

Część objaśniająca do wykonania budżetu powiatu nowomiejskiego za 2010 r.

Zaplanowane dochody budżetu powiatu nowomiejskiego na 2010 r. po uwzględnieniu zmian w planie dochodów ukształtowały się na poziomie 34.016.508,00 zł, z czego osiągnięto 34.421.156,28 zł., co stanowi 101% wykonania planu dochodów.

Planowane wydatki budżetowe powiatu nowomiejskiego na 2010 r. po uwzględnieniu zmian w planie wydatków wyniosły 37.908.108,00 zł, z czego zrealizowano 36.850.358,75 zł, co stanowi 97% wykonania planu wydatków.

Sprawozdanie budżetowe za 2010 r. o „nadwyżce/deficycie budżetu” (Rb-NDS) oraz bilans budżetu powiatu nowomiejskiego określa deficyt w wysokości (-) 2.429.202,47 zł.

- Stan rachunku bankowego budżetu na dzień 31 grudnia 2010 r. wynosił 3.019.333,26 zł.
- Należności dla budżetu wyniosły 102.478,58 zł.
- Stan zobowiązań finansowych z tytułu zaciągniętego długu publicznego wynosi 14.749.200,00 zł, w tym:
 - zobowiązania finansowe długoterminowe 13.732.800,00 zł, w tym:
 - z tytułu zaciągniętych kredytów 13.732.800,00 zł,
 - zobowiązania krótkoterminowe 1.016.400,00 zł, w tym:
 - z tytułu zaciągniętych kredytów 1.016.400,00 zł.
- Zobowiązania wobec budżetów i inne wynoszą 902.826,81 zł, w tym:
 - środki z subwencji oświatowej na 2011 r. w kwocie 762.746,00 zł (wpłata w m-c grudniu 2010r.),
 - dotacja dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lubawskim na 2011 r. w wysokości 140.000,00 zł (wpłata w m-c grudniu 2011 r.),
- Skumulowany wynik budżetów od początku istnienia powiatu nowomiejskiego, tj. od 1999 r. łącznie z 2009 r. wynosi (-) 10.115.329,30 zł.

I. Szczegółowe objaśnienie osiągniętych dochodów z poszczególnych źródeł w 2010 r.

W zrealizowanych dochodach ogółem 34.421.156,28 zł znajdują się dochody, z takich tytułów jak:

- Dochody własne powiatu:
 - z opłaty komunikacyjnej,
 - udziały w podatkach,
 - z najmu, dzierżawy, sprzedaży majątku powiatu,
 - odsetki z rachunków bankowych,
- Dochody zewnętrzne:
 - subwencja ogólna (...),
 - dotacje.

Dochody które wpływają do powiatu w formie dotacji na realizację zadań zleconych, własnych, powierzonych i innych są środkami, które podlegają szczegółowemu rozliczeniu, a niewykorzystane lub wykorzystane niezgodnie z ich przeznaczeniem, podlegają zwrotowi do dysponenta głównego

środków. Z otrzymanych dotacji z budżetu Krajowego Komisarza Wyborczego dnia 22 grudnia 2010 r. dokonano zwrotu w wysokości 400 zł z rozliczenia otrzymanej dotacji do zadań zleconych na przeprowadzenie wyborów samorządowych w 2010 r. przez Starostwo Powiatowe w Nowym Mieście Lubawskim.

W poniższej tabeli dokonano podsumowania poszczególnych dochodów ze wszystkich działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej. Najwyższy wskaźnik 356% osiągniętych dochodów dotyczy wpływów z różnych dochodów, w szczególności środków pochodzących z likwidowanego Powiatowego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym oraz środków na dofinansowanie własnych inwestycji powiatów pozyskane z innych źródeł (111% wykonania planu), związanych z dofinansowaniem inwestycji powiatowych ze środków UE. Najniżej wykonana grupa dochodów dotyczy wpływów od rodziców z tytułu odpłatności za utrzymanie dzieci (wychowanków) w placówkach opiekuńczo-wychowawczych i w rodzinach zastępczych (50% wykonania planu) oraz wpływu z opłaty komunikacyjnej (84% wykonania planu). Mniejsze wpływy z opłaty komunikacyjnej od planowanych wynikają z mniejszej liczby rejestrowanych pojazdów oraz wydawanych uprawnień.

§	Treść § zgodna z klasyfikacją budżetową	Plan 2010	Wykonania	% wykonanie dochodów (4:3)
1	2	3	4	5
0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	2.894.877,00	2.831.795,00	98
0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	40.000,00	41.963,49	105
0420	Wpływy z opłaty komunikacyjnej	1.188.098,00	996.280,35	84
0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	1.124,00	1.123,96	100
0490	Wpływy z lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	13.000,00	12.263,27	94
0680	Wpływy od rodziców z tytułu odpłatności za utrzymanie dzieci (wychowanków) w placówkach opiekuńczo-wychowawczych i w rodzinach zastępczych	5.000,00	2.494,31	50
0690	Wpływy z różnych opłat	77.300,00	76.356,96	99
0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze	420.163,00	455.556,49	108
0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz praw użytkowania wieczystego nieruchomości	80.245,00	80.245,00	100
0830	Wpływy z usług	933.335,00	932.217,54	100
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	23.902,00	23902,36	100
0920	Pozostałe odsetki	66.027,00	70.199,72	106
0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	9.200,00	9.437,15	103
0970	Wpływy z różnych dochodów	93.748,00	333.636,51	356
1510	Różnice kursowe	231,00	231,39	100
2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat.	5.364.942,00	5.364.542,00	100
2120	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	21.500,00	21.500,00	100
2130	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu.	1.103.363,00	1.103.363,00	100
2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	266.485,00	264.359,11	99
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	23.175,00	23.031,94	99

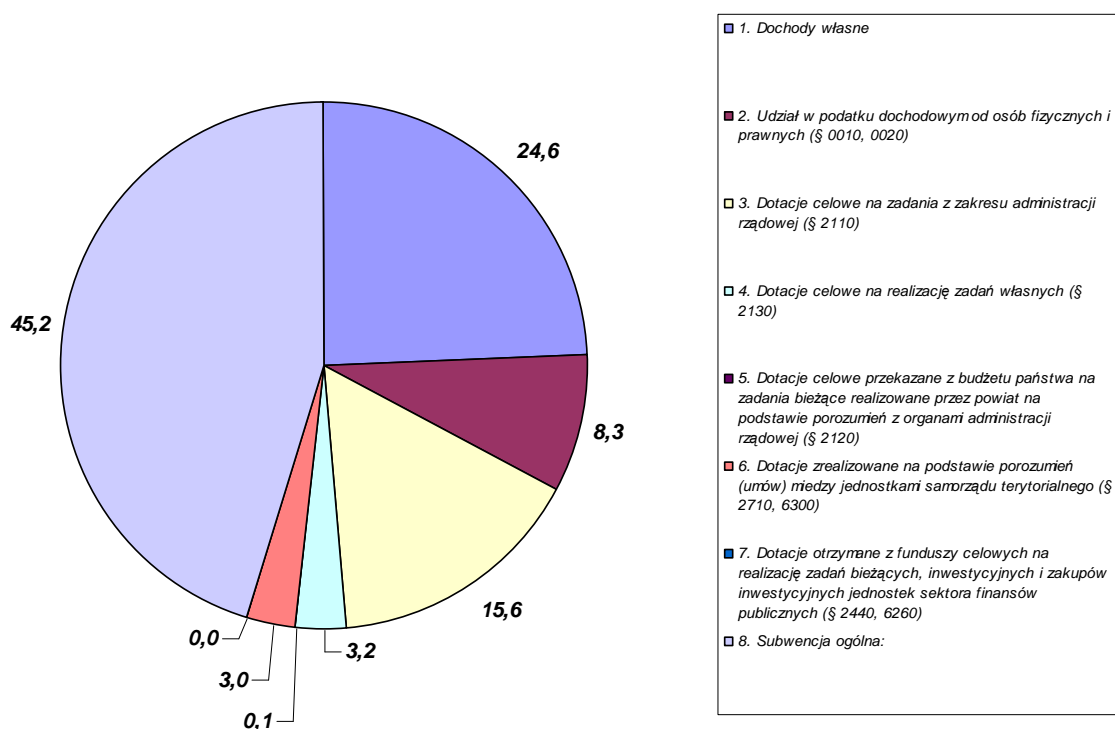
2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczonych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczonych do sektora finansów publicznych	340.621,00	340.621,17	100
2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowego urzędu pracy	427.800,00	427.800,00	100
2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących powiatów (związku powiatów) pozyskane z innych źródeł	13.960,00	13.960,00	100
2705	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących powiatów (związku powiatów) pozyskane z innych źródeł	51.700,00	51.699,68	100
2707	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących powiatów (związku powiatów) pozyskane z innych źródeł	565.075,00	566.813,69	100
2709	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących powiatów (związku powiatów) pozyskane z innych źródeł	15.486,00	15.421,28	100
2710	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	786.000,00	786.000,00	100
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	15.463.195	15.463.195,00	100
6180	Środki na inwestycje na drogach publicznych powiatowych i wojewódzkich oraz na drogach powiatowych, wojewódzkich i krajowych w granicach miast na prawach powiatu	110.400,00	110.400,00	100
6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji powiatów (związków powiatów) pozyskane z innych źródeł	3.369.751,00	3.753.940,23	111
6300	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	246.805,00	246.805,68	100
RAZEM		34.016.508,00	34.421.156,28	101

W uzasadnieniu do uchwały Zarządu Powiatu w sprawie przyjęcia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu powiatu nowomiejskiego za 2010 r. na str. 4 znajdują się pogrupowane §§ dochodów własnych i zleconych, które są przeanalizowane w układzie porównawczym (wykonania budżetu do planu budżetu), a także zobrazowano strukturę dochodów do dochodów ogółem.

Z zestawienia wynika, że najbardziej znaczące dochody pozyskiwane są z subwencji ogólnej dla powiatu na poziomie 45,2 % dochodów ogółem, natomiast najmniej dochodów uzyskuje się z dotacji otrzymanych z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (§ 2120).

Poniższy wykres w sposób obrazowy przedstawia szczegółową strukturę pogrupowanych dochodów.

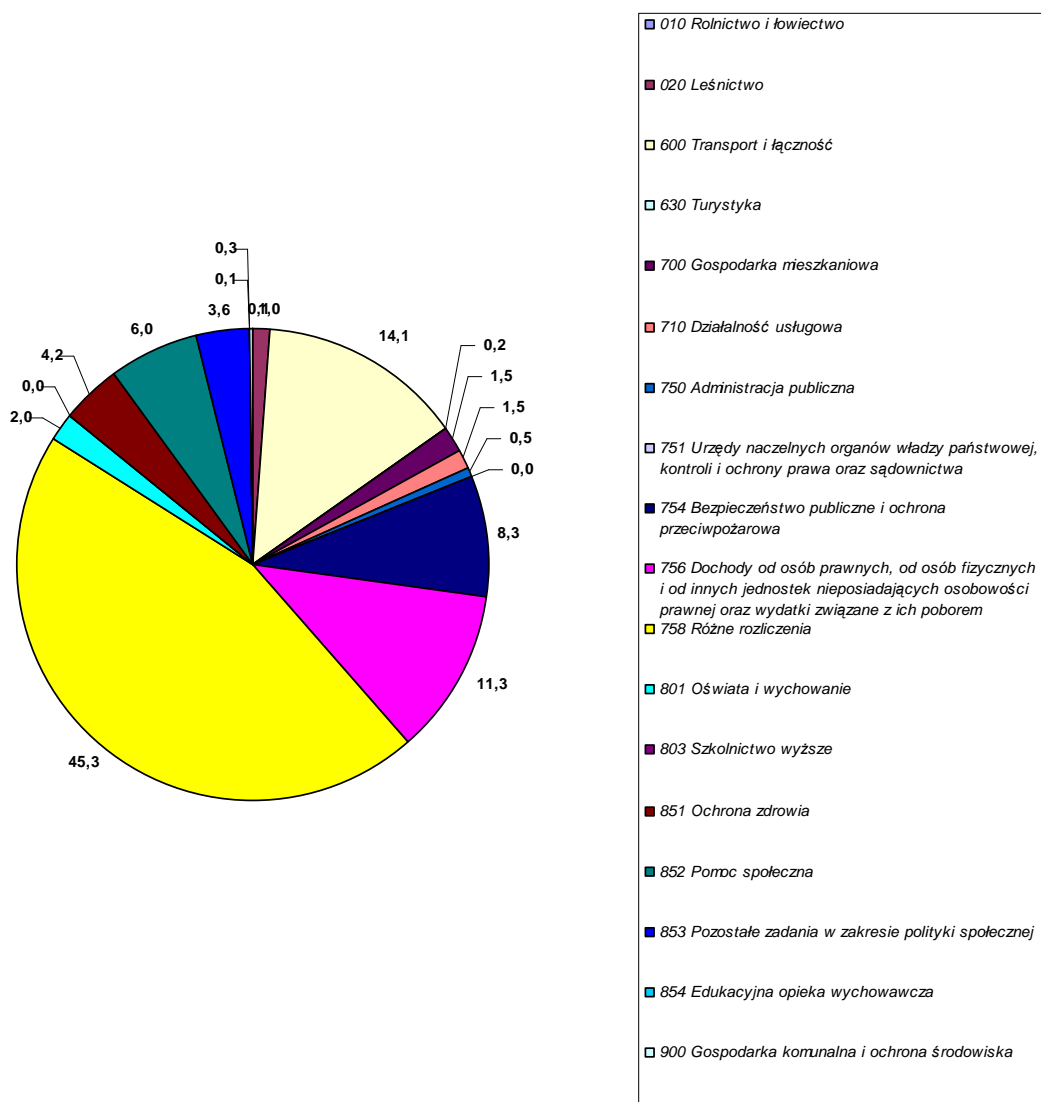
Struktura osiągniętych dochodów w 2010 r.



Poniższy wykres przedstawia główne źródła zasilania budżetu w układzie działów gospodarki narodowej. Najwięcej środków uzyskuje się z „Różnych rozliczeń – 758”- w wysokości 15.603.735,52 zł., co stanowi 45,3% budżetu ogółem. W dziale 758 znajdują się subwencje w wysokości 15.463.195,00 zł i uzupełnienie subwencji ogólnej w wysokości 110.400,00 zł oraz odsetki z rachunku bankowego budżetu w wysokości 30.140,52 zł.

Działami budżetu o najmniejszym napływie środków finansowych są działy: 803 – Szkolnictwo wyższe – w wysokości 3.904,47 zł, co stanowi 0,01% dochodów ogółem. Dochody w tym dziale pochodzą ze zwrotu nadpłaconych stypendiów dla studentów w ramach realizowanego projektu z EFS. Dział 751 - Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – w wysokości 14.639,00 zł, co stanowi 0,04% dochodów ogółem, z przeznaczeniem na przeprowadzenie wyborów do Rady Powiatu. 010 – Rolnictwo i łowiectwo – w wysokości 38.008,81 zł, co stanowi 0,1% dochodów ogółem oraz 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – w wysokości 19.900,92 zł, co stanowi 0,1% dochodów budżetu ogólnych.

Zestawienie pozyskanych dochodów w poszczególnych działach budżetowych w 2010 r.



Szczegółowe omówienie poszczególnych wydatków zrealizowanych w 2010 r.

W uzasadnieniu do sprawozdania wyszczególniono wydatki budżetu na ogólną kwotę 36.850.358,75 zł.

W poniższej tabeli dokonano podsumowania poszczególnych §§ wydatków ze wszystkich działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej celem analizy. Najniżej wykonanym wydatkiem na poziomie 5% w porównaniu do planu budżetu jest § 6639 związanych z przekazaniem dotacji na zadanie inwestycyjne realizowane na podstawie porozumienia pomiędzy Powiatem a Województwem Warmińsko-Mazurskim.

§	Treść § zgodna z klasyfikacją budżetową	Plan 2010	Wykonanie	% wykonanie wydatków (3:4)
1	2	3	4	5
2310	Dotacje celowe przekazane gminom na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	5.000,00	0,00	0
2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	38.837,00	37.979,00	98
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej szkoły lub innej niepublicznej placówki oświatowo-wychowawczej	99.955,00	88.254,64	88
2580	Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	75.624,00	75.624,00	100
2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	14.300,00	14.299,90	100
2820	Dotacja celowa otrzymana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	13.000,00	13.000,00	100
2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczonym do sektora finansów publicznych	52.000,00	50.299,00	97
2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	9.875,00	9.873,90	100
2910	Zwrot dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	63,00	0,00	0
3000	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	6.000,00	6.000,00	100
3020	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	124.165,00	117.340,78	95
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	534.047,00	523.444,42	98
3050	Zasądzone renty	5.280,00	5.280,00	100
3070	Wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom	152.827,00	152.826,62	100
3110	Świadczenia społeczne	745.143,00	745.143,07	100
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	12.096.536,00	12.070.453,64	100
4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	58.654,00	58.650,33	100
4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7.456,00	7.456,43	100
4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	153.132,00	153.131,80	100
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	901.613,00	901.609,76	100
4050	Uposażenia żołnierzy zawodowych i nadterminowych oraz funkcjonariuszy	1.892.965,00	1.892.965,23	100
4060	Pozostałe należności żołnierzy zawodowych i nadterminowych oraz funkcjonariuszy	143.467,00	143.466,58	100
4070	Nagrody roczne dla żołnierzy zawodowych i nadterminowych oraz funkcjonariuszy	167.614,00	167.614,34	100
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1.990.486,00	1.980.419,99	99
4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	22.125,00	22.069,73	100
4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	2.891,00	2.888,36	100
4120	Składki na fundusz pracy	299.865,00	295.816,63	99
4127	Składki na fundusz pracy	3.565,00	3.562,41	100
4129	Składki na fundusz pracy	466,00	465,88	100
4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	1.441.064,00	1.441.064,00	100
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	261.400,00	251.009,38	96
4177	Wynagrodzenia bezosobowe	200.571,00	200.540,30	100
4179	Wynagrodzenia bezosobowe	24.397,00	24.395,70	100
4180	Równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy	70.415,00	70.414,52	100
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.942.381,00	1.830.167,09	94
4217	Zakup materiałów i wyposażenia	68.458,00	66.918,16	98
4219	Zakup materiałów i wyposażenia	7.200,00	7.158,78	99

4220	Zakup środków żywności	154.392,00	154.391,82	100
4230	Zakup leków i materiałów medycznych	11.282,00	11.282,49	100
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	21.750,00	21.638,36	99
4250	Zakup sprzętu i uzbrojenia	3.855,00	3.855,26	100
4260	Zakup energii	579.892,00	542.192,88	93
4270	Zakup usług remontowych	3.297.991,00	3.290.452,61	100
4280	Zakup usług medycznych	30.193,00	29.453,00	98
4300	Zakup usług pozostałych	1.544.856,00	1.343.820,90	87
4307	Zakup usług pozostałych	192.267,00	191.880,79	100
4309	Zakup usług pozostałych	43.302,00	43.292,91	100
4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	19.770,00	19.506,26	99
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	19.560,00	18.268,23	93
4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	52.091,00	47.191,07	91
4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	6.850,00	5.250,00	77
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	72.140,00	64.683,96	90
4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	36.854,00	36.854,17	100
4410	Podróże służbowe krajowe	42.874,00	41.777,10	97
4417	Podróże służbowe krajowe	1.020,00	655,94	64
4419	Podróże służbowe krajowe	116,00	115,76	100
4420	Podróże służbowe zagraniczne	1.796,00	1.795,71	100
4430	Różne opłaty i składki	100.132,00	91.419,93	91
4440	Odpisy na ZFŚS	596.470,00	596.469,74	100
4447	Odpisy na ZFŚS	1.771,00	1.771,40	100
4449	Odpisy na ZFŚS	313,00	312,60	100
4480	Podatek od nieruchomości	22.511,00	22.511,00	100
4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	14.225,00	14.105,76	99
4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	4.456,00	1.553,30	35
4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1.124,00	1.123,96	100
4560	Odsetki od dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	9,00	0,00	0
4580	Pozostałe odsetki	11.829,00	11.828,95	100
4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	71.400,00	71.400,00	100
4600	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	14.300,00	14.300,00	100
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	25.719,00	24.246,53	94
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	45.566,00	41.595,15	91
4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8.246,00	6.791,50	82
4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1.198,00	1.198,50	100
4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	25.146,00	18.167,12	72
4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	106.606,00	84.142,01	79
4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	103,00	103,24	100
4810	Rezerwy	39.400,00	0,00	0
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	320.157,00	320.122,46	100
6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3.369.751,00	3.369.750,32	100
6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1.543.324,00	1.543.324,09	100
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	179.136,00	179.135,98	100
6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	8.141,00	7.841,92	96
6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	216,00	207,68	96

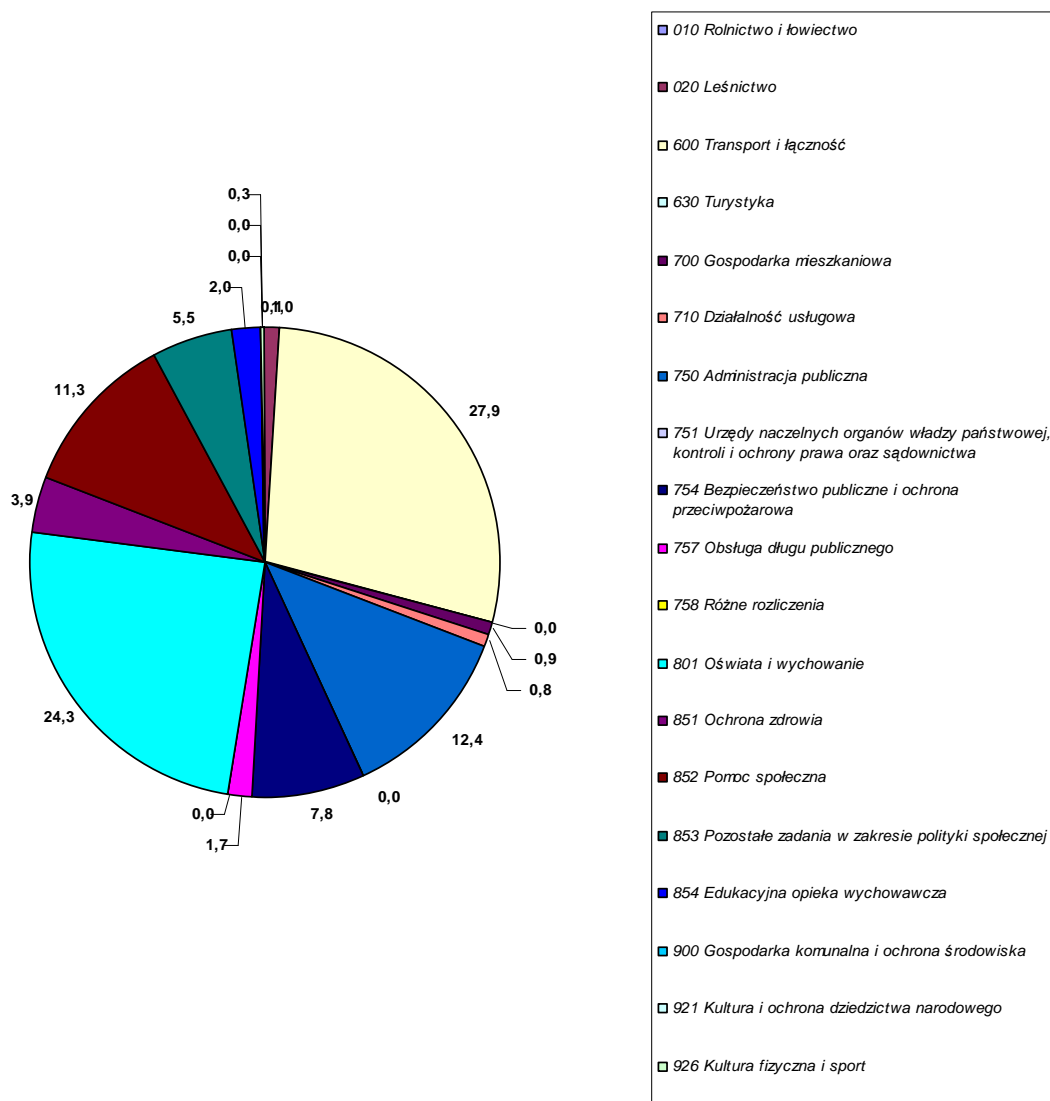
6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	490.553,00	490.552,10	100
6639	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	5.689,00	269,01	5
8010	Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego	2.000,00	2.000,00	100
8020	Wypłaty z tytułu gwarancji i poręczeń	495.029,00	0,00	0
8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	637.900,00	634.150,91	99
RAZEM		37.908.108,00	36.850.358,75	97

Do największej grupy wydatków ogólnych budżetu należą wynagrodzenia osobowe (§ 4010) w wysokości 12.070.453,64 zł na opłacenie wynagrodzeń pracowników we wszystkich jednostkach budżetowych w tym:

- pracowników administracji,
- nauczycieli,
- pracowników na stanowiskach obsługi i pokrewnych,
- pracowników placówek opiekuńczo-medyczno-rehabilitacyjnych i specjalistów.

Poniższy wykres w sposób obrazowy przedstawia szczegółową strukturę zrealizowanych wydatków w podziale na poszczególne działy gospodarki narodowej w roku budżetowym 2010.

Zestawienie zrealizowanych wydatków w poszczególnych działach budżetowych w 2010 r.



Przeanalizowano wykonane wydatki budżetowe o niskim wskaźniku realizacji:

- W dziale 630 – Turystyka, zadanie wykonano na poziomie 5% w stosunku do planu. Zrealizowanie tak niskiego wskaźnika było spowodowane przesunięciem na rok budżetowy 2011 części dofinansowania zadania o nazwie „Znakowanie turystyczne Regionu Warmii i Mazur” realizowane wspólnie z Województwem Warmińsko-Mazurskim.
- W dziale 758 – Różne rozliczenia, wykonano na poziomie 0%. Oznacza to, że w roku budżetowym 2010 nie było potrzeby uruchamiania rezerwy budżetowej przeznaczonej w wypadku zdarzeń kryzysowych na terenie powiatu nowomiejskiego.
- W dziale 757 – Obsługa długu publicznego, wykonano na poziomie 56%. Przyczyna osiągnięcia tak niskiego wskaźnika tkwi głównie w zabezpieczeniu środków na wypłatę ewentualnych poręczeń i gwarancji, które nie musiały być uruchamiane w roku budżetowym 2010, ponieważ wszystkie poręczone zobowiązania spłacane są przez kredytobiorcę w sposób rzetelny i terminowy.

Reasumując koszty obsługi długu publicznego za 2010 r. należy stwierdzić, że nie wykonanie planu w 100% jest w rzeczywistości pozytywnym działaniem.

- W dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, zadanie wykonane na poziomie 4%.
- W dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, zadanie wykonano na poziomie 48%.
Przyczyną wykonania tak niskiego wskaźnika było małe zainteresowanie gmin przyjęciem w formie porozumienia prowadzenia zadania biblioteki powiatowej. Kwota oferowana to 5.000 zł, która w efekcie nie została wykonana.

Stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych jednostek budżetowych powiatu na dzień 31.12.2010 r. wynosił saldo „0”.

W poniższej tabeli zestawiono jednostki budżetowe powiatu, które zrealizowały wydatki w następujących wysokościach.

Zestawienie zrealizowanych wydatków przez jednostki budżetowe powiatu nowomiejskiego.

Nazwa jednostki	Plan na 2010 r.	Wykonanie w 2010 r.	Zobowiązanie niewymagalne wykazane w sprawozdaniu Rb-28s
1	2	3	4
1. Zespół Szkół w Nowym Mieście Lubawskim	5.191.257,00	5.170.680,58	320.763,40
2. Zespół Szkół Rolniczych w Czachówkach	946.272,00	946.272,00	55.506,94
3. Zespół Szkół Zawodowych w Nowym Mieście Lub.	1.750.266,00	1.750.266,00	111.071,05
4. Dom Dziecka w Pacółtownie	1.089.527,60	1.089.527,60	64.099,02
5. Dom Pomocy Społecznej w Grodzicznie	1.321.565,00	1.321.565,10	61.912,51
6. Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lubawskim	2.852.886,00	2.852.886,00	219.249,44
7. Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego w Nowym Mieście Lubawskim	259.887,00	259.887,00	16.358,77
8. Zarząd Dróg Powiatowych z/s w Kurzętniku	3.904.262,00	3.894.411,18	75.650,53
9. Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy w Nowym Mieście Lubawskim	406.000,00	406.000,00	19.967,55
10. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Nowym Mieście Lubawskim	1.561.856,00	1.561.737,49	24.200,30
11. Powiatowy Urząd Pracy w Nowym Mieście Lubawskim	3.097.223,40	3.083.060,63	243.460,89

12. Poradnia Psychologiczno –Pedagogiczna w Nowym Mieście Lubawskim	584.932,00	584.853,78	37.747,59
13. Starostwo Powiatowe w Nowym Mieście Lub. – obsługa pozostałych rozdziałów	14.942.174,00	13.929.211,39	222.978,44
Ogólna suma zrealizowanych wydatków budżetowych	37.908.108,00	36.850.358,75	1.472.966,43

Występujące zobowiązania w wysokości 1.472.966,43 zł, w tym wymagalne 8.991,60 zł, dotyczą w szczególności naliczonego na dzień 31 grudnia 2010 r. dodatkowego wynagrodzenia rocznego „13” wraz z pochodnymi od wynagrodzeń, które z mocy ustawy wypłacane jest w I kwartale następnego roku budżetowego. Zobowiązania wymagalne na dzień sprawozdawczy w wysokości 8.991,60 zł dotyczyły odprawy dla zwalnianego strażaka z Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lubawskim. Jednostka nie otrzymała wyżej opisanych środków z dotacji do zadań zleconych pomimo licznych wniosków i interwencji.

W analizie każdej z jednostek budżetowych zawarto głównie dane: o majątku powiatu i o gospodarce finansowej jednostki budżetowej, a także informacje o:

- zatrudnieniu,
- ruchu kadrowym,
- budżetu zgromadzonych dochodów i zrealizowanych wydatków,
- efektów rzeczowych jakie osiągnięto dla polepszenia życia wspólnoty samorządowej.

Zespół Szkół w Nowym Mieście Lubawskim

Główne grupy zrealizowanych wydatków:

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2010	Wykonanie 2010
		Wydatki ogółem, z tego:	5.191.257,00	5.170.680,58
		a) wydatki bieżące:	5.191.257,00	5.170.680,58
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	0,00	0,00
801	80120	Licea ogólnokształcące	2.882.753,00	2.868.481,55
801	80130	Szkoły zawodowe	1.313.875,00	1.308.213,11
801	80134	Szkoły zawodowe specjalne	66.378,00	66.049,18
801	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	12.352,00	12.351,71
801	80195	Pozostała działalność	754.674,00	754.375,26
854	85406	Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	20.931,00	20.930,75
854	85410	Internaty i bursy szkolne	140.294,00	140.279,02
Razem wydatki w Zespole Szkół w Nowym Mieście Lub.			5.191.257,00	5.170.680,58

1. Zatrudnienie (zgodne ze sprawozdaniem Z-06 za 2010 r.)

- przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty – 86,6
w tym:
 - administracja – 8 etatów,
 - nauczyciele – 65,6 etatów,

- pracownicy na stanowiskach obsługi i pokrewnych – 13 etatów,
 - przyjęci do pracy i zwolnieni w czasie roku budżetowego:
w tym:
 - przyjęci – 4 osoby,
 - zwolnieni – 2 osób,
2. *Liczba uczniów zgłoszonych do GUS w roku szkolnym 2010/2011 – 975 osób, w tym:*
- młodzież (nauczanie w trybie dziennym) – 975 uczniów,
 - osoby dorosłe (nauczanie w trybie wieczorowym) – brak uczniów.
3. *Majątek jednostki (zgodnie ze sprawozdaniem F-03 o ruchu środków trwałych)*
- wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe):
 - 35.643,31 zł brutto zgodnie z k-tem 020 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
 - rzeczowe aktywa trwałe (majątek trwały):
 - 4.473.446,61 zł brutto zgodnie z k-tem 011 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
 - 3.464.801,12 zł netto (po umorzeniu)
 - pozostałe środki trwałe (inventarz ruchomy)
 - 901.569,69 zł zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
4. *Budżet jednostki za 2010 r.*
- wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 5.170.680,58 zł, w tym:
 - zobowiązania z tytułu wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodnych od wynagrodzeń 320.763,40 zł,
 - wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 66.311,94 zł,
 - przeciętne wydatki szkoły w przeliczeniu na 1 ucznia w 2010 r. wyniósł ~ 5.303 zł/rok (5.170.680,58 zł : 975 uczniów),
 - wydatki na wynagrodzenia brutto z pochodnymi od pracodawcy przypadające na utrzymanie jednego etatu wyniosły ~ 43.576 zł/rocznie.

5. *Efekty rzeczowe wykonania budżetu za rok 2010.*

W roku budżetowym 2010 Zespół Szkół im. C. K. Norwida w Nowym Mieście Lubawskim w ramach budżetu dokonał bieżących napraw i remontów, w tym w szczególności:

- wymiana instalacji elektrycznej w internacie,
- adaptacja pomieszczeń na biura,
- położenie wykładzin w klasach.

Zespół Szkół Rolniczych w Czachówkach.

Główne grupy zrealizowanych wydatków:

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2010	Wykonanie 2010
		Wydatki ogółem, z tego:	946.272,00	946.272,00
		a) wydatki bieżące:	946.272,00	946.272,00
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	0,00	0,00
801	80130	Szkoły zawodowe	935.560,00	935.560,00
801	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	467,00	467,00
801	80195	Pozostała działalność	10.245,00	10.245,00
Razem wydatki w Zespole Szkół Rolniczych w Czachówkach			946.272,00	946.272,00

1. Zatrudnienie (zgodne ze sprawozdaniem Z-06 za 2010 r.)

- przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty – 17,4

w tym:

- administracja – 2 etaty,
- nauczyciele – 15 etatów,
- pracownicy na stanowiskach obsługi i pokrewnych – 4 etaty,

2. Liczba uczniów zgłoszonych do GUS w roku szkolnym 2010/2011 – 158 osób, w tym:

- młodzież (nauczanie w trybie dziennym) – 121 uczniów,
- osoby dorosłe (nauczanie w trybie wieczorowym) – 37 uczniów.

3. Majątek jednostki (zgodnie ze sprawozdaniem F-03 o ruchu środków trwałych)

- wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe):
 - 20.514,69 zł brutto zgodnie z k-tem 020 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
- rzeczowe aktywa trwałe (majątek trwały):
 - 1.341.487,17 zł brutto zgodnie z k-tem 011 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
 - 876.822,45 zł netto (po umorzeniu)
- pozostałe środki trwałe (inwentarz ruchomy)
 - 308.942,69 zł zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

4. Budżet jednostki za 2010 r.

- wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 946.272,00 zł,
w tym:
 - zobowiązania z tytułu wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodnych od wynagrodzeń 55.506,94 zł,
- wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 8.337,99 zł,

- przeciętne wydatki szkoły w przeliczeniu na 1 ucznia w 2010 r. wyniósł ~ 5.989 zł/rok (946.272,00 zł : 158 uczniów),
- wydatki na wynagrodzenia brutto z pochodnymi od pracodawcy przypadające na utrzymanie jednego etatu wyniosły ~ 37.530 zł/rocznie.

5. Efekty rzeczowe wykonania budżetu za rok 2010.

Zespół Szkół Rolniczych w Czachówkach w 2010 r. brał udział w dwóch projektach o nazwach: „Nauka i praktyka – zajęcia pozalekcyjne dla uczniów szkół zawodowych Powiatu Nowomiejskiego” oraz „Wiedza i umiejętności – zajęcia pozalekcyjne dla 295 uczniów 3 szkół zawodowych z Powiatu Nowomiejskiego” współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej.

W porozumieniu z Powiatowym Urzędem Pracy w Nowym Mieście Lubawskim w ramach szkolenia bezrobotnych wykonano generalny remont łazienki na piętrze, pomalowano ganek przed szkołą, szatnię, hol na parterze oraz piętrze. Zakupiono również wykładzinę na salę gimnastyczną. W ramach posiadanych środków szkoła wykonuje bieżące remonty i naprawy.

Zespół Szkół Zawodowych w Nowym Mieście Lub.

Główne grupy zrealizowanych wydatków:

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2010	Wykonanie 2010
		Wydatki ogółem, z tego:	1.750.266,00	1.750.266,00
		a) wydatki bieżące:	1.750.266,00	1.750.266,00
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	0,00	0,00
801	80130	Szkoły zawodowe	1.733.977,00	1.733.977,18
801	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	4.936,00	4.935,80
801	80195	Pozostała działalność	11.353,00	11.353,02
Razem wydatki w Zespole Szkół Rolniczych w Nowym Mieście Lub.			1.750.266,00	1.750.266,00

1. Zatrudnienie (zgodne ze sprawozdaniem Z-06 za 2010 r.)

- przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty – 37
w tym:
 - administracja – 5 etatów,
 - nauczyciele – 29 etatów,
 - pracownicy na stanowiskach obsługi i pokrewnych – 3 etaty,
- przyjęci do pracy i zwolnieni w czasie roku budżetowego:
w tym:
 - przyjęci – 6 osób,
 - zwolnieni – 4 osób,

2. Liczba uczniów zgłoszonych do GUS w roku szkolnym 2010/2011 – 331 osób, w tym:

- młodzież (nauczanie w trybie dziennym) – 274 uczniów,
- osoby dorosłe (nauczanie w trybie wieczorowym) – 59 uczniów.

3. Majątek jednostki (zgodnie ze sprawozdaniem F-03 o ruchu środków trwałych)

- Wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe):
 - 29.395,55 zł brutto zgodnie z k-tem 020 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
- rzeczowe aktywa trwałe (majątek trwały):
 - 623.712,39 zł brutto zgodnie z k-tem 011 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
 - 421.234,33 zł netto (po umorzeniu),
- pozostałe środki trwałe (inventarz ruchomy)
 - 663.853,97 zł zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

4. Budżet jednostki za 2010 r.

- wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 1.750.266,00 zł, w tym:
 - zobowiązania z tytułu wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodnych od wynagrodzeń 111.071,05 zł,
- wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 9.278,98 zł,
- przeciętne wydatki szkoły w przeliczeniu na 1 ucznia w 2010 r. wyniósł ~ 5.288 zł/rok (1.1750.266,00 zł : 975 uczniów),
- wydatki na wynagrodzenia brutto z pochodnymi od pracodawcy przypadające na utrzymanie jednego etatu wyniosły ~ 35.316 zł/rocznie.

5. Efekty rzeczowe wykonania budżetu za rok 2010.

W 2010 r. jednostka pozyskała fundusze zewnętrzne nie wykazane w planie finansowym po przez najem sal lekcyjnych na potrzeby realizacji kursu w ramach projektu „Kursy kwalifikacyjne dla nauczycieli z regionu Warmii i Mazur” finansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego oraz budżetu państwa. Placówka również brała udział w dwóch projektach finansowanych ze środków Unii Europejskiej tj.: „Nauka i praktyka – zajęcia pozalekcyjne dla uczniów szkół zawodowych Powiatu Nowomiejskiego” oraz „Wiedza i umiejętności – zajęcia pozalekcyjne dla 295 uczniów 3 szkół zawodowych z Powiatu Nowomiejskiego”.

Ponadto do szkoły zakupiono nowe stoły szkolne i meble do niektórych klas, różnego rodzaju pomoce naukowe i książki, notebooki dla pracowników administracji szkoły, a także szafki na korytarze służące uczniom do przechowywania rzeczy osobistych.

Dom Dziecka w Pacółtownie

Główne grupy zrealizowanych wydatków:

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2010	Wykonanie 2010
		Wydatki ogółem, z tego:	1.089.527,60	1.089.527,60
		a) wydatki bieżące:	1.089.527,60	1.089.527,60
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	0,00	0,00
851	85156	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla	12.747,60	12.747,60

		osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego		
852	85201	Placówki opiekuńczo-wychowawcze	1.076.391,00	1.076.391,10
852	85233	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	389,00	388,90
Razem wydatki w Domu Dziecka w Pacótkowie			1.089.527,60	1.089.527,60

1. *Zatrudnienie (zgodnie ze sprawozdaniem Z-06 za 2010 r.)*

- przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty – 23
w tym:
 - administracja – 6 etatów,
 - nauczyciele – 5 etatów,
 - wychowawcy spoza kadry nauczycielskiej – 8 etaty,
 - pracownicy na stanowiskach obsługi i pokrewnych – 4 etatów,
- w ogólnej liczbie zatrudnionych:
 - pracownicy w ramach prac interwencyjnych i publicznych – 1 osoba
- przyjęci do pracy i zwolnieni w czasie roku budżetowego:
w tym:
 - przyjęci – 2 osoby,
 - zwolnieni – 1 osoba,

2. *Liczba wychowanków (stan na dzień 31 grudnia 2010 r.) – 30 wychowanków.*

3. *Majątek jednostki (zgodnie ze sprawozdaniem F-03 o ruchu środków trwałych)*

- wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe):
 - 11.791,79 zł brutto zgodnie z k-tem 020 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
- rzeczowe aktywa trwałe (majątek trwały)
 - 628.673,20 zł brutto zgodnie z k-tem 011 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
 - 418.961,94 zł netto (po umorzeniu),
- pozostałe środki trwałe (inwentarz ruchomy)
 - 285.258,25 zł – zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

4. *Budżet jednostki za 2010 r.*

- wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 1.089.527,60 zł, w tym:
 - zobowiązania z tytułu wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodne od wynagrodzeń 64.099,02 zł,
- wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 4.606,84 zł,
- wydatki bieżące jednostki w przeliczeniu na 1 wychowanka w Domu Dziecka w Pacótkowie w 2010 r. wyniosły ~ 36.318 zł/rok (1.089.527,60 zł : 30 wychowanków),
- wydatki na wynagrodzenia brutto z pochodnymi od pracodawcy przypadające na utrzymanie jednego etatu wyniosły ~ 32.787 zł/rocznie.

5. Efekty rzeczowe wykonania budżetu za rok 2010 r.

Wydatki budżetowe w Domu Dziecka w Pacótlowie w roku 2010 dotyczyły wyłącznie bieżącego utrzymania i funkcjonowania placówki zgodnie z obowiązującymi standardami.

Dom Pomocy Społecznej w Grodzicznie

Główne grupy zrealizowanych wydatków:

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2010	Wykonanie 2010
		Wydatki ogółem, z tego:	1.321.565,00	1.321.565,10
		a) wydatki bieżące:	1.313.119	1.313.119,32
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	8.446,00	8.445,78
852	85202	Domy pomocy społecznej	1.321.565,00	1.321.565,10
Razem wydatki w Domu Pomocy Społecznej w Grodzicznie			1.321.565,00	1.321.565,10

1. Zatrudnienie (zgodnie ze sprawozdaniem Z-06 za 2010.)

- przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty – 25,875
w tym:
 - administracja – 2,00 etaty,
 - pracownicy działalności opiekuńczo-terapeutycznej, medyczno-rehabilitacyjnej – 18,50 etatów,
 - pracownicy na stanowiskach obsługi i pokrewnych – 5,375 etatów,
- w ogólnej liczbie zatrudnionych:
 - pracownicy w ramach prac interwencyjnych i publicznych – 1 osoba

2. Liczba mieszkańców (stan na dzień 31 grudnia 2010 r.) – 54 mieszkańców.

3. Majątek jednostki (zgodnie ze sprawozdaniem F-03 o ruchu środków trwałych)

- wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe):
 - 18.294,33 zł brutto zgodnie z k-tem 020 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
- rzeczowe aktywa trwałe (małytek trwały)
 - 1.221.776,61 zł brutto zgodnie z k-tem 011 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
 - 725.892,13 zł netto (po umorzeniu)
- pozostałe środki trwałe (inwentarz ruchomy)
 - 254.569,35 zł zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

4. Budżet jednostki za 2010 r.

- wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 1.321.565,10 zł, w tym:
 - zobowiązania z tytułu wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodne od wynagrodzeń 61.912,51zł,

- wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 909.630,45 zł,
- wydatki bieżące jednostki w przeliczeniu na 1 mieszkańca Domu Pomocy Społecznej w Grodzicznie w 2010 r. wyniosły ~ 24.317 zł/rok (1.313.119,32 zł : 54 mieszkańców),
- wydatki na wynagrodzenia brutto z pochodnymi od pracodawcy przypadające na utrzymanie jednego etatu wyniosły ~ 28.232 zł/rocznie.

5. Efekty rzeczowe wykonania budżetu za rok 2010 r.

Dom Pomocy Społecznej w Grodzicznie w ramach otrzymanego budżetu na 2010 r., na który składały się: dotacja wojewody w kwocie 413.688,00 zł, dochody z odpłatności mieszkańców, GOPS, MOPS w kwocie 905.974,80 zł oraz środki własne w kwocie 1.902,30 zł zostały przeznaczone na bieżące funkcjonowanie placówki zapewniając osiągnięty standard. Poczynione zakupy wyposażenia kuchni i oddziału przyczyniły się do poprawy warunków bytowych mieszkańców, a także do estetyki Domu. Zwiększono także liczbę miejsc statutowych z 48 na 54 dzięki racjonalnemu zagospodarowaniu pomieszczeń jakimi dysponuje placówka.

Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lubawskim

Główne grupy zrealizowanych wydatków:

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2010	Wykonanie 2010
		Wydatki ogółem, z tego:	2.852.886,00	2.852.886,00
		a) wydatki bieżące:	2.852.886,00	2.852.886,00
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	0,00	0,00
754	75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	2.851.500,00	2.851.500,00
754	75478	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	1.386,00	1.386,00
Razem wydatki w Komendzie Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lub.			2.852.886,00	2.852.886,00

1. Zatrudnienie (zgodnie ze sprawozdaniem Z-06 za 2010 r.)

- przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty – 46
w tym:
 - funkcjonariusze – 44 etaty
 - pracownicy na stanowiskach obsługi i pokrewnych – 2 etaty,
- przyjęci do pracy i zwolnieni w czasie roku budżetowego:
w tym:
 - przyjęci – 2 osoby,
 - zwolnieni – 4 osoby,

2. Majątek jednostki (zgodnie ze sprawozdaniem F-03 o ruchu środków trwałych)

- wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe):
 - 43.786,98 zł brutto zgodne z k-tem 020 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
 - 0 zł netto (po umorzeniu),

- rzeczowe aktywa trwałe (majątek trwały):
 - 1.997.117,44 zł brutto zgodnie z k-tem 011 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
 - 704.404,00 zł netto (po umorzeniu)
- pozostałe środki trwałe (inwentarz ruchomy)
 - 478.956,06 zł zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

3. Budżet jednostki za 2010 r.

- wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 2.852.886 zł, w tym:
 - zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług 12.096,71 zł,
 - zobowiązania z tytułu wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodnych od wynagrodzeń 198.611,30 zł,
 - inne zobowiązania 8.991,60 zł, w tym wymagalne 8.991,60 zł – odprawa dla zwalnianego strażaka,
- wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 2.642,36 zł,
- wydatki bieżące jednostki w przeliczeniu na 1 funkcjonariusza i pracowników obsługi w 2010 r. wyniosły ~ 62.019 zł/rocznie (2.852.886,00 zł : 46 osób).

4. Efekty rzeczowe wykonania budżetu za rok 2010 r.

W 2010 r. Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lubawskim pozyskała dotację od Powiatu Nowomiejskiego, PZU S.A., Gminy Grodziczno oraz Gminy Miejskiej Nowe Miasto Lubawskie i została przeznaczona na zakup umundurowania ochronnego i paliwa. Ponadto otrzymaliśmy darowiznę od Nadleśnictwa Łława za którą został zakupiony sprzęt.

Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Nowym Mieście Lub.

Główne grupy zrealizowanych wydatków:

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2010	Wykonanie 2010
		Wydatki ogółem, z tego:	259.887,00	259.887,00
		a) wydatki bieżące:	259.887,00	259.887,00
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	0,00	0,00
710	71015	Nadzór budowlany	259.887,00	259.887,00
Razem wydatki w Powiatowym Inspektoracie Nadzoru Budowlanego w Nowym Mieście Lub.			259.887,00	259.887,00

1. Zatrudnienie (zgodne ze sprawozdaniem Z-06 za 2010 r.)

- przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty – 4,3
w tym:
 - administracja – 4,3 etaty,

2. *Majątek jednostki (zgodnie ze sprawozdaniem F-03 o ruchu środków trwałych)*

- wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe):
 - 8.612,49 zł brutto zgodnie z k-tem 020 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
- rzeczowe aktywa trwałe (majątek trwały)
 - 56.500,01 zł brutto zgodnie z k-tem 011 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
- pozostałe środki trwałe (inwentarz ruchomy)
 - 40.146,88 zł zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

3. *Budżet jednostki za 2010 r.*

- wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 259.887,00 zł, w tym:
 - zobowiązania z tytułu wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodnych od wynagrodzeń 16.358,77 zł,
- wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 257,90 zł,
- wydatki na wynagrodzenia brutto z pochodnymi od pracodawcy przypadające na utrzymanie jednego etatu wyniosły ~ 44.757 zł/rocznie.

Zarząd Dróg Powiatowych z/s w Kurzętniku

Główne grupy zrealizowanych wydatków:

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2010	Wykonanie 2010
		Wydatki ogółem, z tego:	3.904.262,00	3.894.411,18
		a) wydatki bieżące:	3.740.038,00	3.730.186,98
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	164.224,00	164.224,20
600	60014	Drogi publiczne powiatowe	3.904.262,00	3.894.411,18
Razem wydatki w Zarządzie Dróg Powiatowych z/s w Kurzętniku			3.904.262,00	3.894.411,18

1. *Zatrudnienie (zgodnie ze sprawozdaniem Z-06 za 2010 r.)*

- przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty – 19
w tym:
 - administracja – 8 etatów,
 - pracownicy na stanowiskach obsługi i pokrewnych – 11 etatów
- w ogólnej liczbie zatrudnionych:
 - pracownicy w ramach prac interwencyjnych i publicznych – 3 osoby
- przyjęci do pracy i zwolnieni w czasie roku budżetowego:
w tym:
 - przyjęci – 5 osoby,
 - zwolnieni – 5 osoby.

2. *Majątek jednostki (zgodnie ze sprawozdaniem F-03 o ruchu środków trwałych)*

- wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe):
 - 16.990,48 zł brutto zgodnie z k-tem 020 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
- rzeczowe aktywa trwałe (majątek trwały)
 - 10.982.392,29 zł brutto zgodnie z k-tem 011 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
 - 9.106.398,40 zł netto (po umorzeniu)
- pozostałe środki trwałe (inwentarz ruchomy)
 - 128.570,45 zł zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

3. *Budżet jednostki za 2010 r.*

- wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 3.894.411,18 zł, w tym:
 - zobowiązania z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodnych od wynagrodzeń 75.650,53 zł,
- wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 46.297,76 zł.
 - należności pozostałe do zapłaty 5.872,21 zł, w tym zaległości 5.872,21 zł,
- zrealizowany budżet jednostki w przeliczeniu na 1 km dróg publicznych powiatowych w 2010 r. wyniósł ~ 16.643 zł/1 km drogi (3.894.411,18 zł : 234 km),
- wydatki na wynagrodzenia brutto z pochodnymi od pracodawcy przypadające na utrzymanie jednego etatu wyniosły ~ 46.842 zł/rocznie.

4. *Efekty rzeczowe wykonania budżetu za rok 2010 r.*

Zakupy inwestycyjne:

- zakup ciągnika New Holland – 135.420,00 zł,
- zakup pługa odśnieżnego – 22.570,00 zł,
- zakup zagęszczarki – 6.234,20 zł.

Roboty na drogach:

- remont cząstkowy dróg – 225.700,00 zł,
- remont drogi gruntowej Boleszyn – Leżno – 45.097,30 zł,
- odnowa nawierzchni dróg:
 - Mroczenko – Montowo – 469.084,92 zł,
 - Tylice - Tyliczki – 229.423,76 zł,
 - Sędzice – Bielice w miejscowości Babalice – 17.153,71 zł,
 - Nielbark – Bratuszewo – 155.189,37 zł,
 - Mroczno – Trzcina – 101.572,34 zł
- przebudowa drogi Łława – Nowe Miasto Lubawskie w miejscowości Radomno 268.261,54 zł,
- przebudowa chodników w miejscowości Bratuszewo, Zajączkowo, Kąciaki – 21.625,88 zł.

Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy w Nowym Mieście Lub.

Główne grupy zrealizowanych wydatków:

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2010	Wykonanie 2010
		Wydatki ogółem, z tego:	406.000,00	406.000,00
		a) wydatki bieżące:	406.000,00	406.000,00
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	0,00	0,00
852	85203	Ośrodki wsparcia	406.000,00	406.000,00
Razem wydatki w Powiatowym Środowiskowym Domu Samopomocy w Nowym Mieście Lub.			406.000,00	406.000,00

1. Zatrudnienie (zgodnie ze sprawozdaniem Z-06 za 2010 r.)

- przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty – 9,33
w tym:
 - administracja – 1,25 etaty,
 - terapeuci – 5,5 etatów,
 - pracownicy na stanowiskach obsługi i pokrewnych – 2,58 etatów,
- w ogólnej liczbie zatrudnionych:
 - pracownicy w ramach prac interwencyjnych i publicznych – 1 osoba
- przyjęci do pracy i zwolnieni w czasie roku budżetowego:
w tym:
 - przyjęci – 3 osoby,
 - zwolnieni – 2 osoby,

2. Liczba uczestników dziennego pobytu – 33 osoby.

3. Majątek jednostki (zgodnie ze sprawozdaniem F-03 o ruchu środków trwałych)

- wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe):
 - 10.325,00 zł brutto zgodnie z k-tem 020 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
- rzeczowe aktywa trwałe (majątek trwały)
 - 121.467,71 zł brutto zgodnie z k-tem 011 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
 - 93.598,40 zł netto (po umorzeniu)
- pozostałe środki trwałe (inwentarz ruchomy)
 - 158.980,07 zł zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

4. Budżet jednostki za 2010 r.

- wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 406.000,00 zł, w tym:
 - zobowiązania z tytułu wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodnych od wynagrodzeń 19.967,55 zł,

- wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 730,01 zł,
- wydatki bieżące jednostki w przeliczeniu na 1 uczestnika dziennego pobytu w 2010 r. wyniósł ~ 12.303 zł/rocznie (406.000,00 zł : 33 uczestników),
- wydatki na wynagrodzenia brutto z pochodnymi od pracodawcy przypadające na utrzymanie jednego etatu wyniosły ~ 25.178 zł/rocznie.

5. Efekty rzeczowe wykonania budżetu za rok 2010.

Do najważniejszych osiągnięć jednostki w 2010 r. należy zaliczyć przede wszystkim podpisanie umowy najmu budynku przez Powiat Nowomiejski z Urzędem Miasta od dnia 16 kwietnia 2010 r. do dnia 15 kwietnia 2013 r.

Ponadto do placówki zakupiono olej opałowy, co pozwoli ogrzać budynek. Nabyto również szereg potrzebnych pomocy wykorzystywanych do pracy z osobami niepełnosprawnymi, kosiarkę spalinową, a także nowy aparat fotograficzny.

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Nowym Mieście Lub.

Główne grupy zrealizowanych wydatków:

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2010	Wykonanie 2010
		Wydatki ogółem, z tego:	1.561.856,00	1.561.737,49
		a) wydatki bieżące:	1.561.856,00	1.561.737,49
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	0,00	0,00
852	85201	Placówki opiekuńczo-wychowawcze	59.228,00	59.227,90
852	85203	Ośrodki wsparcia	42.596,00	42.595,11
852	85204	Rodziny zastępcze	677.580,00	677.580,17
852	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	6.000,00	6.000,00
852	85218	Powiatowe centra pomocy rodzinie	440.202,00	440.202,00
852	85295	Pozostała działalność	32.323,00	32.323,17
853	85321	Zespoły ds. orzekania o niepełnosprawności	203.148,00	203.148,00
853	85395	Pozostała działalność	100.779,00	100.661,14
Razem wydatki w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Nowym Mieście Lub.			1.561.856,00	1.561.737,49

1. Zatrudnienie (zgodne ze sprawozdaniem Z-06 za 2010 r.)

- przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty – 12,125
w tym:
 - administracja – 12,125 etatów,
 w ogólnej liczbie zatrudnionych:
 - pracownicy w ramach prac interwencyjnych i publicznych – 1 osoba
- przyjęci do pracy i zwolnieni w czasie roku budżetowego:
w tym:
 - przyjęci – 2 osoby,
 - zwolnieni – 1 osoba,

2. Zrealizowane zadania jednostki w 2010 r.:

- ilość wydanych orzeczeń przez Zespół ds. Orzekania o Stopniu Niepełnosprawności – ogółem 2081 szt., w tym:
 - dla osób dorosłych 1.715 szt.,
 - dla dzieci 366 szt.
- ilość dzieci w rodzinach zastępczych na terenie powiatu nowomiejskiego – 54 osoby w 43 rodzinach zastępczych,
- ilość usamodzielnionych wychowanków z Domu Dziecka w Pacótlowie i rodzin zastępczych, którym udzielono pomocy finansowej ogółem 4 osoby, w tym: 1 osoba z Domu Dziecka w Pacótlowie i 3 osoby z rodzin zastępczych,
- ilość wychowanków z Domu Dziecka w Pacótlowie i rodzin zastępczych, którym udzielono pomocy rzeczowej ogółem 7 osób, w tym: 4 osoby z Domu Dziecka w Pacótlowie i 3 osoby z rodzin zastępczych.

3. Majątek jednostki (zgodnie ze sprawozdaniem F-03 o ruchu środków trwałych)

- wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe):
 - 30.766,01 zł brutto zgodnie z k-tem 020 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
- rzeczowe aktywa trwałe (majątek trwały)
 - 21.827,01 zł brutto zgodnie z k-tem 011 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
- pozostałe środki trwałe (inwentarz ruchomy)
 - 178.088,26 zł zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

4. Budżet jednostki za 2010 r.

- wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 1.561.737,49 zł, w tym:
 - zobowiązania z tytułu wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodne od wynagrodzeń 24.200,30zł,
- wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 8.069,98 zł, w tym:
 - należności pozostałe do zapłaty 15.037,09 zł, w tym zaległości 11.239,76 zł.
- wydatki na wynagrodzenia brutto z pochodnymi od pracodawcy przypadające na utrzymanie jednego etatu wyniosły ~ 35.000 zł/rocznie.

6. Efekty rzeczowe wykonania budżetu za rok 2010.

W roku 2010 Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Nowym Mieście Lubawskim realizowało następujące programy:

- korekcyjno-edukacyjny dla sprawców przemocy, który był realizowany ze środków Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,
- „Opieka nad dzieckiem i rodziną” finansowany przez Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej,

- „Od wsparcia do samodzielności” program systemowy na lata 2007 - 2013 współfinansowany przez Unię Europejską.

Powiatowy Urząd Pracy w Nowym Mieście Lub.

Główne grupy zrealizowanych wydatków:

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2010	Wykonanie 2010
		Wydatki ogółem, z tego:	3.097.223,40	3.083.060,63
		a) wydatki bieżące:	3.097.223,40	3.083.060,63
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	0,00	0,00
851	85156	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	1.428.316,40	1.428.316,40
853	85333	Powiatowe urzędy pracy	1.587.184,00	1.574.876,86
853	85395	Pozostała działalność	81.723,00	79.867,37
Razem wydatki w Powiatowym Urzędzie Pracy w Nowym Mieście Lub.			3.097.223,40	3.083.060,63

1. *Zatrudnienie (zgodnie ze sprawozdaniem Z-06 za 2010 r.)*

- przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty – 33,8
w tym:
 - administracja – 32,3 etatów,
 - pracownicy na stanowiskach obsługi i pokrewnych – 1,5 etatu,
- przyjęci do pracy i zwolnieni w czasie roku budżetowego:
w tym:
 - przyjęci – 3 osoby,
 - zwolnieni – 3 osoby.

2. *Majątek jednostki (zgodnie ze sprawozdaniem F-03 o ruchu środków trwałych)*

- wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe):
 - 116.792,86 zł brutto zgodnie z k-tem 020 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
- rzeczowe aktywa trwałe (majątek trwały)
 - 621.916,70 zł brutto zgodnie z k-tem 011 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
 - 3.097,12 zł netto (po umorzeniu)
- pozostałe środki trwałe (inwentarz ruchomy)
 - 238.925,10 zł zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

3. *Budżet jednostki za 2010 r.*

- wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 3.083.060,63 zł, w tym:
 - zobowiązania z tytułu wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodnych od wynagrodzeń 104.159,18 zł,
 - inne zobowiązania 139301,71 zł. – ZUS - składka zdrowotna za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku,

- wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 76.735,05 zł,
- wydatki z działu Powiatowe Urzędy Pracy w przeliczeniu na utrzymanie 1 etatu zatrudnionych w PUP w 2010 r. wyniosły ~ 46.594 zł/rocznie (1.574.876,86 zł : 33,8 etatu),
- wydatki na wynagrodzenia brutto z pochodnymi od pracodawcy przypadające na utrzymanie jednego etatu wyniosły ~ 36.255 zł/rocznie.

4. Efekty rzeczowe wykonania budżetu za rok 2010 r.:

- pozyskano środki na zatrudnienie dwóch osób w ramach projektu P.O.K.L., działanie 6.1.2 okres realizacji 01.06.2008 r. do 31.05.2013 r. na ogólną kwotę 390.599,99 zł, z czego w 2010 r. wydatkowano kwotę 79.867,37 zł,
- pozyskano środki z EFS w programie 1.3 „Poprawa zdolności do zatrudnienia oraz podnoszenie poziomu aktywności zawodowej osób bezrobotnych” w 2010 r. na kwotę 3.341.000 zł,
- otrzymano środki z rezerwy Ministra w kwocie 354.400 zł na program zwiększający aktywność zawodową osób w wieku 45/50 plus,
- pozyskano dodatkowe środki z rezerwy Ministra w kwocie 812.200 zł na realizację programów związanych z rozwojem małej i średniej przedsiębiorczości,
- pozyskano dodatkowe środki w kwocie 760.000 zł na finansowanie programów na rzecz bezrobotnych będących w szczególnej sytuacji na rynku pracy.

Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna w Nowym Mieście Lubawskim

Główne grupy zrealizowanych wydatków:

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2010	Wykonanie 2010
		Wydatki ogółem, z tego:	584.932,00	584.853,78
		a) wydatki bieżące:	584.932,00	584.853,78
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	0,00	0,00
854	85406	Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	576.155,00	576.097,88
854	85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	3.043,00	3.021,90
854	85495	Pozostała działalność	5.734,00	5.734,00
Razem wydatki w Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej w Nowym Mieście Lubawskim			584.932,00	584.853,78

1. Zatrudnienie (zgodne ze sprawozdaniem Z-06 za 2010 r.)

- przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty – 11,5
w tym:
 - administracja – 1,5 etatu,
 - nauczyciele – 9 etatów,
 - pracownicy na stanowiskach obsługi i pokrewnych – 1 etat,
- przyjęci do pracy i zwolnieni w czasie roku budżetowego:
w tym:

- przyjęci – 2 osoby,
- zwolnionych – 2 osoby.

2. Majątek jednostki (zgodnie ze sprawozdaniem F-03 o ruchu środków trwałych)

- wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe):
 - 16.845,86 zł brutto zgodnie z k-tem 020 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
- rzeczowe aktywa trwałe (majątek trwały)
 - 5.500,00 zł brutto zgodnie z k-tem 011 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
 - 0 zł netto (po umorzeniu)
- pozostałe środki trwałe (inwentarz ruchomy)
 - 84.597,92 zł zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

3. Budżet jednostki za 2010 r.

- wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 584.853,78 zł,
w tym:
 - zobowiązania z tytułu wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodnych od wynagrodzeń 377.475,90 zł,
- wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 934,21 zł,
- wydatki ogółem Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Nowym Mieście Lubawskim w przeliczeniu na utrzymanie 1 etatu w 2010 r. wyniosły ~ 50.857 zł/rocznie (584.853,78 zł : 11,50 etatu),
- wydatki na wynagrodzenia brutto z pochodnymi od pracodawcy przypadające na utrzymanie jednego etatu wyniosły ~ 38.339 zł/rocznie.

4. Efekty rzeczowe wykonania budżetu za rok 2010 r.:

W roku budżetowym 2010 w Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Nowym Mieście Lubawskim dokonano remontu instalacji elektrycznej i lamp oświetleniowych oraz dokonano malowania pomieszczeń po remoncie instalacji elektrycznej. Ponadto urządzono kącik EEG BIOFEEDBACK poprzez zakup biurka i właściwego fotela, jak również dokonano wymiany podłogi i części mebli w sekretariacie placówki.

Starostwo Powiatowe w Nowym Mieście Lub. – obsługa pozostałych zadań

Główne grupy zrealizowanych wydatków:

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2010	Wykonanie 2010
		Wydatki ogółem, z tego:	14.942.174,00	13.929.211,39
		a) wydatki bieżące:	9.197.877,00	8.190.677,81
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	5.744.297,00	5.738.533,58

010	01005	Prace geodezyjno – urządzeniowe na potrzeby rolnictwa	38.000,00	38.000,00
020	02001	Gospodarka leśna	340.621,00	340.621,17
020	02002	Nadzór nad gospodarką leśną	44.378,00	44.377,56
600	60014	Drogi publiczne powiatowe (<i>zadania realizowane przez Powiat</i>)	6.391.194,00	6.388.757,43
630	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	5.689,00	269,01
700	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	373.244,00	314.999,06
710	71013	Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)	31.000,00	31.000,00
710	71014	Opracowania geodezyjne i kartograficzne	2.000,00	2.000,00
750 Administracja publiczna	75011	Urzędy wojewódzkie	110.918,00	110.918,00
	75019	Rady powiatów	155.460,00	142.356,49
	75020	Starostwa powiatowe	4.431.512,00	4.207.305,80
	75045	Kwalifikacja wojskowa	12.000,00	12.000,00
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	110.530,00	99.664,80
751	75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	15.039,00	14.639,00
754	75495	Pozostała działalność	8.600,00	6.650,00
757	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek j.s.t.	639.900,00	636.150,91
757	75704	Rozliczenie z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego	495.029,00	0,00
758	75818	Rezerwy ogólne i celowe	39.400,00	0,00
801	80120	Licea ogólnokształcące (<i>niepubliczna szkoła</i>)	99.955,00	88.254,64
801	80130	Szkoły zawodowe (<i>projekty z udziałem środków z UE oraz zadanie inwestycyjne realizowane przez Powiat</i>)	575.606,00	564.946,57
801	80195	Pozostała działalność (<i>w tym: zadanie inwestycyjne realizowane przez Powiat</i>)	586.923,00	583.634,66
851	85149	Programy polityki zdrowotnej	21.400,00	13.746,53
851	85195	Pozostała działalność	2.000,00	295,31
852	85201	Placówki opiekuńczo-wychowawcze (<i>środki na porozumienia z jst</i>)	23.000,00	23.000,00
852	85203	Ośrodki wsparcia	72,00	0,00
852	85204	Rodziny zastępcze (<i>środki na porozumienia z jst</i>)	36.637,00	36.637,00
852	85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	13.000,00	13.000,00
852	85295	Pozostała działalność	24.000,00	23.999,90
853	85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych (<i>dofinansowanie WTZ</i>)	75.624,00	75.624,00
853	85395	Pozostała działalność	1.500,00	1.500,00
854	85406	Poradnie psychologiczne – pedagogiczne w tym poradnie specjalistyczne	2.200,00	1.342,00
900	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	104.942,00	4.455,55
921	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	24.650,00	14.368,34
921	92116	Biblioteki	5.000,00	0,00
926	92695	Pozostała działalność	43.994,00	37.540,66
Razem zrealizowane wydatki przez Starostwo Powiatowe w Nowym Mieście Lub.			14.942.174,00	13.929.211,39

1. *Zatrudnienie (zgodne ze sprawozdaniem Z-06 za 2010 r.)*

- przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty – 58
w tym:

- administracja – etaty,
- pracownicy na stanowiskach obsługi i pokrewnych – 6 etatów,

w ogólnej liczbie zatrudnionych:

- pracownicy w ramach prac interwencyjnych – 7 osób

- przyjęci do pracy i zwolnieni w czasie roku budżetowego:

w tym:

- przyjęci – 11 osób,
- zwolnieni – 6 osób,

2. *Majątek jednostki (zgodnie ze sprawozdaniem F-03 o ruchu środków trwałych)*

- wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe):

- 172.380,37 zł brutto zgodnie z k-tem 020 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
- 108.038,97 zł netto (po umorzeniu),

- rzeczowe aktywa trwałe (majątek trwały)

- 14.367.447,84 zł brutto zgodnie z k-tem 011 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
- 12.447.021,95 zł netto (po umorzeniu)

- pozostałe środki trwałe (inwentarz ruchomy)

- 656.068,73 zł zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

3. *Budżet jednostki za 2010 r.*

- wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 13.929.211,39 zł, w tym:

- zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług 971,82 zł,
- zobowiązania z tytułu wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodnych od wynagrodzeń 221.930,38 zł,
- pozostałe zobowiązania 76,24 zł,

- wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 1.526.176,22 zł,

w tym:

- należności pozostałe do zapłaty 959,93 zł, w tym zaległości 959,93 zł,
- nadpłaty 373,09 zł.

- wydatki na wynagrodzenia brutto z pochodnymi od pracodawcy przypadające na utrzymanie jednego etatu wyniosły ~ 45.016 zł/rocznie.

4. *Efekty rzeczowe wykonania budżetu za rok 2010.*

I. Nakłady na zadania inwestycyjne i remontowe prowadzone przez Zarząd Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim w roku budżetowym 2010 r.:

- 1) Budowa drogi powiatowej Nr 1319N Nowe Miasto Lub. - Kaługa na odcinku Nowe Miasto Lub. - Kurzętnik, długość 3,187 km – 2.589.880,80 zł (nakłady 2010 r.),
- 2) Przebudowa drogi powiatowej Nr 1299N granica woj. (Brodnica)-Krotoszyny-Jamielnik - droga powiatowa Nr 1333N na odcinkach przez wieś Bielice i Krotoszyny – 1.578.153,63 zł (nakłady 2010 r.),
- 3) Przebudowa drogi powiatowej Nr 1335N Nowe Miasto Lubawskie - Mroczno - Słup – 86.986,00 zł (nakłady 2010 r.),
- 4) Budowa Zespołu Szkół Zawodowych w Kurzętniku - I etap – 104.178,00 zł (nakłady 2010 r.),
- 5) Utworzenie Edukacyjnego Centrum Multimedialnego dla szkolnictwa zawodowego w Zespole Szkół im. C. K. Norwida w Nowym Mieście Lubawskim – 553.875,98 zł (nakłady 2010 r.),
- 6) Budowa wielofunkcyjnego boiska sportowego ogólnie dostępnego dla dzieci i młodzieży przy Zespole Szkół im. C. K. Norwida w Nowym Mieście Lubawskim – 57.157,00 zł (nakłady 2010 r.),
- 7) Przebudowa mostu zlokalizowanego w ciągu drogi powiatowej Nr 1270N Radomno - Rakowice - Zajęczkowo Lub. - dr. woj. Nr 538 na cieku wodnym Radomka w miejscowości Radomno na przepust z rur stalowych – 262.965,46 zł,
- 8) Wyposażenie laboratorium informatycznego dla technikum informatycznego w Zespole Szkół im. C. K. Norwida w Nowym Mieście Lubawskim – 7.148,00 zł. (nakłady 2010 r.),
- 9) Zakup serwera – 6.466,00 zł,
- 10) Zakup komputerów wraz z oprogramowaniem dla projektu pn.: "Wiedza i umiejętności - zajęcia pozalekcyjne dla 295 uczniów 3 szkół zawodowych z Powiatu Nowomiejskiego" – 8.049,60 zł,

Dodatkowo w roku budżetowym 2010 prowadzono szereg przedsięwzięć remontowych, na które w szczególności składały się:

- odnowienie podłóg oraz wymalowanie ścian w pomieszczeniach biurowych,
- zakup mebli do pomieszczeń biurowych,
- zakup nowoczesnego sprzętu informatycznego wraz z oprogramowaniem.

II. Realizacja programów ze środków pochodzących z UE:

- 1) „Nauka i praktyka – zajęcia pozalekcyjne dla uczniów szkół zawodowych z Powiatu Nowomiejskiego”;
- 2) "Wiedza i umiejętności - zajęcia pozalekcyjne dla 295 uczniów 3 szkół zawodowych z Powiatu Nowomiejskiego".

III. Promocja Powiatu Nowomiejskiego realizowana była poprzez organizację imprez sportowych, kulturalnych oraz działań wspierających lokalną przedsiębiorczość. Wybrane imprezy promocyjne w 2010 r. to:

- IX Pokaz Przedsiębiorczości,
- Dni Kultury Chrześcijańskiej,
- Wielka Orkiestra Świątecznej Pomocy,
- Gala Przedsiębiorczości,
- Jarmark Bożonarodzeniowy,
- Przegląd zespołów seniorów „Zawsze młodzi”,
- Halowy Turniej Piłki Siatkowej o puchar Starosty,
- Memoriał Tenisa Stołowego,
- Sztafetowe Biegi Przełajowe – Mistrzostwa Wojewódzkie,
- Mistrzostwa w Warcaby,
- Szkolne Ligii LA,
- Wojewódzkie rozpoczęcie szkolnego roku sportowego 2010/2011.

II. Informacja o źródłach sfinansowania deficytu lub rozdysponowania nadwyżki budżetowej wykonanej w 2010 r.

W budżecie powiatu na rok 2010 zaplanowano deficyt budżetu w wysokości (-) 3.891.600,00 zł, który sfinansowano przychodem z zaciągniętego kredytu oraz wolnymi środkami budżetu.

Szczegółowa informacja o źródłach sfinansowania deficytu znajduje się w części tabelarycznej stanowiąca załącznik Nr 8 do sprawozdania. Różnica między przychodami a rozchodami budżetu była źródłem finansowania deficytu budżetu na 2010 r. Z planowanych przychodów budżetu w wysokości 4.740.000,00 zł wykonano 116 % planu przychodów, w tym:

- zaciągnięto kredyt w PKO BP S.A. na kwotę 3.990.000,00 zł na okres kredytowania w latach 2010 – 2034,
- pozyskano wolne środki z rozliczenia kredytów z lat ubiegłych w wysokości 1.492.270,70 zł,

Realizacja planowanych rozchodów przedstawia się następująco:

- spłacono 848.400,00 zł kredytów, w tym: 240.000,00 zł. zaciągniętego kredytu w PKO BP S.A. oraz 608.400,00 zł zaciągniętych kredytów w Banku Ochrony Środowiska S.A. w Olsztynie.

Łącznie spłacono zadłużenie w wysokości 848.400,00 zł.

III. Obsługa długu publicznego i łączny stan zobowiązań finansowych powiatu na dzień 31 grudzień 2010 r.

Wydatki na obsługę długu publicznego wykazane w części tabelarycznej sprawozdania z wykonania budżetu (załącznik nr 2). Ogólny stan zadłużenia powiatu w wysokości 14.749.200,00 zł. szczegółowo omówiony jest przy pozycji bilansu budżetu – „zobowiązania finansowe” według stanu na 31 grudzień 2010 r.

Stan zobowiązań finansowych z tytułu kredytów:

- a) z kredytów krótkoterminowych do spłaty w 2011 r. (do 12 miesięcy) w wysokości 1.016.400,00 zł, z tego:
- przewidziany do spłaty w 2011 r. kredyt zaciągnięty w Banku Ochrony Środowiska S.A. – 270.000,00 zł,
 - przewidziany do spłaty w 2011 r. kredyt zaciągnięty w PKO BP S.A. – 240.000,00 zł,
 - przewidziany do spłaty w 2011 r. kredyt zaciągnięty w Banku Ochrony Środowiska S.A. – 206.400,00 zł,
 - przewidziany do spłaty w 2011 r. kredyt zaciągnięty w Banku Ochrony Środowiska S.A. – 132.000 zł,
 - przewidziany do spłaty w 2011 r. kredyt zaciągnięty w PKO BP S.A. – 168.000 zł,
- b) zobowiązania finansowe długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) w wysokości 13.732.800,00 zł:
- z kredytu zaciągniętego w Banku Ochrony Środowiska S.A. w wysokości 3.300.000,00 zł w latach spłaty 2012 – 2024,
 - z kredytu zaciągniętego w PKO BP S.A. w wysokości 2.040.000,00 zł w latach spłaty 2012 – 2020,
 - z kredytu zaciągniętego w Banku Ochrony Środowiska S.A. w wysokości 1.894.800,00 zł w latach spłaty 2012 – 2021,
 - z kredytu zaciągniętego w Banku Ochrony Środowiska S.A. w wysokości 2.676.000 zł w latach spłaty 2012 – 2032,
 - z kredytu zaciągniętego w PKO BP S.A. w wysokości 3.822.000,00 zł w latach spłaty 2012 – 2034.

Wskaźnik ogólnego zadłużenia budżetu na koniec grudnia 2010 r. wyniósł 42,85% w porównaniu do osiągniętych dochodów w wysokości 34.421.156,28 zł i nie przekroczył 60% wykonanych dochodów. W 2010 r. spłacono 848.400,00 zł kredytów zaciągniętych na pokrycie deficytu budżetu.

Planowane koszty obsługi długu publicznego oraz planowane wydatki z tytułu udzielonych poręczeń przez powiat kredytów zaciągniętych przez Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Nowym Mieście Lubawskim oraz Szpital Powiatowy w Nowym Mieście Lubawskim Sp. z o.o. nie były w pełni wykorzystane. Plan poręczeń nie był realizowany, ponieważ kredytobiorcy w należyty sposób wywiązywali się z długu.

IV. *Analiza poręczeń na dzień 31 grudnia 2010 r.*

W budżecie powiatu na 2010 r. zaplanowano środki na ewentualne wypłaty z tytułu udzielonych poręczeń w wysokości 495.029 zł, z czego wykonano 0,00 zł. W 2010 r. nie wystąpiły wypłaty z budżetu z tytułu udzielonych poręczeń.

Poniżej przedstawia się wykaz aktualnie obowiązujących poręczeń:

- 1) Uchwała Nr LIII/391/06 Rady Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 13 lipca 2006 r. w sprawie: udzielenia poręczenia pożyczki zaciągniętej przez Szpital Powiatowy w Nowym Mieście Lubawskim Sp. z o.o. na okres przekraczający rok budżetowy na łączną kwotę 202.765,00 zł w tym 189.648,00 zł kapitał i 13.117,00 zł koszt kapitału, na okres poręczenia od 2006 r. do 2012 r. Umowa poręczenia z dnia 31 lipiec 2006 r. między Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie a Powiatem Nowomiejskim. Spłacony kapitał na 31 grudnia 2010 r. w wysokości 153.914,40 zł i pozostało do spłaty 53.733,60 zł.
- 2) Uchwała Nr 39/209/2007 Zarządu Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 30 październik 2007 roku w sprawie: udzielenia poręczenia kredytu zaciąganego przez Szpital Powiatowy w Nowym Mieście Lubawskim Sp. z o.o. oraz zmieniającą Uchwałę Nr 41/225/2007 Zarządu Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 20 listopada 2007r. w łącznej wysokości 3.135.498,00 zł w tym 1.500.000,00 zł kapitał oraz 1.635.498,00 zł koszt kapitału na okres od 2007 r. do 2037 r. Umowa poręczenia z dnia 18 grudnia 2007 r. z BRE Bankiem Hipotecznym S.A. z/s w Warszawie a Powiatem Nowomiejskim. Spłacony kapitał od dnia kredytowania do dnia 31 grudnia 2010 r. w wysokości 103.752,00 zł, pozostało do spłaty 1.396.248 zł kapitału do 2037 r.
- 3) Uchwała Nr 39/208/2007 Zarządu Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 30 października 2007 r. w sprawie: udzielenia poręczenia kredytu zaciąganego przez Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Nowym Mieście Lubawskim oraz zmieniającą Uchwałę Nr 41/224/2007 Zarządu Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 20 listopada 2007 w łącznej wysokości 6.270.995,00 zł w tym 3.000.000,00 zł kapitał oraz 3.270.995,00 zł koszt kapitału na okres od 2007 r. do 2037 r. Umowa poręczenia z dnia 18 grudnia 2007 r. z BRE Bankiem Hipotecznym S.A. z/s w Warszawie a Powiatem Nowomiejski. Spłacony kapitał od dnia kredytowania do dnia 31 grudnia 2010 r. w wysokości 207.504,00 zł, pozostało do spłaty 2.792.496 zł kapitału do 2037 r.

V. *Informacja z wykonania wydatków majątkowych budżetu powiatu nowomiejskiego za 2010 r.*

W 2010 r. zrealizowano wydatki majątkowe na kwotę 5.911.203,56 zł, które szczegółowo wymieniono w załączniku nr 4, 4a i 4b do informacji z wykonania budżetu z podaniem efektów rzeczowych inwestycji.

Wydatki majątkowe stanowią 16% ogółem zrealizowanych wydatków budżetowych.

Zadania inwestycyjne prowadziły trzy jednostki budżetowe:

- ✓ Zarząd Dróg Powiatowych na kwotę 164.224,20 zł,
- ✓ Dom Pomocy Społecznej na kwotę 8.445,78 zł,
- ✓ Starostwo Powiatowe na kwotę 5.738.533,58 zł.

Wydatki majątkowe wykonano na poziomie 99,9% w porównaniu do planu określonego przez Radę Powiatu w rocznym planie budżetu.

VI. Osiągnięte przychody i zrealizowane wydatki Powiatowego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym

Przychody funduszu wyniosły 86.117,57 zł i stanowiły 28% wykonania planu przychodów. Źródłami przychodów funduszu były:

- wpływy z opłat – 64.131,97 zł,
- pozostałe odsetki (od środków rachunku bankowego funduszu oraz z tytułu nieterminowych wpłat przez kontrahentów) 11.985,60 zł,
- przelewy redystrybucyjne – 10.000,00 zł.

Stan środków obrotowych na początek roku budżetowego 2010 wynosił 396.024,65 zł.

Koszty i inne obciążenia funduszu wyniosły 488.542,99 zł, co stanowi 77% wykonania planu i zostały poniesione w szczególności na:

- przelewy redystrybucyjne do Wojewódzkiego i Centralnego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym – 63.276,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 65.046,54 zł,
- zakup usług remontowych – 38.328,74 zł,
- zakup usług pozostałych – 211.608,22 zł,
- zakup usług dostępu do sieci Internet – 2.870,28 zł,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej – 1.684,67 zł,
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego – 1.517,00 zł,
- szkolenia pracowników – 2.849,00 zł,
- zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych – 2.277,73zł,
- zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji – 15.450,21 zł,
- wydatki na zakupy inwestycyjne funduszu – 83.634,60 zł,

Stan środków obrotowych na koniec roku 2010 wynosił (-) 6.400,77 zł, w tym., środki pieniężne na rachunku bankowym 0 zł – ponieważ z dniem 31 grudnia 2010 r. środki z rachunku bankowego funduszu zostały przekazane na rachunek główny budżetu powiatu w związku z likwidacją funduszu z końcem roku budżetowego 2010. Pozostałe zobowiązania w wysokości 21.082,00 zł oraz należności 14.681,23 zł zostały przejęte przez budżet powiatu i zostaną realizowane w 2011 r. w budżecie.

VII. Podjęte uchwały o umorzeniu, odroczeniu i rozłożeniu na raty płatności w 2009 r.

Zarząd Powiatu Nowomiejskiego podjął następujące uchwały dotyczące umorzeń należności budżetowych:

Uchwała Nr 150/812/2010 Zarządu Powiatu Nowomiejskiego z dnia 23 listopada 2010 r. dotycząca umorzenia należności za m-c grudzień 2010 r. Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej z tytułu najmu lokali użytkowych w budynku przy ul. Grunwaldzkiej 3 w Nowym Mieście Lubawskim w wysokości 1.352,86 zł.

Podsumowanie wyników wykonanego budżetu za 2010 r.

Reasumując powyższe dane liczbowe wykazane w części tabelarycznej przedłożonego materiału a powiązanego ze sprawozdawczością z wykonania budżetu za 2010 r. oraz bilansem budżetu, stwierdza się, że budżet 2010 r. był wykonany należyście, zgodnie zamierzeniami zawartymi w uchwale budżetowej na 2010 r. z jej zmianami. Wszelkie objaśnienia dotyczące niskiego stopnia zrealizowania planu dochodów i wydatków są znane władzom powiatu.