano na przeprowadzane ćwiczenia obronne, w tym akcje kurierskie koordynowane przez powiat.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 4 556 186,00 zł

Zaplanowane środki budżetowe na bezpieczeństwo publiczne przeznacza się na:

- 1) funkcjonowanie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w wysokości – 4 494 120,00 zł, w tym :
 - w ramach zadań zleconych – 4 484 120,00 zł,
 - w ramach zadań własnych – 10 000,00 zł,
- 2) zadania z zakresu obrony cywilnej – 2 100,00 zł,
- 3) zadania ratownictwa górskiego i wodnego (konkurs ofert) – 20 000,00 zł,
- 4) zarządzanie kryzysowe – 33 066,00 zł,
- 5) Komendy Powiatowe Policji – 4 400,00 zł (wpłata na fundusz celowy na dofinansowanie dodatkowych służb pełnionych w okresie wakacyjnym na terenie powiatu),
- 6) pozostałe wydatki bieżące związane z bezpieczeństwem i ochroną przeciwpożarową – 2 500,00 zł.

Dział 755 Wymiar sprawiedliwości – 264 110,00 zł

W ramach działu 755 sklasyfikowano wydatki na nieodpłatną pomoc prawną. Zadanie finansowane jest w całości przez budżet państwa.

Dział 757 Obsługa długu publicznego – 401 000,00 zł

Wydatki zaplanowane w tym dziale to wydatki bieżące związane z obsługą długu publicznego z tytułu zapłaty odsetek od zaciągniętych kredytów.

Dział 758 Różne rozliczenia – 1 200 000,00 zł

Wydatki w dziale 758 to kwota 1 200 000,00 zł, która przeznaczona jest na utworzenie rezerwy ogólnej oraz rezerw celowych:

- 1) rezerwa ogólna – 150 000,00 zł,
- 2) rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego – 200 000,00 zł,
- 3) rezerwa celowa na pokrycie wydatków w oświacie – 850 000,00 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie 51 652 409,00 zł

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza – 12 848 786,00 zł

Wydatki ogółem na oświatę i wychowanie w wysokości **64 501 195,00 zł** - sklasyfikowane w działach 801 i 854, stanowią w wydatkach budżetowych powiatu **47,05%**.

Wydatki bieżące jednostek oświatowych stanowią 50,90% ogółu wydatków bieżących budżetu powiatu. Na wydatki bieżące przewiduje się kwotę **57 401 155,00 zł**, a na wydatki majątkowe **7 100 040,00 zł**.

Wydatki bieżące w tych działach dotyczyć będą:

- 1) szkół podstawowych specjalnych – 8 555 442,00 zł,
- 2) przedszkoli specjalnych – 979 420,00 zł,
- 3) techników – 17 036 376,00 zł,
- 4) szkół policealnych (dotacja dla szkół niepublicznych) – 508 000,00 zł,
- 5) branżowych szkół I i II stopnia – 5 311 406,00 zł,
- 6) liceów ogólnokształcących – 9 069 836,00 zł, w tym dotacje dla szkół niepublicznych w kwocie 1 248 716,00 zł,
- 7) szkół zawodowych specjalnych – 2 564 094,00 zł,
- 8) centrów kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodka dokształcania zawodowego – 1 550 378,00 zł,
- 9) dokształcania i doskonalenia nauczycieli – 236 157,00 zł,
- 10) Biblioteki Pedagogicznej – 229 151,00 zł,
- 11) stołówek szkolnych i przedszkolnych – 2 239 294,00 zł
- 12) realizacji zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży – 1 136 697,00 zł,
- 13) kwalifikacyjnych kursów zawodowych – 315 177,00 zł,
- 14) pozostałej działalności – 791 527,00 zł,
- 15) świetlicy szkolnej – 240 956,00 zł,
- 16) Zespołu Placówek Szkolno-Wychowawczego – 1 657 038,00 zł,
- 17) wczesnego wspomagania rozwoju dziecka – 348 445,00 zł,
- 18) poradni psychologiczno-pedagogicznej – 1 672 187,00 zł,
- 19) placówek wychowania pozaszkolnego – 471 413,00 zł,
- 20) internatów – 2 163 848,00 zł,
- 21) kolonie i obozy dzieci i młodzieży szkolnej – 137 273,00 zł,
- 22) pomoc materialna o charakterze motywacyjnym – 187 040,00 zł.

Wydatki majątkowe w wysokości **7 100 040,00 zł** sklasyfikowane zostały w dziale 854. Opis rzeczowo-finansowy znajduje się w tabeli dot. realizacji zadań inwestycyjnych na str. 21-23.

Dział 851 Ochrona zdrowia – 1 033 308,00 zł

Zaplanowane środki w obszarze ochrony zdrowia w wysokości **1 033 308,00 zł** zostaną przeznaczone na:

- 1) składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby bezrobotne i uczniów – 1 012 358,00 zł,
- 2) pozostałą działalność (promocję zdrowia) – 20 950,00 zł, w tym zadania własne powiatu zlecane organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego – 18 650,00 zł.

Dział 852 Pomoc społeczna – 11 555 789,00 zł

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 4 275 951,00 zł

Dział 855 Rodzina – 9 028 401,00 zł

Na zadania z zakresu pomocy społecznej, rodziny i pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej zaplanowano kwotę **24 860 141,00 zł**, co stanowi **18,13%** ogółu wydatków. Z ogólnej kwoty zaplanowanych środków na poszczególną działalność przypada:

- 1) domy pomocy społecznej (DPS w Lubawie i DPS w Suszu) – 8 845 916,00 zł (wydatki DPS skalkulowane zostały do wysokości otrzymywanej dotacji celowej oraz planowanej odpłatności mieszkańców),
- 2) ośrodki wsparcia (Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy) – 950 666,00 zł, wydatki w całości finansowane są dotacją z budżetu państwa,
- 3) zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – 7 890,00 zł,
- 4) Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie – 1 671 687,00 zł,
- 5) jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej – 39 630,00 zł,
- 6) pozostała działalność – 40 000,00 zł (wkład własny do projektów unijnych),
- 7) rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych – 319 995,00 zł, w tym m.in.:
 - dotacje dla Warsztatów Terapii Zajęciowej – 307 440,00 zł,
 - dotacja dla Powiatu Ostródzkiego, na terenie którego mieszkanki naszego powiatu uczestniczą w WTZ (4 555,00 zł),
 - dofinansowanie zadań własnych zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego – 7 000,00 zł,
- 8) Zespół ds. Orzekania o Niepełnosprawności – 401 058,00 zł, w tym dotacja na zadania zlecone – 343 440,00 zł,
- 9) Powiatowy Urząd Pracy – 3 554 898,00 zł, w tym szacowane środki z Funduszu Pracy - 280 000,00 zł,
- 10) wspieranie rodziny – 47 367,00 zł,
- 11) rodziny zastępcze – 5 996 988,00 zł,
Wydatki związane z wypłatą świadczeń na rzecz dzieci przebywających w rodzinach zastępczych obejmujące m. in. pokrycie kosztów utrzymania dzieci w rodzinach zastępczych, miesięczną pomoc pieniężną, pomoc na kontynuowanie nauki, pomoc pieniężną i rzeczową na usamodzielnienie osób opuszczających rodziny zastępcze, wynagrodzenie koordynatorów, itp. W ramach rozdziału dot. rodzin zastępczych wypłaca się także świadczenie wychowawcze (dotacja celowa – 987 679,00 zł),
- 12) działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych – 2 983 946,00 zł, w tym wydatki związane z wypłatą świadczenia wychowawczego - 69 187,00 zł.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 450 000,00 zł

Na zadania z zakresu ochrony środowiska planuje się kwotę 450 000,00 zł z przeznaczeniem na:

- wydatki majątkowe (inwestycje oraz zakupy inwestycyjne związane z ochroną środowiska) – 315 000,00 zł,
- wydatki bieżące – 135 000,00 zł.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 119 200,00 zł

W ramach tego działu zaplanowano środki w wysokości 119 200,00 zł z przeznaczeniem na:

- dotację celową dla Miasta Ławy na dofinansowanie funkcjonowania biblioteki – 80 000,00 zł,
- dofinansowanie imprez kulturalnych dla mieszkańców powiatu poprzez zlecenie ich organizacji w formie konkursów – 15 000,00 zł,
- pozostałe wydatki, w tym nagrody za upowszechnianie kultury, zakup nagród, pucharów, organizacja imprez kulturalnych, itp. – 24 200,00 zł.

Dział 926 Kultura fizyczna i sport – 56 700,00 zł

Na kulturę fizyczną i sport planuje się przeznaczyć w 2020 r. środki w wysokości 56 700,00 zł, z czego kwota 20 500,00 zł przewidziana jest na zadania zlecane stowarzyszeniom na działania związane z rozwojem kultury fizycznej, sportu i rekreacji. Pozostała kwota przeznaczona jest na nagrody w formie pieniężnej i rzeczowej za działalność na rzecz sportu, zakup pucharów i nagród, itp.

Sporządził:

Zatwierdził:

Skarbnik Powiatu

Beata Szoka

Ława, 12 listopada 2019 r.

INFORMACJA DOTYCZĄCA RZECZOWO-FINANSOWEGO ZAKRESU ZADAŃ INWESTYCYJNYCH PLANOWANYCH DO REALIZACJI W 2020 ROKU

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa zadania inwestycyjnego	Opis	Planowane nakłady w 2020 r.
1	2	3	4	5	6
1	600	60014	Rozbudowa drogi powiatowej nr 1329N Boreczno-Łława na odcinku Urowo-Tynwałd	Inwestycja zakresem obejmuje rozbudowę drogi powiatowej nr 1329N Boreczno-Łława na odcinku o długości 12 km od msc. Urowo do msc. Tynwałd. Zakończono opracowanie dokumentacji. W dniu 02.07.2019 wydana została decyzja Starosty Powiatu Łławskiego nr 2/2019 o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowej dla przedmiotowego zadania. W/w decyzja stała się ostateczna w dniu 14.08.2019 r. Rozpoczęto procedurę ustalania odszkodowań za nieruchomości przejęte pod poszerzenie pasa drogowego. Na rok 2020 zaplanowano środki na odszkodowania za przejęcie nieruchomości w przypadku gdy ich wypłata w roku 2019 nie będzie możliwa.	50 000,00
2	600	60014	Przebudowa drogi nr 1333N – ul. Wojska Polskiego w Łławie	Inwestycja zakresem obejmuje przebudowę z rozbudową dwóch odcinków drogi powiatowej nr 1333N Łława – Radomno – Nowe Miasto Lubawskie – ul. Wojska Polskiego w Łławie. Odcinek I o długości ok. 0,355 km – od ul. Kardynała Stefana Wyszyńskiego (DW 536) do ul. Ogrodowej, odcinek II o długości ok. 1,65 km – od ul. Skłodowskiej do wiaduktu drogowego nad linią kolejową. Zawarto umowę z firmą DAN-TOR Spółka z o. o na opracowanie dokumentacji projektowej. Na rok 2020 zabezpieczono środki na dokończenie prac projektowych i uzyskanie niezbędnych pozwoleń.	100 000,00
3	600	60014	Rozbudowa drogi powiatowej nr 1307N Susz-Jerzwałd-Dobrzyki-Zalewo na odcinku Olbrachtówko-Jerzwałd	Inwestycja zakresem obejmuje rozbudowę drogi powiatowej nr 1307N Susz-Jerzwałd-Dobrzyki-Zalewo na odcinku o długości 10 km od msc. Olbrachtówko do msc. Dobrzyki . Zakończono opracowanie dokumentacji. W dniu 10.07.2019 r. wydana została decyzja Starosty Powiatu Łławskiego nr 3/2019 o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowej dla przedmiotowego zadania. W/w decyzja stała się ostateczna w dniu 16.08.2019 r. Rozpoczęto procedurę ustalania odszkodowań za nieruchomości przejęte pod poszerzenie pasa drogowego. Na rok 2020 zaplanowano środki na odszkodowania za przejęcie nieruchomości w przypadku gdy ich wypłata w roku 2019 nie będzie możliwa.	40 000
4	600	60014	Przebudowa z rozbudową drogi powiatowej nr 1339N na odcinku Mątyki-Gromoty	Inwestycja zakresem obejmuje przebudowę z rozbudową drogi powiatowej nr 1339N Frednowy-Franciszkowo-Mątyki-Dziarny (dr. woj. nr 536) na odcinku o długości 3,097 km od msc. Mątyki do msc. Gromoty. Zadanie otrzymało wsparcie z Funduszu Dróg Samorządowych. Na rok 2020 zaplanowano środki na realizację robót budowlanych oraz usługę pełnienia nadzoru inwestorskiego. Ostateczne koszty zostaną ustalone na podstawie umów zawartych z wykonawcami.	3 398 895,00
5	600	60014	Rozbudowa drogi powiatowej nr 1313N na odc. Łława-Wikielec - budowa ciągu pieszo – rowerowego.	Inwestycja zakresem obejmuje budowę ciągu pieszo – rowerowego w pasie drogi powiatowej nr 1313N Łława-Karaś-dr. nr 1299 N (Wonna) od msc. Łława do msc. Wikielec. Zakończono opracowanie dokumentacji. W dniu 01.07.2019 wydana została decyzja Starosty Powiatu Łławskiego nr 1/2019 o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowej dla przedmiotowego zadania. W/w decyzja stała się ostateczna w dniu 14.08.2019 r. Rozpoczęto procedurę ustalania odszkodowań za nieruchomości przejęte pod poszerzenie pasa drogowego. Na rok 2020 zaplanowano środki na odszkodowania za przejęcie nieruchomości w przypadku gdy ich wypłata w roku 2019 nie będzie możliwa.	70 000,00
6	600	60014	Przebudowa kotłowni i instalacji elektrycznej w budynku biurowym obwodu drogowego w Suszu	W ramach zadania planuje się przebudowę kotłowni oraz instalacji grzewczej i elektrycznej w budynku biurowym i częściowo magazynowo – garażowym obiektu drogowego w Suszu. Realizacja prac konieczna ze względu na zły stan techniczny instalacji i urządzeń. Zakończono opracowanie dokumentacji projektowej i uzyskano pozwolenie na budowę. Na rok 2020 zaplanowano środki na realizację robót budowlanych i pełnienie nadzoru.	370 000,00
7	600	60014	Rozbiórka mostu i budowa przepustu w ciągu drogi 1216N w msc. Złotowo.	W ramach zadania planuje się rozbiórkę istniejącego mostu i budowę nowego obiektu zlokalizowanego w ciągu drogi powiatowej nr 1216N Złotowo-Pietrzwałd-Ryn nad rzeką Sandelą. W dniu 05.03.2019 r. zawarto umowę z FIRMA HANDLOWO-USŁUGOWĄ ALFAR2 Eugeniusz Kłobukowski na opracowanie dokumentacji projektowej. Na rok 2020 zaplanowano środki na realizację robót budowlanych i pełnienie usługi nadzoru inwestorskiego. Dla zadania planuje się pozyskanie dofinansowania z budżetu państwa.	1 100 000,00

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa zadania inwestycyjnego	Opis	Planowane nakłady w 2020 r.
1	2	3	4	5	6
8	600	60014	Przebudowa drogi powiatowej nr 1301N Latkowo-Bajdy-Zalewo	Inwestycja zakresem obejmuje przebudowę drogi powiatowej nr 1301N Latkowo-Bajdy-Zalewo od odcinka o długości 3,9 km. Etap I inwestycji obejmujący przebudowę odcinka o długości 1,4 km otrzymał wsparcie z Funduszu Dróg Samorządowych. Na rok 2020 zaplanowano środki na realizację robót budowlanych oraz usługę pełnienia nadzoru inwestorskiego dla etapu I. Ostateczne koszty zostaną ustalone na podstawie umów zawartych z wykonawcami.	1 782 111,00
9	600	60014	Ochrona zasobów przyrodniczych w pasach dróg powiatowych na terenie powiatu ławskiego	W ramach zadania planuje się uporządkowanie i pielęgnację zieleni w pasach dróg powiatowych na odcinkach o łącznej długości ok. 93 km. Przygotowano dokumentację oraz złożono wnioski o dofinansowanie projektu ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko – Mazurskiego na lata 2014-2020. Realizację prac zaplanowano w latach 2020-2021 pod warunkiem otrzymania dofinansowania. Środki zaplanowane w roku 2020 przeznaczone będą na realizację prac oraz pełnienie usługi nadzoru. Ostateczne koszty zostaną ustalone na podstawie umów zawartych z wykonawcami.	1 090 175,00
10	600	60014	Przebudowa drogi powiatowej nr 1218N w msc. Lubstynek	Inwestycja zakresem obejmuje przebudowę drogi powiatowej nr 1218N Złotowo-Lubstyn-Napromek na odcinku o długości 0,39 km w msc. Lubstynek. Zadanie otrzymało wsparcie z Funduszu Dróg Samorządowych. Na rok 2020 zaplanowano środki na realizację robót budowlanych oraz usługę pełnienia nadzoru inwestorskiego. Ostateczne koszty zostaną ustalone na podstawie umów zawartych z wykonawcami.	936 412,00
11	600	60014	Przebudowa i remont odcinków dróg powiatowych (nr 1204N i 1285N) na terenie gminy Kisielice	Inwestycja zakresem obejmuje: - przebudowę drogi powiatowej nr 1204N Butowo-Łodygowo na odcinku o długości 0,9975 km, - przebudowę drogi powiatowej nr 1285N Sobiewola-Goryń-Krzywka (gr. woj.) na odcinku o długości 0,3955 km, - remont drogi powiatowej nr 1285N Sobiewola-Goryń-Krzywka (gr. woj.) na odcinku o długości 0,886 km. Zadanie otrzymało wsparcie z Funduszu Dróg Samorządowych. Na rok 2020 zaplanowano środki na realizację robót budowlanych oraz usługę pełnienia nadzoru inwestorskiego. Ostateczne koszty zostaną ustalone na podstawie umów zawartych z wykonawcami.	1 726 105,00
12	600	60014	Przebudowa i remont drogi powiatowej nr 1206N Gałdowo-Ząbrowo	Inwestycja zakresem obejmuje przebudowę (odc. dł. 0,495 km) i remont (odc. dł. 2,993) drogi powiatowej nr 1206N Gałdowo-Ząbrowo. W roku 2019 sporządzona została dokumentacja projektowa dla zadania. Przygotowano i złożono także wnioski o dofinansowanie zadania z Funduszu Dróg Samorządowych. Na rok 2020 zaplanowano realizację robót budowlanych pod warunkiem uzyskania dofinansowania z FDS.	4 024 860,00
13	600	60014	Przebudowa drogi powiatowej nr 1212 N Tynwałd-Rudzienice-Gierłoż-Turznica na odc. Rudzienice-Mątyki (dokumentacja)	Zakres zadania obejmuje przebudowę drogi nr 1212N Tynwałd-Rudzienice-Gierłoż-Turznica na odcinku o długości ok. 3,55 km. od msc. Rudzienice (dk 16) do msc. Mątyki (skrzyżowanie z dr. 1339N). Na rok 2020 zaplanowano przygotowanie dokumentacji projektowej.	100 000,00
14	600	60014	Przebudowa drogi powiatowej nr 1295N Kamieniec-Ulnowo	Zakres zadania obejmuje przebudowę odcinków drogi 1295N Kamieniec-Ulnowo. Na rok 2020 zaplanowano przygotowanie dokumentacji projektowej, przygotowanie wniosku o dofinansowanie (o ile będzie możliwość jego pozyskania) oraz ewentualną realizację części robót.	1 000 000,00
15	600	60014	Rozbudowa drogi powiatowej nr 1327N Wola Kamieńska-Lipowy Dwór na odc. Szałkowo-Ława (Lipowy Dwór) - budowa ciągu pieszo - rowerowego	Zadanie obejmuje budowę ciągu pieszo – rowerowego w ciągu drogi powiatowej nr 1327N Wola Kamieńska-Lipowy Dwór na odcinku o długości ok. 3,6 km od msc. Szałkowo (skrzyżowanie dp 1327N z drogą gminną 146041N) do msc. Ława-osiedle Lipowy Dwór (skrzyżowanie dp 1327N z ul. Wańkowiec). Zadanie finansowane z budżetu Miasta Ława i Gminy Ława przy ewentualnym wsparciu środków zewnętrznych.	10 000,00
16	600	60014	Rozbiórka mostu i budowa przepustu w ciągu drogi powiatowej nr 1285N w msc. Sobiewola	W ramach zadania planuje się rozbiórkę istniejącego mostu i budowę nowego obiektu zlokalizowanego w ciągu drogi powiatowej nr 1285N Sobiewola-Goryń-Krzywka (gr. woj.) nad rzeką Gardęgą. Na rok 2020 zaplanowano środki na opracowanie dokumentacji projektowej.	50 000,00
17	600	60014	Budowa zatok autobusowych w ciągu drogi powiatowej nr 1289N i 1279N	Budowa 2 zatok autobusowych dla podniesienia bezpieczeństwa uczestników ruchu korzystających z transportu zbiorowego.	60 000,00

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa zadania inwestycyjnego	Opis	Planowane nakłady w 2020 r.
1	2	3	4	5	6
18	600	60014	Zakup ciągnika rolniczego do bieżącego utrzymania dróg	Ciągnik będzie przeznaczony do koszenia poboczy, zimowego utrzymania, transportu materiałów itd. w obwodzie drogowym w Iławie. W chwili obecnej obwód drogowy w Iławie dysponuje ciągnikiem marki CRYSTAL rocznik 2005. Dodatkowy sprzęt pozwoli na podniesienie standardów bieżącego utrzymania dróg.	300 000,00
19	600	60014	Zakup 2 kosiarek bijakowych	Planowany jest zakup 2 kosiarek bijakowych na wysięgniku usprawniających i podnoszących standardy utrzymania (koszenia) pasa drogowego.	150 000,00
Razem Dz. 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ					16 358 558,00
21	750	75095	Nowoczesne e-usługi dla mieszkańców Powiatu Iławskiego	W ramach projektu zostaną wdrożone elektroniczne usługi dla klientów starostwa takie jak: e-petycje (możliwość złożenia petycji), e-komunikacja – możliwość wysyłki zbiorczej wiadomości email + sms do klientów, którzy się zdeklarują, internetowy system umawiania wizyt online Nieodpłatne Poradnie, obsługa wniosków eNGO, usługa e-konsultacji, elektroniczne udostępnianie danych radnym, elektroniczny system obsługi Zespołu Uzgadniania Dokumentacji Geodezyjnej ZUD, e-usługa Dokument (prezentacja zabytków powiatu w Geoportalu), e-Zamówienia publiczne, zakup sprzętu i oprogramowania. Zadanie otrzymało dofinansowanie z UE (zakończenie realizacji – 2021 r.).	540 596
Razem Dz. 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA					540 596
22	854	85403	Budowa specjalnego ośrodka szkolno-wychowawczego wraz z centrum rehabilitacji w Iławie przy ul. Sucharskiego - Etap I	Inwestycja dot. budowy specjalnego ośrodka szkolno-wychowawczego wraz z centrum rehabilitacji. Parterowy budynek na ok. 240 osób mieścić będzie m.in. sale lekcyjne, specjalistyczne, gabinety, pomieszczenia rehabilitacyjne, salę gimnastyczną, bibliotekę, pracownię gastronomiczną, pracownię komputerową, pomieszczenia socjalne i gospodarcze, świetlicę, pomieszczenia biurowe. W dniu 05.06.2019 r. została podpisana umowa z wykonawcą robót. Planowane zakończenie robót: 29.10.2021 r. Całkowita wartość robót - 22 268 590,60 zł. Inwestycja realizowana zgodnie z harmonogramem rzeczowo-finansowym z aktualizowanym aneksem z dnia 24.09.2019 r.	5 950 040
23	855	85410	Remont i przebudowa części budynku mieszkalno-biurowego w Kisielicach przy ul. Szkolnej 4 oraz zagospodarowanie terenu z przystosowaniem do potrzeb powstającej placówki opiekuńczo-wychowawczej - ETAP III	Dokumentacja projektowa dla przedmiotowej inwestycji obejmuje przebudowę istniejących sal w części budynku warsztatów szkolnych na pomieszczenia internatu. Wykonane zostaną wewnętrzne roboty konstrukcyjne, sanitarne, elektryczne, wykończeniowe. II ETAP obejmuje wykonanie robót termomodernizacyjnych (docieplenie budynku - ścian, dachu, wymianę wewnętrznej instalacji c.o. i instalacji elektrycznej). W dniu 24.10.2019 r. została podpisana umowa z wykonawcą robót i rozpoczęto roboty budowlane zgodnie z załączonym do umowy harmonogramem rzeczowo-finansowym. Całkowita wartość robót wg umowy: 1 488 376,83 zł. Planowane umowne zakończenie robót: 20.08.2020 r	1 150 000
Razem Dz. 855 - RODZINA					7 100 040
24	900	90019	Inwestycje związane z ochroną środowiska i gospodarką wodną	Inwestycje związane z ochroną środowiska i gospodarką wodną	295 000
25	900	90019	Zakupy inwestycyjne związane z zadaniami Wydziału OŚR	Zakupy inwestycyjne związane z zadaniami Wydziału OŚR	10 000
Razem Dz. 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA					315 000
OGÓLEM:					24 314 204

INFORMACJA DOTYCZĄCA ŁĄCZNEJ KWOTY DŁUGU POWIATU IŁAWSKIEGO

Zadłużenie Powiatu Iławskiego z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na dzień 31 grudnia 2020 r. wyniesie **27 081 144,67 zł**. Zadłużenie winno być spłacone do 2033 r.

W I kwartale 2019 r. spłacono całość zobowiązań długoterminowych zaplanowanych do spłaty w roku budżetowym, obniżając tym samym zapłatę należnych odsetek.

W 2019 r. spłat rat w wysokości **3 160 677,86 zł** dokonano następującym instytucjom:

- 1) Bankowi Gospodarstwa Krajowego – 1 910 677,00 zł,
- 2) Bankowi Polska Kasa Opieki Spółka Akcyjna – 1 200 000,00 zł,
- 3) Konsorcjum Bank Spółdzielczy w Iławie – 50 000,86 zł

W roku 2019 r. zaplanowano zaciągnięcie kredytu w wysokości **9 919 489,67 zł**, w związku z tym dług na koniec roku 2019 wyniesie **18 909 546,67 zł**. Na dzień sporządzania powyższej informacji Powiat Iławski podpisał umowę kredytową, jednakże nie uruchomiono jeszcze żadnej transzy kredytu. W miesiącu grudniu, po przeanalizowaniu przewidywanego wykonania budżetu, możliwe będzie określenie faktycznych potrzeb kredytowych. W takim przypadku może zdarzyć się, że dług na koniec 2019 r. będzie niższy.

W roku 2020 planuje się zaciągnąć kredyt na pokrycie deficytu budżetowego powstałego na wydatkach majątkowych w wysokości **9 919 489,67 zł**. Planowane zadłużenie na 31 grudnia 2020 r. wyniesie **27 081 144,67 zł**. W przypadku niższego niż planowano zaciągnięcia kredytu w 2019 r., zadłużenie kredytowe na koniec 2020 roku będzie także odpowiednio niższe.

Sporządził:

Zatwierdził:

Skarbnik Powiatu

Beata Szoka

Iława, 12 listopada 2019 r.