

Część objaśniająca do wykonania budżetu powiatu nowomiejskiego za 2014 r.

Zaplanowane dochody budżetu powiatu nowomiejskiego na 2014 r. po uwzględnieniu zmian w planie dochodów ustalono na poziomie 41.984.952,00 zł, z czego osiągnięto 36.360.405,12 zł., co stanowi 87% wykonania planu dochodów.

Planowane wydatki budżetowe powiatu nowomiejskiego na 2014 r. po uwzględnieniu zmian w planie wydatków wyniosły 40.886.838,00 zł, z czego zrealizowano 34.585.936,76 zł, co stanowi 85% wykonania planu wydatków.

Sprawozdanie budżetowe za 2014 r. o „nadwyżce/deficycie budżetu” (Rb-NDS) oraz bilans budżetu powiatu nowomiejskiego określa nadwyżkę budżetową w wysokości 1.774.468,36 zł.

- Stan rachunku bankowego budżetu na dzień 31 grudnia 2014 r. wynosił 2.279.604,92 zł.
- Należności dla budżetu wyniosły 123.641,51 zł.
- Stan zobowiązań finansowych z tytułu zaciągniętego długu publicznego wynosi 15.493.200,00 zł, w tym:
 - zobowiązania finansowe długoterminowe 14.090.400,00 zł, w tym:
 - z tytułu zaciągniętych kredytów 11.390.400,00 zł oraz emisji papierów wartościowych w wysokości 2.700.000,00 zł,
 - zobowiązania krótkoterminowe 1.402.800,00 zł, w tym:
 - z tytułu zaciągniętych kredytów 1.402.800,00 zł.
- Zobowiązania wobec budżetów i inne wynoszą 959.539,78 zł, w tym:
 - środki z subwencji oświatowej na 2015 r. w kwocie 773.618,00 zł (wpłata w m-c grudniu 2014r.),
 - dotacja dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lubawskim na 2015 r. w wysokości 155.000,00 zł (wpłata w m-c grudniu 2014 r.),
 - nadpłata udziałów w CIT z Zachodniopomorskiego Urzędu Skarbowego w Szczecinie w wysokości 1524,45 zł oraz z I Wielkopolskiego Urzędu Skarbowego w Poznaniu w wysokości 9,98 zł,
 - inne zobowiązania w wysokości 29.387,35 zł.
- Skumulowany wynik budżetów od początku istnienia powiatu nowomiejskiego, tj. od 1999 r. łącznie z 2013 r. wynosi (-) 15.823.563,08 zł.

I. Szczegółowe objaśnienie osiągniętych dochodów z poszczególnych źródeł w 2014 r.

W zrealizowanych dochodach ogółem 36.360.405,12 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 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego w 2014 r. dokonano zwrotu środków z rozliczenia otrzymanych dotacji do zadań zleconych polegających na przeprowadzeniu kwalifikacji wojskowej, wyborów samorządowych, utrzymaniu i funkcjonowania Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lubawskim oraz zadania inwestycyjnego polegającego na „Zakupie samochodu lekkiego kwatermistrzowskiego z wyposażeniem dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lubawskim” i opłacania składki zdrowotnej za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku w łącznej wysokości 8.048,57 zł.

W poniższej tabeli dokonano podsumowania poszczególnych dochodów ze wszystkich działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej. Najwyższy wskaźnik 113% osiągniętych dochodów dotyczył wpływów z lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw, natomiast najniższy wskaźnik 0,04% osiągniętych dochodów dotyczył sprzedaży majątku powiatu. Z uwagi na brak koniunktury sprzedaży, braku rynku nabywcy nieruchomości nie udało się sprzedać nieruchomości pomimo wielokrotnie ogłaszanych przetargów budynku: po Zespole Szkół Zawodowych przy ul. Grunwaldzkiej 9 w Nowym Mieście Lubawskim oraz budynku po Zespole Szkół Rolniczych w Czachówkach.

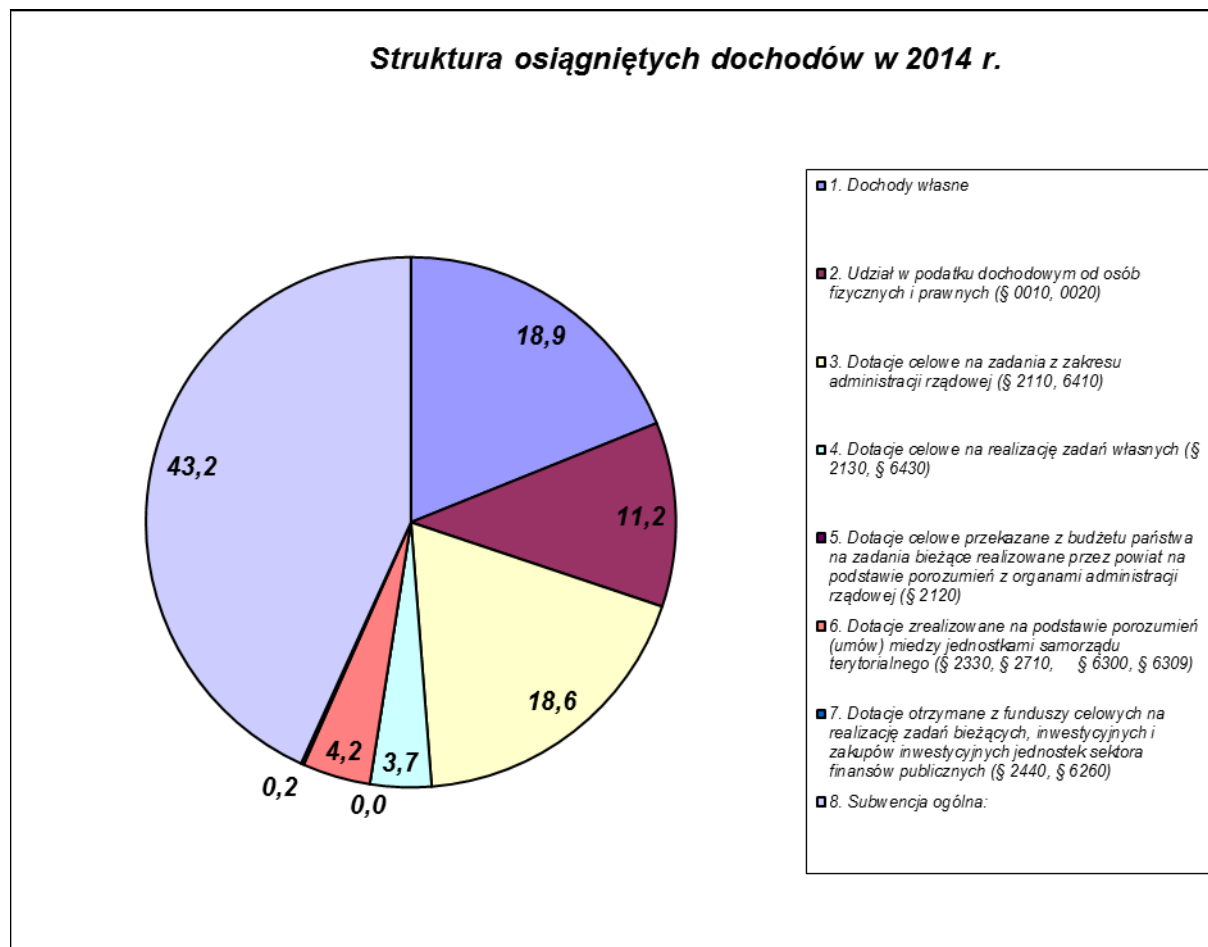
§	Treść § zgodna z klasyfikacją budżetową	Plan 2014	Wykonania	% wykonanie dochodów (4:3)
1	2	3	4	5
0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	3 987 063,00	4 031 316,00	101
0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	58 600,00	59 033,08	101
0420	Wpływy z opłaty komunikacyjnej	1 575 885,00	1 058 994,93	67
0470	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	183 361,00	207 340,12	113
0680	Wpływy od rodziców w tytułu odpłatności za utrzymanie dzieci (wychowanków) w placówkach opiekuńczo-wychowawczych i w rodzinach zastępczych	9 000,00	5 236,16	58
0690	Wpływy z różnych opłat	363 690,00	387 996,43	107
0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze	498 380,00	468 036,77	94
0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz praw użytkowania wieczystego nieruchomości	183 820,00	183 820,00	100
0830	Wpływy z usług	1 296 173,00	1 296 344,92	100
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	3 125 271,00	1 271,00	0,04
0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	4,70	0
0920	Pozostałe odsetki	58 400,00	61 860,69	106
0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	16 366,00	16 766,00	102
0970	Wpływy z różnych dochodów	89 915,00	100 161,75	111

2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat.	6 654 439,00	6 646 408,93	100
2130	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu.	323 416,00	323 416,00	100
2330	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	123 500,00	123 500,00	100
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	29 336,00	29 528,98	101
2440	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	8 000,00	7 960,60	100
2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczonych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczonych do sektora finansów publicznych	350 341,00	347 302,11	99
2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowego urzędu pracy	355 145,00	355 100,00	100
2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących powiatów (związku powiatów) pozyskane z innych źródeł	24 775,00	24 774,40	100
2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	797 145,00	555 976,71	70
2707	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących powiatów (związku powiatów) pozyskane z innych źródeł	108 275,00	68 624,05	63
2709	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących powiatów (związku powiatów) pozyskane z innych źródeł	171 766,00	171 766,00	100
2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związku gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	740 976,00	749 401,50	101
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	15 704 819,00	15 704 819,00	100
6260	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	55 000,00	55 000,00	100
6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów	1 760 235,00	0,00	0
6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji powiatów (związków powiatów) pozyskane z innych źródeł	966 171,00	952 975,39	99
6300	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	963 702,00	963 700,44	100
6309	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	250 000,00	250 000,00	100
6410	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	118 000,00	117 981,50	100
6430	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu	1 032 863,00	1 032 863,00	100
RAZEM		41 984 952,00	36 360 405,12	87

W uzasadnieniu do uchwały Zarządu Powiatu w sprawie przyjęcia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu powiatu nowomiejskiego za 2014 r. na str. 4 znajdują się pogrupowane §§ dochodów własnych i zleconych, które przeanalizowano w układzie strukturalnym i dynamicznym (wykonania budżetu do planu budżetu).

Z zestawienia wynika, że najbardziej znaczące dochody pozyskiwane są z subwencji ogólnej dla powiatu na poziomie 43,2 % dochodów ogółem, natomiast najmniej dochodów uzyskuje się z dotacji otrzymanych z funduszy celowych na realizację zadań bieżących, inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych (§ 2440, § 6260).

Poniższy wykres w sposób obrazowy przedstawia szczegółową strukturę pogrupowanych dochodów.

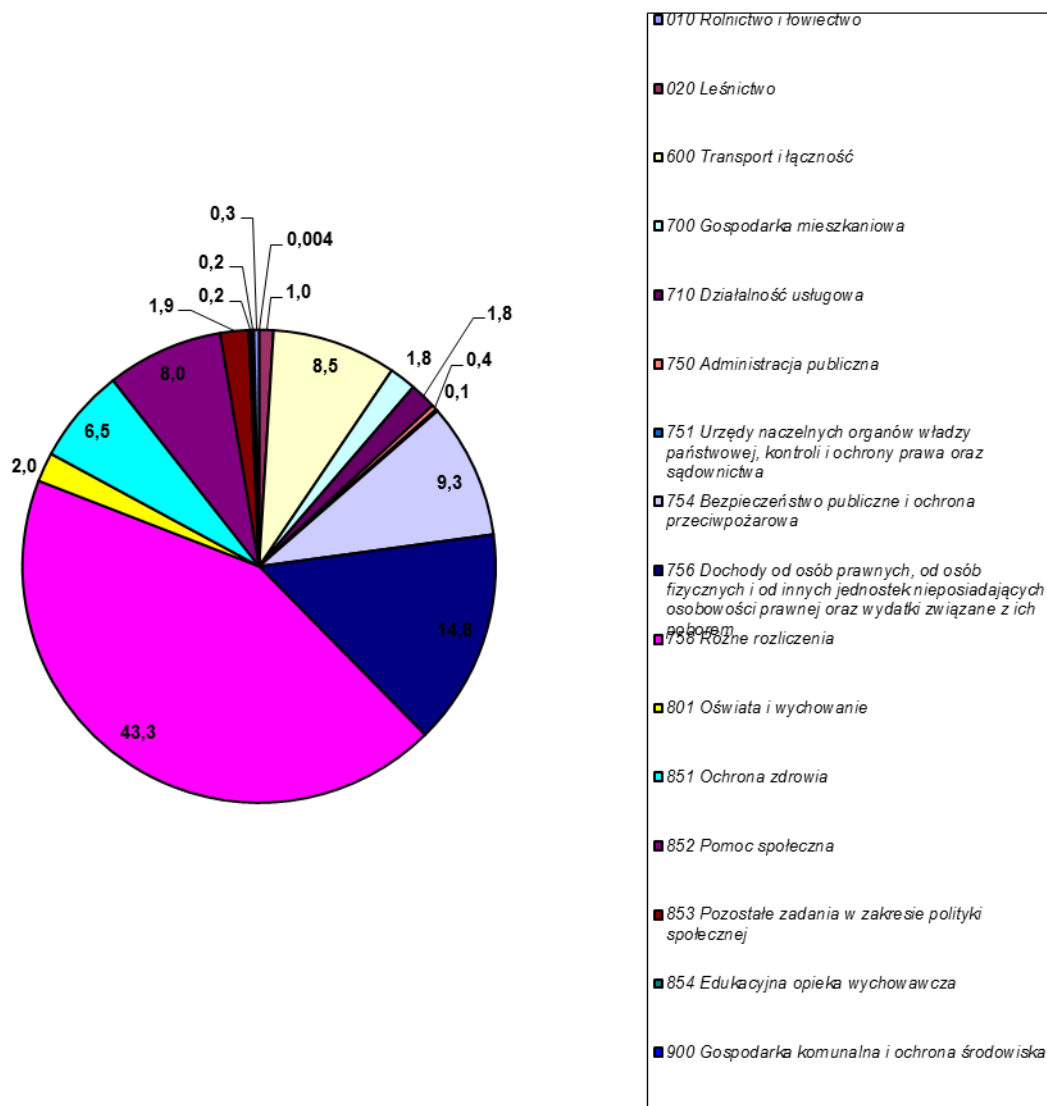


Poniższy wykres przedstawia główne źródła dochodów budżetu w podziale na działy gospodarki narodowej. Najwięcej środków uzyskano z „Różnych rozliczeń – 758”- w wysokości 15.730.347,88 zł., co stanowi 43,3% budżetu ogółem, w tym: subwencje w wysokości 15.704.819 zł oraz odsetki z rachunku bankowego budżetu w wysokości 25.528,88 zł.

Najmniejszy wpływ środków finansowych do budżetu osiągnięto w:

- dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo – w wysokości 1.500 zł, co stanowi 0,004% dochodów ogółem,
- dziale 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – w wysokości 45.457,28 zł, co stanowi 0,1% dochodów ogółem.

Zestawienie pozyskanych dochodów w poszczególnych działach budżetowych w 2014 r.



W 2014 r. powiat nowomiejski osiągnął dochody dla Skarbu Państwa ogółem w wysokości 127.170,80zł, w tym:

- dział 700 – 109.535,42 zł – dochody przekazane do Skarbu Państwa w wysokości 82.651,41zł oraz udziały z dochodów uzyskanych na rzecz Skarbu Państwa przekazane do powiatu w wysokości 26.884,01 zł,
- dział 710 – 44,00 zł – dochody przekazane do Skarbu Państwa w wysokości 41,80 zł oraz udziały z dochodów uzyskanych na rzecz Skarbu Państwa przekazane do powiatu w wysokości 2,20 zł,
- dział 754 – 9.748,10 zł – dochody przekazane do Skarbu Państwa w wysokości 7.497,49 zł oraz udziały z dochodów uzyskanych na rzecz Skarbu Państwa przekazane do powiatu w wysokości 2.250,61 zł,

- dział 852 – 4.840,28 zł – dochody przekazane do Skarbu Państwa w wysokości 4.598,27 zł oraz udziały z dochodów uzyskanych na rzecz Skarbu Państwa przekazane do powiatu w wysokości 242,01 zł,
- dział 853 – 3.003,00 zł – dochody przekazane do Skarbu Państwa w wysokości 2.852,85 zł oraz udziały z dochodów uzyskanych na rzecz Skarbu Państwa przekazane do powiatu w wysokości 150,15 zł.

II. Szczegółowe omówienie poszczególnych wydatków zrealizowanych w 2014 r.

W uzasadnieniu do sprawozdania poddano analizie poniesione wydatki budżetu na ogólną kwotę 34.585.936,76 zł.

W poniższej tabeli dokonano podsumowania poszczególnych §§ wydatków ze wszystkich działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej celem ich analizy.

§	Treść § zgodna z klasyfikacją budżetową	Plan 2014	Wykonanie	% wykonanie wydatków (4:3)
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	5 000,00	100
2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2 700,00	2 520,00	93
2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	25 000,00	24 847,35	99
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej szkoły lub innej niepublicznej placówki oświatowo-wychowawczej	74 649,00	74 335,62	100
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	10 496,00	10 311,10	98
2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	7 820,00	7 808,32	100
3000	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	2 500,00	2 500,00	100
3020	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	354 828,80	351 904,12	99
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	544 300,00	542 339,90	100
3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	4 500,00	4 500,00	100
3050	Zasądzone renty	5 280,00	5 280,00	100
3070	Wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom	211 820,00	211 819,91	100
3110	Świadczenia społeczne	829 322,00	771 707,18	93
3260	Inne formy pomocy dla uczniów	70 134,00	69 597,50	99
3267	Inne formy pomocy dla uczniów	21 600,00	7 632,00	35
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	12 220 222,92	12 155 793,89	99
4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	85 978,00	64 766,57	75
4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	15 172,00	11 429,41	75
4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	154 802,00	154 801,43	100
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	975 646,13	975 640,64	100
4050	Uposażenia żołnierzy zawodowych i nadterminowych oraz funkcjonariuszy	2 042 743,00	2 042 742,54	100

4060	Pozostałe należności żołnierzy zawodowych i nadterminowych oraz funkcjonariuszy	405 691,00	405 689,29	100
4070	Nagrody roczne dla żołnierzy zawodowych i nadterminowych oraz funkcjonariuszy	170 264,00	170 263,47	100
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 295 898,53	2 272 882,87	99
4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	25 098,00	15 125,07	60
4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 266,00	2 506,57	59
4120	Składki na fundusz pracy	262 836,67	256 578,11	98
4127	Składki na fundusz pracy	3 579,00	2 155,67	60
4129	Składki na fundusz pracy	609,00	357,24	59
4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	2 119 966,00	2 118 438,68	100
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	350 673,00	279 244,85	80
4177	Wynagrodzenia bezosobowe	69 542,00	25 212,11	36
4179	Wynagrodzenia bezosobowe	9 779,00	3 179,75	33
4180	Równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy	88 271,00	88 270,92	100
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 990 251,69	1 918 520,81	96
4217	Zakup materiałów i wyposażenia	42 882,00	24 150,74	56
4219	Zakup materiałów i wyposażenia	6 098,00	3 248,10	53
4220	Zakup środków żywności	190 900,00	190 899,22	100
4230	Zakup leków i materiałów medycznych	40 874,00	40 873,26	100
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	88 030,00	88 027,77	100
4247	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	76 798,00	53 038,58	69
4249	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	13 553,00	9 359,75	69
4260	Zakup energii	655 178,38	581 003,02	89
4267	Zakup energii	6 441,00	0,00	0
4269	Zakup energii	1 136,00	0,00	0
4270	Zakup usług remontowych	360 365,80	349 642,47	97
4280	Zakup usług medycznych	28 553,00	27 972,20	98
4300	Zakup usług pozostałych	1 555 120,92	1 355 357,74	87
4307	Zakup usług pozostałych	445 181,00	302 213,47	68
4309	Zakup usług pozostałych	66 343,00	50 500,89	76
4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	165 133,00	120 078,33	73
4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	14 192,60	13 829,61	97
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	18 937,00	18 105,57	96
4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	42 697,32	39 525,21	93
4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	1 000,00	23,00	2
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	64 187,00	59 564,57	93
4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	21 139,00	21 138,60	100
4410	Podróże służbowe krajowe	61 402,01	54 979,60	90
4420	Podróże służbowe zagraniczne	5 457,00	5 274,72	97
4430	Różne opłaty i składki	88 538,50	77 499,51	88
4437	Różne opłaty i składki	1 800,00	647,00	36
4440	Odpisy na ZFŚS	600 624,00	600 619,29	100
4480	Podatek od nieruchomości	49 896,00	49 896,00	100
4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	15 872,00	15 870,52	100
4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	2 379,00	1 634,90	69
4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	22 193,00	22 192,46	100
4550	Szkolenia członków korpusu służby cywilnej	428,00	427,78	100
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	4 640,00	2 540,00	55
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu	83 109,73	73 279,97	88

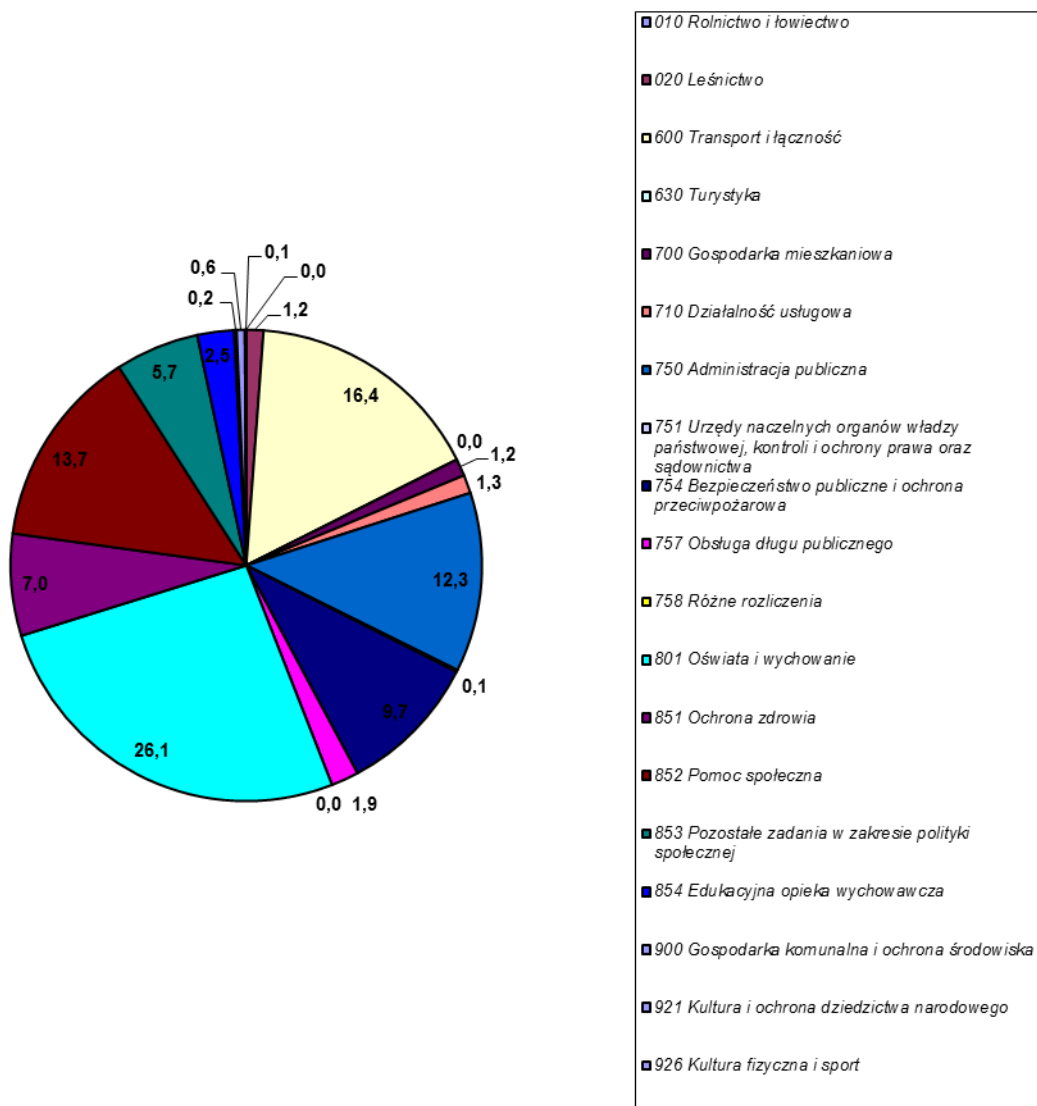
	służby cywilnej			
4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	20 468,00	0,00	0
4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 612,00	0,00	0
4810	Rezerwy	96 200,00	0,00	0
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	7 466 872,00	2 375 532,24	32
6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	838 067,00	789 897,46	94
6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	361 632,00	339 142,51	94
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	423 517,00	412 324,81	97
6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	628 249,00	628 249,10	100
8020	Wypłaty z tytułu gwarancji i poręczeń	11 354,00	0,00	0
8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	658 925,00	656 049,90	100
RAZEM		40 886 838,00	34 585 936,76	85

Do największej grupy poniesionych wydatków budżetu należą wynagrodzenia osobowe pracowników we wszystkich jednostkach budżetowych (§ 4010) w wysokości 12.155.793,89 zł, tj.:

- pracowników administracji,
- nauczycieli,
- funkcjonariuszy,
- 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 2014.

Zestawienie zrealizowanych wydatków w poszczególnych działach budżetowych w 2014 r.



Przeanalizowano wykonane wydatki budżetowe o niskim wskaźniku realizacji:

- W dziale 758 – Różne rozliczenia, nie uruchomiono rezerwy budżetowej przeznaczonej na zdarzenia kryzysowe na terenie powiatu nowomiejskiego (nie było takiej potrzeby).
- W dziale 630 – Turystyka, nie było potrzeby w roku budżetowym 2014 uzupełnienia znaków turystycznych na terenie powiatu nowomiejskiego.
- W dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, zadanie wykonane na poziomie 66 %, w związku z przełożeniem na 2015 r. dofinansowania zadania inwestycyjnego o nazwie „Termomodernizacja budynku Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lubawskim”.

Jednostki budżetowe pod datą 31.12.2014 r. dokonały rozliczenia środków otrzymanych z budżetu powiatu na wydatki, a niewykorzystane środki oraz uzyskane dochody wpłaciły do budżetu. Stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych jednostek budżetowych powiatu na dzień 31.12.2014r. wynosił „0” zł.

Poniższa tabela przedstawia poziom wykonanych budżetów przez jednostki budżetowe powiatu nowomiejskiego.

Zestawienie zrealizowanych wydatków przez jednostki budżetowe powiatu nowomiejskiego.

Nazwa jednostki	Plan na 2014 r.	Wykonanie w 2014 r.	Zobowiązanie niewymagalne wykazane w sprawozdaniu Rb-28s
1	2	3	4
1. Zespół Szkół w Nowym Mieście Lubawskim	5.034.449,00	4.770.152,47	271.328,43
2. Zespół Szkół Rolniczych w Kurzętniku	625.902,00	625.360,84	29.911,18
3. Zespół Szkół Zawodowych w Kurzętniku	3.794.175,00	3.683.328,55	234.436,26
4. Dom Dziecka w Pacółtownie	1.148.180,20	1.148.145,09	59.044,12
5. Dom Pomocy Społecznej w Grodzicznie	1.618.322,00	1.618.312,28	72.238,88
6. Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lubawskim	5.118.460,00	3.358.195,03	281.966,60
7. Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Nowym Mieście Lubawskim	280.757,00	280.757,00	16.491,95
8. Zarząd Dróg Powiatowych z/s w Kurzętniku	1.831.121,00	1.792.202,50	51.025,10
9. Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy w Nowym Mieście Lubawskim	473.340,00	473.340,00	22.448,76
10. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Nowym Mieście Lubawskim	1.944.345,00	1.751.118,90	34.166,57
11. Powiatowy Urząd Pracy w Nowym Mieście Lubawskim	3.795.552,80	3.774.310,61	257.887,92
12. Powiatowe Centrum Rozwoju Edukacji w Nowym Mieście Lubawskim	810.914,00	810.780,05	51.492,94
13. Starostwo Powiatowe w Nowym Mieście Lub. – obsługa pozostałych rozdziałów	14.411.320,00	10.499.933,44	233.220,40
Ogólna suma zrealizowanych wydatków budżetowych	40.886.838,00	34.585.936,76	1.615.659,11

Wykonane w kolumnie 4 tabeli „Zestawienie zrealizowanych wydatków przez jednostki budżetowe powiatu nowomiejskiego” zobowiązania niewymagalne w wysokości 1.615.659,11 zł, dotyczą w szczególności naliczonego na dzień 31 grudnia 2014 r. dodatkowego wynagrodzenia rocznego tz. „13” wraz z pochodnymi od wynagrodzeń, które z mocy ustawy wypłacane jest w I kwartale następnego roku budżetowego.

Poniższa tabela przedstawia informacje z wykonania zadań zleconych przez Powiat Nowomiejski w 2014 r.:

Jednostka Budżetowa	Klasyfikacja Rozdziału zadania zleconego	Kwota wykorzystanej dotacji
1	2	3
Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej	75411	3.302.670,08
	75478	524,95
Powiatowy Urząd Pracy	85156	2.108.180,48
Dom Dziecka	85156	10.258,20
Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego	71015	280.757,00
Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy	85203	473.340,00
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	85205	7.500,00
	85321	245.134,00
Starostwo Powiatowe	01005	1.500,00
	70005	7.390,00
	71013	54.200,00
	71014	1.000,00
	75011	114.199,00
	75045	14.279,44
	75109	45.457,28
	85141	98.000,00
Łącznie		6.764.390,43

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

- zatrudnieniu,
- ruchu kadrowym,
- osiągniętych dochodach budżetowych i zrealizowanych wydatkach przez wymienione jednostki,
- efektach rzeczowych jakie osiągnięto dla polepszenia życia wspólnoty samorządowej.

Zespół Szkół w Nowym Mieście Lubawskim

Główne grupy zrealizowanych wydatków:

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2014	Wykonanie 2014
		Wydatki ogółem, z tego:	5.034.449,00	4.770.152,47
		a) wydatki bieżące:	5.034.449,00	4.770.152,47
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	0,00	0,00
801	80120	Licea ogólnokształcące	3.489.425,00	3.225.138,54
801	80130	Szkoły zawodowe	747.674,00	747.671,93
801	80134	Szkoły zawodowe specjalne	64.353,00	64.350,84
801	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	24.431,00	24.430,02
801	80195	Pozostała działalność	573.700,00	573.699,06
854	85406	Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	18.278,00	18.276,30
854	85410	Internaty i bursy szkolne	116.585,78	116.585,78
Razem wydatki w Zespole Szkół w Nowym Mieście Lub.			5.034.449,00	4.770.152,47

1. Zatrudnienie (zgodne ze sprawozdaniem Z-06 za 2014 r.)

- przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty – 56,2
w tym:
 - administracja – 5,5 etatu,
 - nauczyciele – 42,7 etatu,
 - pracownicy na stanowiskach obsługi i pokrewnych – 8 etatu,
- przyjęci do pracy i zwolnieni w czasie roku budżetowego:
w tym:
 - przyjęci – 1 osoba,
 - zwolnieni – 13 osób, w tym: nauczyciele przeniesieni do Zespołu Szkół Zawodowych w Kurzętniku.

2. Liczba uczniów zgłoszonych do GUS w roku szkolnym 2014/2015 – 419 osób, w tym:

- młodzież (nauczanie w trybie dziennym) – 395 uczniów,
- osoby dorosłe (nauczanie w trybie wieczorowym) – 24 słuchaczy.

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

- wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe):
 - 73.160,74 zł brutto zgodnie z k-tem 020 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
- rzeczowe aktywa trwałe (majątek trwały):
 - 4.967.366,22 zł brutto zgodnie z k-tem 011 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
 - 3.354.217,25 zł netto (po umorzeniu)
- pozostałe środki trwałe (inwentarz ruchomy)
 - 1.117.655,17 zł zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

4. Budżet jednostki za 2014 r.

- wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 4.770.152,47 zł, w tym:
 - zobowiązania z tytułu wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodnych od wynagrodzeń 271.328,43 zł,
- wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 43.443,23 zł,
- przeciętne wydatki szkoły w przeliczeniu na 1 ucznia w 2014 r. wyniosły ~ 11.385 zł/rok (4.770.152,47 zł : 419 uczniów),
- wydatki na wynagrodzenia brutto z pochodnymi od pracodawcy przypadające na utrzymanie jednego etatu wyniosły ~ 65.697 zł/rocznie.

5. Efekty rzeczowe wykonania budżetu za 2015 r.

W roku budżetowym 2014 Zespół Szkół im. C. K. Norwida w Nowym Mieście Lubawskim w ramach budżetu dokonał bieżących napraw i remontów pomieszczeń placówki.

W Zespole Szkół jest realizowany projekt pn. „COOL – ciekawi, otwarci, odważni licealiści” w ramach Programu Operacyjnego „Kapitał Ludzki” współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego. Okres realizacji projektu od 1 listopada 2013 roku do 30 czerwca 2015 r.

Zespół Szkół Rolniczych w Kurzętniku

Główne grupy zrealizowanych wydatków:

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2014	Wykonanie 2014
		Wydatki ogółem, z tego:	625.902,00	625.360,84
		a) wydatki bieżące:	625.902,00	625.360,84
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	0,00	0,00
801	80130	Szkoły zawodowe	615.173,00	614.631,84
801	80195	Pozostała działalność	10.729,00	10.729,00
Razem wydatki w Zespole Szkół Rolniczych w Czachówkach			625.902,00	625.360,84

1. Zatrudnienie (zgodne ze sprawozdaniem Z-06 za 2014 r.)

- przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty – 7,9
w tym:
 - administracja – 0,76 etatu,
 - nauczyciele – 7,14 etatu,
 - pracownicy na stanowiskach obsługi i pokrewnych – 0 etatu,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 – 0 osób,
 - zwolnieni – 2 osoby.

2. *Liczba uczniów zgłoszonych do GUS w roku szkolnym 2014/2015 – 35 osób, w tym:*

- młodzież (nauczanie w trybie dziennym) – 35 uczniów,
- osoby dorosłe (nauczanie w trybie wieczorowym) – 0 słuchaczy.

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

- wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe):
 - 25.705,49 zł brutto zgodnie z k-tem 020 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
- rzeczowe aktywa trwałe (majątek trwały):
 - 0 zł brutto zgodnie z k-tem 011 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
 - 0 zł netto (po umorzeniu)
- pozostałe środki trwałe (inwentarz ruchomy)
 - 156.725,87 zł zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

4. *Budżet jednostki za 2014 r.*

- wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 625.360,84 zł,
w tym:
 - zobowiązania z tytułu wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodnych od wynagrodzeń 29.911,18 zł,
- wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 1.708,54 zł,
- przeciętne wydatki szkoły w przeliczeniu na 1 ucznia w 2014 r. wyniósł ~ 17.867 zł/rok (625.360,84 zł : 35 uczniów),
- wydatki na wynagrodzenia brutto z pochodnymi od pracodawcy przypadające na utrzymanie jednego etatu wyniosły ~ 56.037 zł/rocznie.

5. *Efekty rzeczowe wykonania budżetu za 2014 r.*

Wydatki budżetowe w 2014 r. Zespołu Szkół Rolniczych w Kurzętniku dotyczyły wyłącznie bieżącego utrzymania i funkcjonowania placówki.

Zespół Szkół Zawodowych w Nowym Mieście Lub.

Główne grupy zrealizowanych wydatków:

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2014	Wykonanie 2014
		Wydatki ogółem, z tego:	3.794.175,00	3.683.328,55
		a) wydatki bieżące:	3.763.925,00	3.653.079,05
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	30.250,00	30.249,50
801	80130	Szkoły zawodowe	3.644.506,00	3.613.799,75
801	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	18.498,00	18.497,30
801	80195	Pozostała działalność	131.171,00	51.031,50
Razem wydatki w Zespole Szkół Rolniczych w Nowym Mieście Lub.			3.794.175,00	3.683.328,55

1. *Zatrudnienie (zgodne ze sprawozdaniem Z-06 za 2014 r.)*

- przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty – 51
w tym:
 - administracja – 4,5 etatu,
 - nauczyciele – 42 etaty,
 - pracownicy na stanowiskach obsługi i pokrewnych – 4,5 etatu,
- przyjęci do pracy i zwolnieni w czasie roku budżetowego:
w tym:
 - przyjęci – 15 osób, w tym: nauczyciele przyjęci z Zespołu Szkół im. C. K. Norwida w Nowym Mieście Lubawskim,
 - zwolnieni – 3 osoby.

2. *Liczba uczniów zgłoszonych do GUS w roku szkolnym 2014/2015 – 755 osób, w tym:*

- młodzież (nauczanie w trybie dziennym) – 702 uczniów,
- osoby dorosłe (nauczanie w trybie wieczorowym) – 53 słuchaczy.

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

- Wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe):
 - 70.206,18 zł brutto zgodnie z k-tem 020 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
- rzeczowe aktywa trwałe (majątek trwały):
 - 10.103.826,35 zł brutto zgodnie z k-tem 011 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
 - 9.685.747,70 zł netto (po umorzeniu),
- pozostałe środki trwałe (inwentarz ruchomy)
 - 676.931,55 zł zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

4. *Budżet jednostki za 2014 r.*

- wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 3.683.328,55 zł, w tym:
 - zobowiązania z tytułu wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodnych od wynagrodzeń 217.465,20 zł,
 - zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług 16.971,06 zł,
- wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 6.491,05 zł,
w tym:
 - należności pozostałe do zapłaty 1.189,38 zł, w tym zaległości 1.189,38 zł,
- przeciętne wydatki szkoły w przeliczeniu na 1 ucznia w 2014 r. wyniosły ~ 4.879 zł/rok (3.683.328,55 zł : 755 uczniów),
- wydatki na wynagrodzenia brutto z pochodnymi od pracodawcy przypadające na utrzymanie jednego etatu wyniosły ~ 56.602 zł/rocznie.

5. Efekty rzeczowe wykonania budżetu za 2014 r.

W Zespole Szkół Zawodowych w Kurzętniku rok 2014 obfitował w liczne przedsięwzięcia mające na celu wzrost poziomu świadczonych usług edukacyjnych. Zmodernizowano dwie pracownie informatyczne poprzez zakup 34 zestawów komputerów za łączną kwotę 19.822,00 zł. Doposażono pracownię informatyczną przeznaczoną, dla technika cyfrowych procesów graficznych w nowe pomoce dydaktyczne:

- 5 tabletów graficznych o wartości 3.480,00 zł,
- Drukarkę wieloformatową Ploter HP DesignJet o wartości 7.354,99 zł,
- prasę termotransferową o wartości 1.199,00 zł,
- oprogramowanie o łącznej wartości około 3.000 zł.

W ramach zadań ukierunkowanych na rozszerzenie oferty edukacyjnej i podniesienie jej atrakcyjności pozyskano kwotę 116.148,00 zł z programu ERASMUS+ na realizację projektu „W życzliwej szkole marzenia stają się celem – praktyki zawodowe w Niemczech” Efektem tego projektu jest wyjazd trzech grup uczniów w zawodzie technik żywienia i usług gastronomicznych na praktyki do Wildeshausen w powiecie Oldenburg.

Dom Dziecka w Pacótlowie

Główne grupy zrealizowanych wydatków:

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2014	Wykonanie 2014
		Wydatki ogółem, z tego:	1.148.180,20	1.148.145,09
		a) wydatki bieżące:	1.148.180,20	1.148.145,09
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	0,00	0,00
851	85156	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	10.258,20	10.258,20
852	85201	Placówki opiekuńczo-wychowawcze	1.137.922,00	1.137.886,89
Razem wydatki w Domu Dziecka w Pacótlowie			1.148.180,20	1.148.145,09

1. Zatrudnienie (zgodne ze sprawozdaniem Z-06 za 2013 r.)

- przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty – 22

w tym:

- administracja – 3 etaty,
- specjaliści – 4 etaty,
- wychowawcy – 11 etatów,
- pracownicy na stanowiskach obsługi i pokrewnych – 4 etaty,

- przyjęci do pracy i zwolnieni w czasie roku budżetowego:

w tym:

- przyjęci – 3 osoba, (w tym 2 osoby po 0,5 etatu)
- zwolnieni – 1 osoba,

2. Liczba wychowanków (stan na dzień 31 grudnia 2014 r.) – 30 wychowanków.

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

- wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe):
 - 13.526,09 zł brutto zgodnie z k-tem 020 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
- rzeczowe aktywa trwałe (majątek trwały)
 - 624.723,20 zł brutto zgodnie z k-tem 011 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
 - 351.320,81 zł netto (po umorzeniu),
- pozostałe środki trwałe (inwentarz ruchomy)
 - 283.617,52 zł – zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

4. *Budżet jednostki za 2014 r.*

- wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 1.148.145,09 zł, w tym: zadania zlecone ustawami w wysokości 10.258,20 zł, zgodnie ze sprawozdaniem Rb-50,
 - zobowiązania z tytułu wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodne od wynagrodzeń 59.044,12zł,
- wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 18.474,60 zł,
- wydatki bieżące jednostki w przeliczeniu na 1 wychowanka w Domu Dziecka w Pacółtowie w 2014r. wyniosły ~ 38.272 zł/rok (1.148.145,09 zł : 30 wychowanków),
- wydatki na wynagrodzenia brutto z pochodnymi od pracodawcy przypadające na utrzymanie jednego etatu wyniosły ~ 38.313 zł/rocznie.

5. *Efekty rzeczowe wykonania budżetu za 2014 r.*

Wydatki budżetowe w Domu Dziecka w Pacółtowie w roku 2014 dotyczyły wyłącznie bieżącego utrzymania i funkcjonowania placówki zgodnie z obowiązującymi standardami.

Dom Pomocy Społecznej w Grodzicznie

Główne grupy zrealizowanych wydatków:

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2014	Wykonanie 2014
		Wydatki ogółem, z tego:	1.618.322,00	1.618.312,28
		a) wydatki bieżące:	1.618.322,00	1.618.312,28
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	0,00	0,00
852	85202	Domy pomocy społecznej	1.618.322,00	1.618.312,28
Razem wydatki w Domu Pomocy Społecznej w Grodzicznie			1.618.322,00	1.618.312,28

1. *Zatrudnienie (zgodnie ze sprawozdaniem Z-06 za 2014)*

- przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty – 25,6
w tym:
 - administracja – 2 etaty,
 - pracownicy działalności opiekuńczo-terapeutycznej, medyczno-rehabilitacyjnej – 20,6 etatu,
 - pracownicy na stanowiskach obsługi i pokrewnych – 3 etaty,

- przyjęci do pracy i zwolnieni w czasie roku budżetowego:
w tym:
 - przyjęci – 6 osób,
 - zwolnieni – 3 osoby.

- 2. *Liczba mieszkańców (stan na dzień 31 grudnia 2014 r.)* – 53 mieszkańców (standard 54 mieszkańców).

- 3. *Majątek jednostki (zgodnie ze sprawozdaniem F-03 o ruchu środków trwałych)*
 - wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe):
 - 20.588,28 zł brutto zgodnie z k-tem 020 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
 - rzeczowe aktywa trwałe (majątek trwały)
 - 1.301.876,63 zł brutto zgodnie z k-tem 011 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
 - 634.285,90 zł netto (po umorzeniu)
 - pozostałe środki trwałe (inwentarz ruchomy)
 - 332.560,97 zł zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

- 4. *Budżet jednostki za 2014 r.*
 - wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 1.618.312,28 zł, w tym:
 - zobowiązania z tytułu wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodne od wynagrodzeń 72.238,88zł,
 - wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 1.311.914,40 zł,
 - wydatki bieżące jednostki w przeliczeniu na 1 mieszkańca Domu Pomocy Społecznej w Grodzicznie w 2013 r. wyniosły ~ 30.534 zł/rok (1.618.312,28 : 53 mieszkańców),
 - wydatki na wynagrodzenia brutto z pochodnymi od pracodawcy przypadające na utrzymanie jednego etatu wyniosły ~ 40.389 zł/rocznie.

5. *Efekty rzeczowe wykonania budżetu za 2014 r.*

Dom Pomocy Społecznej w Grodzicznie w ramach otrzymanego budżetu na 2014 r., na który składały się: dotacja wojewody do zadań własnych w kwocie 308.919,00 zł, dochody z odpłatności mieszkańców, GOPS, MOPS w kwocie 1.288.293,87 zł oraz odpłatności mieszkańców za leki w wysokości 21.109,04 zł na bieżąco utrzymywał placówkę dbając o obowiązujące standardy świadczonych usług mieszkańcom domu.

W ramach remontów bieżących na ogólną kwotę – 27.691,89 zł, dokonano: wymiany 28 szt. okien wraz z moskitierami w pokojach mieszkańców, łazienkach, pralni i na klatce schodowej oraz drzwi zewnętrzne w pralni. Wykonano malowanie ogrodzenia wokół posesji. We wszystkich pokojach mieszkańców położono wykładzinę na kwotę 37.430,21 zł. Poczyniono także zakupy wyposażenia

bieżącego do kuchni na kwotę 16.404,77 zł oraz na oddziały na kwotę 23.294,40 zł. Odpowiednie warunki bytowe, opiekuńcze czy wspomagające, życzliwy i zaangażowany w sprawy mieszkańców personel tworzą odpowiedni wizerunek naszej placówki.

Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lubawskim

Główne grupy zrealizowanych wydatków:

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2014	Wykonanie 2014
		Wydatki ogółem, z tego:	5.118.460,00	3.358.195,03
		a) wydatki bieżące:	3.283.225,00	3.283.213,53
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	1.835.235,00	74.981,50
754	75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	5.062.935,00	3.302.670,08
754	75478	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	525,00	524,95
754	75495	Pozostała działalność	55.000,00	55.000,00
Razem wydatki w Komendzie Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lub.			5.118.460,00	3.358.195,03

1. Zatrudnienie (zgodne ze sprawozdaniem Z-06 za 2014 r.)

- przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty – 46
w tym:
 - funkcjonariusze – 44 etatów
 - pracownicy na stanowiskach obsługi i pokrewnych – 2 etaty,
- przyjęci do pracy i zwolnieni w czasie roku budżetowego:
w tym:
 - przyjęci – 1 osoba,
 - zwolnieni – 3 osoby,

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

- wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe):
 - 42.939,00 zł brutto zgodnie z k-tem 020 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
 - 0 zł netto (po umorzeniu),
- rzeczowe aktywa trwałe (majątek trwały):
 - 3.649.708,02 zł brutto zgodnie z k-tem 011 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
 - 992.530,13 zł netto (po umorzeniu)
- pozostałe środki trwałe (inwentarz ruchomy)
 - 590.821,06 zł zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

3. Budżet jednostki za 2014 r.

- wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 3.358.195,03 zł, w tym: zadania zlecone ustawami w wysokości 3.303.195,03 zł, zgodnie ze sprawozdaniem Rb-50,

- zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług 748,97 zł,
 - zobowiązania z tytułu wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodnych od wynagrodzeń 169.541,23 zł,
 - rekompensaty za przedłużony czas służby w II półroczu 2014 r. – 111.676,40 zł,
- wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 3.176,05 zł,
 - wydatki bieżące jednostki w przeliczeniu na 1 funkcjonariusza i pracowników obsługi w 2014 r. wyniosły ~ 71.374,21 zł/rocznie.

4. Efekty rzeczowe wykonania budżetu za 2014 r.

Wykonanie budżetu za 2014 r. w ramach pozyskanych środków finansowych od samorządów gminnych (za pośrednictwem Funduszu Wsparcia PSP) w wysokości 55.000,00 zł oraz dotacji Wojewody w wysokości 19.981,50 zł dokonano zakupu samochodu lekkiego kwatermistrzowskiego.

Ponadto w ramach bieżącego funkcjonowania jednostki dokonano następujących zakupów:

- zestawu komputerowego – 1.061,48 zł,
- pompy nożnej z manometrem – 756,00 zł,
- reflektometru – 307,80 zł,
- odzieży specjalistycznej i ekwipunku osobistego strażaków – 8.460,32 zł,
- umundurowania służbowego i wyjściowego strażaków – 7.985,35 zł.

Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Nowym Mieście Lub.

Główne grupy zrealizowanych wydatków:

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2014	Wykonanie 2014
		Wydatki ogółem, z tego:	280.757,00	280.757,00
		a) wydatki bieżące:	280.757,00	280.757,00
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	0,00	0,00
710	71015	Nadzór budowlany	280.757,00	280.757,00
Razem wydatki w Powiatowym Inspektoracie Nadzoru Budowlanego w Nowym Mieście Lub.			280.757,00	280.757,00

1. Zatrudnienie (zgodne ze sprawozdaniem Z-06 za 2014 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):
 - 10.878,89 zł brutto zgodnie z k-tem 020 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
- rzeczowe aktywa trwałe (majątek trwały)
 - 46.216,21 zł brutto zgodnie z k-tem 011 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
- pozostałe środki trwałe (inventarz ruchomy)

- 55.015,79 zł zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

3. Budżet jednostki za 2014 r.

- wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 280.757,00 zł, w tym: zadań zleconych ustawami 280.757,00 zł, zgodnie ze sprawozdaniem Rb-50,
 - zobowiązania z tytułu wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodnych od wynagrodzeń 16.491,95 zł,
- wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 575,53 zł,
- wydatki na wynagrodzenia brutto z pochodnymi od pracodawcy przypadające na utrzymanie jednego etatu wyniosły ~ 53.694 zł/rocznie.

Zarząd Dróg Powiatowych z/s w Kurzętniku

Główne grupy zrealizowanych wydatków:

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2014	Wykonanie 2014
		Wydatki ogółem, z tego:	1.831.121,00	1.792.202,50
		a) wydatki bieżące:	1.662.790,00	1.623.874,09
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	168.331,00	168.328,41
600	60014	Drogi publiczne powiatowe	1.828.968,00	1.790.480,50
600	60095	Pozostała działalność	2.153,00	1.722,00
Razem wydatki w Zarządzie Dróg Powiatowych z/s w Kurzętniku			1.831.121,00	1.792.202,50

1. Zatrudnienie (zgodnie ze sprawozdaniem Z-06 za 2014 r.)

- przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty – 14
w tym:
 - administracja – 5 etatów,
 - pracownicy na stanowiskach obsługi i pokrewnych – 9 etatów,
- w ogólnej liczbie zatrudnionych:
 - pracownicy w ramach prac interwencyjnych i publicznych – 2 etaty,
- przyjęci do pracy i zwolnieni w czasie roku budżetowego:
w tym:
 - przyjęci – 4 osoby,
 - zwolnieni – 2 osoby.

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

- wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe):
 - 23.249,74 zł brutto zgodnie z k-tem 020 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
 - 15.508,74 zł netto (po umorzeniu),
- rzeczowe aktywa trwałe (majątek trwały)

- 27.709.231,85 zł brutto zgodnie z k-tem 011 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
- 22.747.846,88 zł netto (po umorzeniu)
- pozostałe środki trwałe (inwentarz ruchomy)
- 116.897,89 zł zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

3. Budżet jednostki za 2014 r.

- wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 1.792.202,50 zł, w tym:
 - zobowiązania z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodnych od wynagrodzeń 51.025,10 zł,
- wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 224.800,11 zł.
- zrealizowany budżet jednostki w przeliczeniu na 1 km dróg publicznych powiatowych w 2014 r. wyniósł ~ 7.659 zł/1 km drogi (1.792.202,50 zł : 234 km),
- wydatki na wynagrodzenia brutto z pochodnymi od pracodawcy przypadające na utrzymanie jednego etatu wyniosły ~ 50.527 zł/rocznie.

4. Efekty rzeczowe wykonania budżetu za 2014 r.

Wydatki inwestycyjne:

- przebudowa drogi 1337N przez wieś Boleszyn – 62.016,36 zł,
- przebudowa drogi 1270N w miejscowości Radomno – 19.708,93 zł,
- budowa chodnika w miejscowości Lekarty – 18.976,99 zł,
- budowa chodnika w miejscowości Mroczno – 5.951,61 zł,
- budowa chodnika w miejscowości Kąciki – 15.730,44 zł,
- budowa chodnika Zajączkowo – Kuligi – 17.184,08 zł.

Zakupy inwestycyjne:

- zakup szczotki mechanicznej – 5.390,00 zł,
- zakup pług odśnieżnego – 23.370,00 zł.

Roboty na drogach:

- remont cząstkowy dróg,
- zakup znaków drogowych i rur do znaków,
- zakup rur i studzienek ściekowych,
- frezowanie karp,
- profilowanie dróg gruntowych (wynajem równiarki),
- zakup masy na zimno i gorąco do bieżącego utrzymania dróg,
- zakup krawężnika, kostki i cementu do bieżących remontów chodników,
- okresowe badanie stanu technicznego dróg, mostów i przepustów,

- zakup farb do wykonania oznakowania poziomego dróg,
- zakup środków do usuwania zakrzaczenia pasa drogowego,
- zakup paliwa, materiałów eksploatacyjnych i naprawa sprzętu pracującego przy bieżącym utrzymaniu dróg,
- zimowe utrzymanie dróg.

Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy w Nowym Mieście Lub.

Główne grupy zrealizowanych wydatków:

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2014	Wykonanie 2014
		Wydatki ogółem, z tego:	473.340,00	473,340,00
		a) wydatki bieżące:	473.340,00	473,340,00
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	0,00	0,00
852	85203	Ośrodki wsparcia	473.340,00	473,340,00
Razem wydatki w Powiatowym Środowiskowym Domu Samopomocy w Nowym Mieście Lub.			473.340,00	473.340,00

1. Zatrudnienie (zgodnie ze sprawozdaniem Z-06 za 2014 r.)

- przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty – 9,5 etatu

w tym:

- administracja – 1,45 etatu,
- terapeuci – 5,84 etatu,
- pracownicy na stanowiskach obsługi i pokrewnych – 2,21 etatu,

w ogólnej liczbie zatrudnionych:

- pracownicy w ramach prac interwencyjnych i publicznych – 1 osoba

2. Liczba uczestników dziennego pobytu (stan na dzień 31 grudnia 2014 r.) – 36 uczestników (standard 43 osoby).

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

- wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe):
 - 13.892,00 zł brutto zgodnie z k-tem 020 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
- rzeczowe aktywa trwałe (majątek trwały)
 - 170.489,05 zł brutto zgodnie z k-tem 011 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
 - 44.781,24 zł netto (po umorzeniu)
- pozostałe środki trwałe (inventarz ruchomy)
 - 223.348,92 zł zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

4. Budżet jednostki za 2014 r.

- wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 473.340,00 zł, w tym: zadania zlecone ustawami 473.340,00 zł,

- zobowiązania z tytułu wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodnych od wynagrodzeń 22.448,76 zł,
- wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 642,95 zł,
- wydatki bieżące jednostki w przeliczeniu na 1 uczestnika dziennego pobytu w 2014 r. wyniósł ~ 13.148,33 zł/rocznie (473.340,00 zł : 36 uczestników),
- wydatki na wynagrodzenia brutto z pochodnymi od pracodawcy przypadające na utrzymanie jednego etatu wyniosły ~ 32.283 zł/rocznie.

5. Efekty rzeczowe wykonania budżetu za 2014 r.

Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy jest jednostką w pełni wystandaryzowaną zgodnie z przepisami Rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej. Dostosowanie jednostki zostało wykonane w miesiącu grudniu 2013 r. W 2014 r. jednostka nie wykonywała żadnych inwestycji w infrastrukturę. Środowiskowy Dom jako jednostka z ramienia pomocy społecznej uczestniczył czynnie w wszelkiego rodzaju imprezach o charakterze promującym Powiat Nowomiejski, a także promującym działalność Środowiskowego Domu.

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Nowym Mieście Lub.

Główne grupy zrealizowanych wydatków:

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2014	Wykonanie 2014
		Wydatki ogółem, z tego:	1.944.345,00	1.751.118,90
		a) wydatki bieżące:	1.944.345,00	1.751.118,90
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	0,00	0,00
852	85201	Placówki opiekuńczo-wychowawcze	31.013,00	31.013,00
852	85203	Ośrodki wsparcia	44.745,00	44.744,80
852	85204	Rodziny zastępcze	1.112.910,00	932.062,89
852	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	7.500,00	7.500,00
852	85218	Powiatowe centra pomocy rodzinie	500.943,00	488.564,21
852	85295	Pozostała działalność	2.100,00	2.100,00
853	85321	Zespoły ds. orzekania o niepełnosprawności	245.134,00	245.134,00
Razem wydatki w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Nowym Mieście Lub.			1.944.345,00	1.751.118,90

1. Zatrudnienie (zgodne ze sprawozdaniem Z-06 za 2014 r.)

- przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty – 11
w tym:
 - administracja – 1 etat,
 - pracownicy na stanowiskach obsługi i pokrewnych – 10 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 – 1 osoba,
- zwolnieni – 1 osoba,

2. Zrealizowane zadania jednostki w 2014 r.:

- ilość wydanych orzeczeń przez Zespół ds. Orzekania o Stopniu Niepełnosprawności – ogółem szt., w tym:
 - dla osób dorosłych 1.817 szt.,
 - dla dzieci 381 szt.
- ilość dzieci w rodzinach zastępczych na terenie powiatu nowomiejskiego – 65 osób w 39 rodzinach zastępczych,
- ilość usamodzielnionych wychowanków z Domu Dziecka w Pacółtowie i rodzin zastępczych, którym udzielono pomocy finansowej ogółem 4 osoby, w tym: 3 osoby z Domu Dziecka w Pacółtowie i 1 osoba z rodzin zastępczych,
- ilość wychowanków z Domu Dziecka w Pacółtowie i rodzin zastępczych, którym udzielono pomocy rzeczowej ogółem 3 osoby, w tym: 2 osoby z Domu Dziecka w Pacółtowie i 1 osoba z rodzin zastępczych.
- ilość usamodzielnionych wychowanków z Domu Dziecka w Pacółtowie i rodzin zastępczych, którym udzielono świadczenia na kontynuację nauki ogółem 11 osób, w tym: 0 osób z Domu Dziecka w Pacółtowie i 11 osób z rodzin zastępczych.

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

- wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe):
 - 33.491,01 zł brutto zgodnie z k-tem 020 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
- rzeczowe aktywa trwałe (majątek trwały)
 - 5.300 zł brutto zgodnie z k-tem 011 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
- pozostałe środki trwałe (inwentarz ruchomy)
 - 201.127,86 zł zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

4. Budżet jednostki za 2014 r.

- wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 1.751.118,90 zł, w tym: zadania zlecone ustawami 252.634,00 zł, zgodnie ze sprawozdaniem Rb-50,
 - zobowiązania z tytułu wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodne od wynagrodzeń 34.166,57zł,
- wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 9.896,50 zł, w tym:
 - należności pozostałe do zapłaty 14.058,35 zł, w tym zaległości 13.510,17 zł.
- wydatki na wynagrodzenia brutto z pochodnymi od pracodawcy przypadające na utrzymanie jednego etatu wyniosły ~ 46.211 zł/rocznie.

6. Efekty rzeczowe wykonania budżetu za 2014 r.

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w roku 2014 realizowało zadania związane z rehabilitacją społeczną osób niepełnosprawnych, na którą przekazane były środki z PFRON w Warszawie w wysokości 1.374.816 zł. Z otrzymanych środków zrealizowano następujące zadania:

- dofinansowania do turnusów rehabilitacyjnych,
- likwidacja barier technicznych, architektonicznych oraz w komunikowaniu,
- staże dla osób niepełnosprawnych,
- dofinansowanie do zakupu przedmiotów pomocniczych i ortopedycznych oraz sprzętu rehabilitacyjnego,
- dofinansowanie do sportu i kultury,
- tworzenie stanowisk pracy dla osób niepełnosprawnych,
- pożyczki na rozpoczęcie własnej działalności gospodarczej.

Za obsługę w/w zadań jednostka pozyskała kwotę 34.370,00 zł do budżetu powiatu. Ponadto ze środków PFRON realizowany był program pn. „Aktywny samorząd”, który był realizowany w dwóch modułach. Moduł I polegający na dofinansowaniu do przedszkola, dofinansowaniu do zakupu wózka z napędem oraz dofinansowanie do prawa jazdy i sprzętu komputerowego. Moduł II polegający na dofinansowaniu dla osób niepełnosprawnych do kontynuowania nauki w szkołach policealnych i studentów.

Powiatowy Urząd Pracy w Nowym Mieście Lub.

Główne grupy zrealizowanych wydatków:

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2014	Wykonanie 2014
		Wydatki ogółem, z tego:	3.795.552,80	3.774.310,61
		a) wydatki bieżące:	3.795.552,80	3.774.310,61
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	0,00	0,00
851	85156	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	2.109.707,80	2.108.180,48
853	85333	Powiatowe urzędy pracy	1.603.893,00	1.584.193,02
853	85395	Pozostała działalność	81.952,00	81.937,11
Razem wydatki w Powiatowym Urzędzie Pracy w Nowym Mieście Lub.			3.795.552,80	3.774.310,61

1. Zatrudnienie (zgodne ze sprawozdaniem Z-06 za 2014 r.)

- przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty – 30
w tym:
 - administracja – 28,5 etatów,
 - pracownicy na stanowiskach obsługi i pokrewnych – 1,5 etatu,
- przyjęci do pracy i zwolnieni w czasie roku budżetowego:
w tym:
 - przyjęci – 6 osób,
 - zwolnieni – 7 osób.

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

- wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe):
 - 93.860,90 zł brutto zgodnie z k-tem 020 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
- rzeczowe aktywa trwałe (majątek trwały)
 - 718.990,66 zł brutto zgodnie z k-tem 011 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
 - 48.283,66 zł netto (po umorzeniu)
- pozostałe środki trwałe (inventarz ruchomy)
 - 331.569,37 zł zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

3. *Budżet jednostki za 2014 r.*

- wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 3.774.310,61 zł, w tym: zadania zlecone ustawami 2.108.180,48 zł, zgodnie ze sprawozdaniem Rb-50,
 - zobowiązania z tytułu wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodnych od wynagrodzeń 101.020,09 zł,
 - inne zobowiązania 156.867,83 zł – ZUS - składka zdrowotna za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku,
- wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 71.147,57 zł,
- wydatki na wynagrodzenia brutto z pochodnymi od pracodawcy przypadające na utrzymanie jednego etatu wyniosły ~ 49.493,00 zł/rocznie.

4. *Efekty rzeczowe wykonania budżetu za 2014 r.:*

- w ramach środków z projektu POKL – działanie 6.1.2 na okres 2012 – 2014 zostało zatrudnionych trzech pracowników na ogólną kwotę 146.941,18 zł,
- pozyskano środki z EFS w programie 6.1.3 „Moja szansa na zatrudnienie oraz podnoszenie aktywności zawodowej osób bezrobotnych w 2014 r. na kwotę 4.632.600,00 zł,
- otrzymano środki z rezerwy Ministra Pracy i Polityki Społecznej w kwocie 164.000,00 zł na aktywną walkę z bezrobociem i aktywizację zawodową osób bezrobotnych do 30 roku życia,
- otrzymano środki z rezerwy Ministra Pracy i Polityki Społecznej w kwocie 533.700,00 zł na rzecz promocji zatrudnienia, łagodzenia skutków bezrobocia i aktywizacji zawodowej osób bezrobotnych, będących w szczególnej sytuacji na rynku pracy, określonych w art. 49 ustawy,
- otrzymano środki z rezerwy Ministra Pracy i Polityki Społecznej w kwocie 500.000,00 zł na rzecz promocji zatrudnienia, łagodzenia skutków bezrobocia i aktywizacji zawodowej osób bezrobotnych w wieku 30 – 50 lat,
- otrzymano środki z rezerwy Ministra Pracy i Polityki Społecznej w kwocie 301.000,00 zł na rzecz realizacji programów dotyczących promocji zatrudnienia, łagodzenia skutków bezrobocia i aktywizacji zawodowej osób bezrobotnych w wieku do 25 lat,
- pozyskano środki z Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej w kwocie 14.000,00 zł w ramach Krajowego Funduszu Szkoleniowego na szkolenie pracodawców i ich pracowników,

- przeprowadzono remont trzech pomieszczeń na II piętrze z przeznaczeniem na pomieszczenia biurowe dwa i jedno pomieszczenie socjalne z wyposażeniem na kwotę 2.500,00 zł.

Powiatowe Centrum Rozwoju Edukacji w Nowym Mieście Lubawskim

Główne grupy zrealizowanych wydatków:

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2014	Wykonanie 2014
		Wydatki ogółem, z tego:	810.914,00	810.780,05
		a) wydatki bieżące:	810.914,00	810.780,05
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	0,00	0,00
854	85406	Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	676.197,00	676.070,10
854	85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	5.851,00	5.850,00
854	85495	Pozostała działalność	4.383,00	4.383,00
921	92116	Biblioteki	124.483,00	124.476,92
Razem wydatki w Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej w Nowym Mieście Lubawskim			810.914,00	810.780,05

1. Zatrudnienie (zgodne ze sprawozdaniem Z-06 za 2014 r.)

- przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty – 13,9
w tym:
 - administracja – 2,5 etatu,
 - nauczyciele – 10,4 etatu,
 - pracownicy na stanowiskach obsługi i pokrewnych – 1 etat.
- przyjęci do pracy i zwolnieni w czasie roku budżetowego:
w tym:
 - przyjęci – 2 osoby,
 - zwolnieni – 2 osoby.

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

- wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe):
 - 21.033,28 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,
 - 110,00 zł netto (po umorzeniu)
- pozostałe środki trwałe (inventarz ruchomy)
 - 157.717,22 zł zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

3. Budżet jednostki za 2014 r.

- wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 810.780,05 zł,
w tym:

- zobowiązania z tytułu wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodnych od wynagrodzeń 51.492,94 zł,
- wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 4.692,13 zł,
- wydatki na wynagrodzenia brutto z pochodnymi od pracodawcy przypadające na utrzymanie jednego etatu wyniosły ~ 51.215 zł/rocznie.

4. Efekty rzeczowe wykonania budżetu za 2014 r.

Wydatki budżetowe Powiatowego Centrum Rozwoju Edukacji w Nowym Mieście Lubawskim w roku budżetowym 2014 dotyczyły wyłącznie bieżącego utrzymania i funkcjonowania placówki.

Starostwo Powiatowe w Nowym Mieście Lub. – obsługa pozostałych zadań

Główne grupy zrealizowanych wydatków:

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2014	Wykonanie 2014
		Wydatki ogółem, z tego:	14.411.320,00	10.499.933,44
		a) wydatki bieżące:	6.726.799,00	6.228.346,73
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	7.684.521,00	4.271.586,71
010	01005	Prace geodezyjno-urzędniowe na potrzeby rolnictwa	1534,00	1.533,17
020	02001	Gospodarka leśna	358.251,00	358.245,48
020	02002	Nadzór nad gospodarką leśną	48.255,00	46.030,85
600	60014	Drogi publiczne powiatowe (<i>zadania realizowane przez Powiat</i>)	3.331.392,00	3.257.231,36
600	60016	Drogi publicznie gminne	1.183,00	0,00
700	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	471.613,00	405.377,10
710	71012	Ośrodki dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej	290.691,00	97.027,16
710	71013	Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)	54.200,00	54.200,00
710	71014	Opracowania geodezyjne i kartograficzne	1.000,00	1.000,00
750 Administracja publiczna	75011	Urzędy wojewódzkie	114.199,00	114.199,00
	75019	Rady powiatów	156.030,00	150.262,72
	75020	Starostwa powiatowe	4.068.332,00	3.965.919,17
	75045	Kwalifikacja wojskowa	14.280,00	14.279,44
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	14.816,00	14.653,56
751	75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	51.948,00	45.457,28
754	75421	Zarządzanie kryzysowe	1.500,00	0,00
754	75495	Pozostała działalność	2.800,00	2.500,00
757	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek j.s.t.	658.925,00	656.049,90
757	75704	Rozliczenie z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego	11.354,00	0,00
758	75818	Rezerwy ogólne i celowe	96.200,00	0,00
801	80120	Licea ogólnokształcące (<i>niepubliczna szkoła</i>)	74.649,00	74.335,62
801	80130	Szkoły zawodowe	3.332.100,00	4.500,00
801	80195	Pozostała działalność	4.900,00	4.857,51
851	85141	Ratownictwo medyczne	102.388,00	102.387,02
851	85149	Programy polityki zdrowotnej	5.700,00	5.673,74

851	85195	Pozostała działalność	192.369,00	192.063,62
852	85201	Placówki opiekuńczo-wychowawcze	5.000,00	4.847,50
852	85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	4.000,00	4.000,00
852	85295	Pozostała działalność	10.000,00	9.965,86
853	85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych (dofinansowanie WTZ)	75.624,00	75.624,00
854	85406	Poradnie psychologiczne – pedagogiczne w tym poradnie specjalistyczne	2.700,00	2.520,00
854	85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	49.340,00	49.339,31
900	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	74.000,00	58.351,09
921	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	66.858,00	64.329,75
921	92116	Biblioteki	5.000,00	5.000,00
926	92695	Pozostała działalność	29.940,00	29.923,13
Razem zrealizowane wydatki przez Starostwo Powiatowe w Nowym Mieście Lub.			14.411.320,00	10.499.933,44

1. *Zatrudnienie (zgodne ze sprawozdaniem Z-06 za 2014 r.)*

- przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty – 54,
w tym:
 - administracja – 47 etaty,
 - pracownicy na stanowiskach obsługi i pokrewnych – 7 etatów,
 w ogólnej liczbie zatrudnionych:
 - pracownicy w ramach prac interwencyjnych – 1,5 etatu,
- przyjęci do pracy i zwolnieni w czasie roku budżetowego:
w tym:
 - przyjęci – 10 osób,
 - zwolnieni – 7 osób.

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

- wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe):
 - 175.097,15 zł brutto zgodnie z k-tem 020 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
 - 0 zł netto (po umorzeniu),
- rzeczowe aktywa trwałe (majątek trwały)
 - 22.340.439,97 zł brutto zgodnie z k-tem 011 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
 - 16.482.215,42 zł netto (po umorzeniu)
- pozostałe środki trwałe (inwentarz ruchomy)
 - 682.728,04 zł zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

3. *Budżet jednostki za 2014 r.*

- wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 10.499.933,44 zł, w tym: zadania zlecone ustawami 336.025,72 zł, zgodnie ze sprawozdaniem Rb-50,
 - zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług 14.118,68 zł,
 - zobowiązania z tytułu wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodnych od wynagrodzeń 219.101,72 zł,
- wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 34.662.659,50 zł,
w tym:
 - należności pozostałe do zapłaty 129.791,97 zł, w tym zaległości 129.791,97 zł,
 - nadpłaty 2.045,03 zł.
- wydatki na wynagrodzenia brutto z pochodnymi od pracodawcy przypadające na utrzymanie jednego etatu wyniosły ~ 59.337 zł/rocznie (łącznie z osobami funkcyjnymi).

4. *Efekty rzeczowe wykonania budżetu za 2014 r.*

- I. Nakłady na zadania inwestycyjne i remontowe prowadzone przez Zarząd Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim w roku budżetowym 2014 r.:
 - 1) Budowa drogi powiatowej Nr 1337N Boleszyn - gr. woj. (Wielkie Leżno) na odcinku o długości 1,760 km – 1.129.039,97 zł,
 - 2) Przebudowa drogi powiatowej Nr 1333N Iława - Radomno - Nowe Miasto Lubawskie na odcinku od granicy Powiatu Nowomiejskiego do miejscowości Chrośle o długości 4,805 km – 2.084.214,84 zł,
 - 3) Budowa miejsca do ważenia pojazdów przy drodze powiatowej Nr 1335N w miejscowości Gwiździny – 21.477,21 zł,
 - 4) Przebudowa drogi powiatowej Nr 1335N Nowe Miasto Lub. - Mroczno - Słup na odcinku Nowe Miasto Lubawskie – Gwiździny – 4.499,34 zł,
 - 5) Zmiana sposobu użytkowania domku "Jagoda" na domek letniskowy wraz z rozbudową, przebudową i nadbudową w ośrodku wypoczynkowym Partęczyny – 3.500 zł,
 - 6) Przebudowa drogi wewnętrznej przy nieruchomości na ul. Grunwaldzkiej 3 – 103.022,94 zł,
 - 7) Zakup sprzętu kserograficznego, komputerowego i drukarskiego – 3.828,00 zł,
 - 8) Zakup defibrylatora oraz respiratora dla Zespołu Ratownictwa Medycznego Szpitala Powiatowego w Nowym Mieście Lubawskim Sp. z o. o. – 102.387,02 zł,
 - 9) Zakup toru wizyjnego do laparoskopu z osprzętem dla Szpitala Powiatowego w Nowym Mieście Lubawskim Sp. z o. o. – 128.250,72 zł,
 - 10) Zakup sprzętu i aparatury do zakładu rehabilitacji w Lubawie dla Szpitala Powiatowego w Nowym Mieście Lubawskim Sp. z o. o. – 63.117,57 zł.

II. Promocja Powiatu Nowomiejskiego realizowana była poprzez organizację imprez na szczeblu powiatowym: sportowych, kulturalnych oraz działań wspierających lokalną przedsiębiorczość. Wybrane imprezy promocyjne w 2014 r. to:

- Pokaz Przedsiębiorczości,
- Wielka Orkiestra Świątecznej Pomocy,
- Gala Przedsiębiorczości,
- Jarmark Bożonarodzeniowy,
- Jarmark Wielkanocny,
- Mistrzostwa Powiatu w Mieszanych Sztafetowych Biegach Przełajowych,
- VIII Powiatowy Otwarty Turniej Warcabowy Szkół Podstawowych,
- I Ogólnopolski Miting Lekkoatletyczny,
- Zawody sprawnościowe „Jestem sprawny na szóstkę”,
- Halowe Zawody Lekkoatletyczne,
- Mistrzostwa Województwa w Sztafetowych Biegach Przełajowych,
- Wojewódzkie rozpoczęcie szkolnego roku sportowego 2014/2015.
- Warmińsko-Mazurski Młodzieżowy Turniej Motoryzacyjny,
- Konkurs ortograficzny „O złote pióro Starosty”

III. Informacja o źródłach sfinansowania deficytu lub rozdysponowania nadwyżki budżetowej wykonanej w 2014 r.

W budżecie powiatu na 2014 r. wystąpiła nadwyżka budżetu w wysokości 1.774.468,36 zł, która sfinansowała spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań budżetu.

Szczegółowa informacja o źródłach sfinansowania deficytu znajduje się w części tabelarycznej stanowiąca załącznik Nr 7 do sprawozdania. Ujemna różnica między przychodami a rozchodami budżetu była sfinansowana nadwyżką budżetu w 2014 r. Z planowanych przychodów budżetu w wysokości 304.686 zł zrealizowano 352 % planowanych przychodów, z następujących źródeł:

- pozyskano wolne środki z rozliczenia kredytów z lat ubiegłych w wysokości 1.072.436,92 zł,

Realizacja planowanych rozchodów przedstawia się następująco:

- spłacono 1.402.800,00 zł kredytów, w tym: 494.400,00 zł. zaciągniętych kredytów w PKO BP S.A. i 608.400,00 zł zaciągniętych kredytów w Banku Ochrony Środowiska S.A. w Olsztynie oraz 300.000,00 zł zaciągniętego kredytu w Banku Spółdzielczym w Iławie.

Łącznie spłacono zadłużenie w wysokości 1.402.800,00 zł.

IV. *Obsługa długu publicznego i łączny stan zobowiązań finansowych powiatu na dzień 31 grudnia 2014 r.*

Wydatki na obsługę długu publicznego wykazane w części tabelarycznej sprawozdania z wykonania budżetu (załącznik nr 2). Ogólny stan zadłużenia powiatu w wysokości 15.493.200,00 zł. szczegółowo omówiony jest przy pozycji bilansu budżetu – „zobowiązania finansowe” według stanu na 31 grudnia 2014 r.

Stan zobowiązań finansowych z tytułu kredytów:

- a) krótkoterminowych przewidzianych do spłaty w 2015 r. (do 12 miesięcy) w wysokości 1.402.800,00 zł, z tego:
 - spłata kredytu zaciągniętego w Banku Ochrony Środowiska S.A. – 270.000,00 zł,
 - spłata kredytu zaciągniętego w PKO BP S.A. – 240.000,00 zł,
 - spłata kredytu zaciągniętego w Banku Ochrony Środowiska S.A. – 206.400,00 zł,
 - spłata kredytu zaciągniętego w Banku Ochrony Środowiska S.A. – 132.000 zł,
 - spłata kredytu zaciągniętego w PKO BP S.A. – 168.000zł,
 - spłata kredytu zaciągniętego w PKO BP S.A. – 86.400zł,
 - spłata kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Łławie – 300.000 zł,
- b) zobowiązania finansowe długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) w wysokości 14.090.400,00 zł, w tym:
 - z kredytu zaciągniętego w Banku Ochrony Środowiska S.A. w wysokości 2.220.000,00 zł w latach spłaty 2016 – 2024,
 - z kredytu zaciągniętego w PKO BP S.A. w wysokości 1.080.000,00 zł w latach spłaty 2016 – 2020,
 - z kredytu zaciągniętego w Banku Ochrony Środowiska S.A. w wysokości 1.069.200,00 zł w latach spłaty 2016 – 2021,
 - z kredytu zaciągniętego w Banku Ochrony Środowiska S.A. w wysokości 2.148.000,00 zł w latach spłaty 2016 – 2032,
 - z kredytu zaciągniętego w PKO BP S.A. w wysokości 3.150.000,00 zł w latach spłaty 2016 – 2034.
 - z kredytu zaciągniętego w PKO BP S.A. w wysokości 1.123.200,00 zł w latach spłaty 2016 – 2027.
 - z emisji papierów wartościowych przez PKO BP S.A. o wartości 2.700.000 zł w latach spłaty 2016 – 2022,
 - z kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Łławie w wysokości 600.000,00 zł w latach spłaty 2016 – 2017.

W 2014 r. spłacono zadłużenie w wysokości 1.402.800,00 zł z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów. Poniższa tabela szczegółowo obrazuje wysokość spłaconych rat i odsetek kredytowych w podziale na banki kredytujące, z uwzględnieniem kosztu kredytu w rachunku bieżącym budżetu.

Nr k-ta 751	Bank kredytujący	Data zawarcia umowy	Wysokość spłaconych odsetek od kredytu w 2014 r.	Nr k-ta134	Spłacone raty kredytu w 2014 r.	Obsługa zadłużenia w 2014r łącznie (4+6)
1	2	3	4	5	6	7
1	PKO BP	25.05.2007	40.356,76	1	240.000,00	280.356,76
2	BOŚ	28.11.2006	89.253,79	2	270.000,00	359.253,79
3	BOŚ	01.07.2008	42.165,46	3	206.400,00	248.565,46
4	BOŚ	03.07.2009	128.133,99	4	132.000,00	260.133,99
5	PKO BP	28.06.2010	140.592,22	5	168.000,00	308.592,22
6	BS Iława	23.10.2013	43.035,37	6	300.000,00	343.035,37
7	PKO BP	10.09.2012	114.075,00	k-to 260	-	114.075,00
8	PKO BP	09.05.2012	58.435,41	8	86.400,00	144.835,41
9	PKO BP	06.02.2013	1,90	224	Kredyt w rachunku bieżącym 1.000.000,00	1,90
	Razem		656.049,90		1.402.800,00	2.058.849,90

Planowane koszty obsługi długu publicznego oraz planowane wydatki z tytułu udzielonego poręczenia przez powiat kredytu zaciągniętego przez Szpital Powiatowy w Nowym Mieście Lubawskim Sp. z o.o. nie były w pełni wykorzystane. Plan poręczenia nie był realizowany, ponieważ kredytobiorca, któremu poręczono w należyty sposób wywiązywał się z długu.

V. Analiza poręczeń na dzień 31 grudnia 2014 r.

W budżecie powiatu na 2014 r. zaplanowano środki na ewentualne wypłaty z tytułu udzielonego poręczenia w wysokości 11.354,00 zł, z czego wykonano 0,00 zł. W 2014 r. nie wystąpiły wypłaty z budżetu z tytułu udzielonego poręczenia na podstawie uchwały Nr 39/209/2007 Zarządu Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 30 października 2007 roku w sprawie: udzielenia poręczenia kredytu zaciąganego przez Szpital Powiatowy w Nowym Mieście Lubawskim Sp. z o.o. oraz zmieniającego uchwałę Nr 41/225/2007 Zarządu Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 20 listopada 2007r., w sprawie kredytu zaciągniętego w BRE Bankiem Hipotecznym S.A. z/s w Warszawie.

VI. Informacja z wykonania wydatków majątkowych budżetu powiatu nowomiejskiego za 2014 r.

W 2014 r. zrealizowano wydatki majątkowe na kwotę 4.545.146,12 zł, które szczegółowo wymieniono w załączniku nr 4, 4a do informacji z wykonania budżetu z podaniem efektów rzeczowych inwestycji. Wydatki majątkowe stanowią 13% ogółem zrealizowanych wydatków budżetowych.

Zadania inwestycyjne prowadziły cztery jednostki budżetowe:

- ✓ Zespół Szkół Zawodowych w Kurzętniku na kwotę 30.249,50 zł,
- ✓ Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej na kwotę 74.981,50 zł,

- ✓ Zarząd Dróg Powiatowych na kwotę 168.328,41 zł,
- ✓ Starostwo Powiatowe na kwotę 4.271.586,71 zł.

Wydatki majątkowe wykonano na poziomie 47% w porównaniu do planu określonego przez Radę Powiatu w rocznym planie budżetu.

VII. Informacja o umorzeniach, odroczeniach i rozłożeniach na raty płatności w 2014 r.

W poniższej tabeli przedstawiono informację o umorzeniach niepodatkowych należności budżetowych za 2014 r.:

Lp.	Nazwisko, Imię	Wysokość umorzonej kwoty	Wysokość odroczonej kwoty	Powód umorzenia lub odroczenia
1.	A. U.	4.891,50	-	Zły stan materialny powodujący nieskuteczność przeprowadzenia postępowania egzekucyjnego

Wykaz umów i porozumień zawartych pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego oraz umów na wykonanie zadań własnych powiatu zleconych do realizacji podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych w 2014 r. przedstawia drugostronnie załączona tabela.

VIII. Podsumowanie

Reasumując powyższe dane liczbowe wykazane w części tabelarycznej przedłożonego materiału, a powiązanego ze sprawozdawczością z wykonania budżetu za 2014 r. oraz bilansem budżetu, należy stwierdzić, że budżet 2014 r. był wykonany należycie, zgodnie z zamierzeniami zawartymi w uchwale budżetowej na 2014 r. i jej zmianami. Wszelkie objaśnienia dotyczące niskiego stopnia zrealizowania planu dochodów w szczególności związanych ze sprzedażą majątku opisano na stronie 56.