

## **Część objaśniająca do wykonania budżetu powiatu nowomiejskiego za 2015 r.**

Zaplanowane dochody budżetu powiatu nowomiejskiego na 2015 r. po uwzględnieniu zmian w planie dochodów ustalono na poziomie 39.566.580,98 zł, z czego osiągnięto 39.019.450,34 zł, co stanowi 98,6% wykonania planu dochodów.

Planowane wydatki budżetowe powiatu nowomiejskiego na 2015 r. po uwzględnieniu zmian w planie wydatków wyniosły 38.676.702,98 zł, z czego zrealizowano 35.537.308,32 zł, co stanowi 91,9% wykonania planu wydatków.

Sprawozdanie budżetowe za 2015 r. o „nadwyżce/deficycie budżetu” (Rb-NDS) oraz bilans budżetu powiatu nowomiejskiego określa nadwyżkę budżetową w wysokości 3.482.142,02 zł.

- Stan rachunku bankowego budżetu na dzień 31 grudnia 2015 r. wynosił 4.331.472,45 zł.
- Należności dla budżetu wyniosły 132.970,10 zł.
- Stan zobowiązań finansowych z tytułu zaciągniętego długu publicznego na dzień 31.12.2015 r. wynosi 14.090.400,00 zł, w tym:
  - zobowiązania finansowe długoterminowe 12.687.600,00 zł, w tym:
    - z tytułu zaciągniętych kredytów 9.987.600,00 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 925.062,07 zł, w tym:
  - środki z subwencji oświatowej na 2016 r. w kwocie 746.385,00 zł (wpłata w m-c grudniu 2015 r.),
  - dotacja dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lubawskim na 2016 r. w wysokości 158.000,00 zł (wpłata w m-c grudniu 2015 r.),
  - inne zobowiązania w wysokości 20.677,07 zł.
- Skumulowany wynik budżetów od początku istnienia powiatu nowomiejskiego, tj. od 1999 r. łącznie z 2014 r. wynosi (-) 14.049.094,72 zł.

### ***I. Szczegółowe objaśnienie osiągniętych dochodów z poszczególnych źródeł w 2015 r.***

W zrealizowanych dochodach ogółem 39.019.450,34 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 2015 r. dokonano zwrotu środków z rozliczenia otrzymanych dotacji do zadań zleconych polegających na przeprowadzeniu kwalifikacji wojskowej, utrzymaniu i funkcjonowaniu Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lubawskim oraz zadań z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie w łącznej wysokości 501,53 zł.

W poniższej tabeli dokonano podsumowania poszczególnych dochodów ze wszystkich działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej. Najwyższy wskaźnik 113% osiągniętych dochodów dotyczył wpływów z różnych opłat, natomiast najniższy wskaźnik 52% osiągniętych dochodów dotyczył wpływu od rodziców biologicznych z tytułu odpłatności za utrzymanie dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych i w rodzinach zastępczych. Z uwagi na brak koniunktury sprzedaży, braku rynku nabywcy nieruchomości nie udało się sprzedać nieruchomości po byłej szkole rolniczej w Czachówkach pomimo wielokrotnie ogłaszanych przetargów.

§	Treść § zgodna z klasyfikacją budżetową	Plan 2015	Wykonania	% wykonanie dochodów (4:3)
1	2	3	4	5
0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	4.421.027,00	4.459.442,00	101
0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	58.600,00	35.434,92	60
0420	Wpływy z opłaty komunikacyjnej	1.161.927,00	1.034.960,20	89
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	882.298,00	885.149,21	100
0680	Wpływy od rodziców z tytułu odpłatności za utrzymanie dzieci (wychowanków) w placówkach opiekuńczo-wychowawczych i w rodzinach zastępczych	12.000,00	6.260,62	52
0690	Wpływy z różnych opłat	403.878,00	458.005,32	113
0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze	472.879,00	492.474,89	104
0830	Wpływy z usług	1.380.334,00	1.380.206,87	100
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	724.719,00	724.712,12	100
0920	Pozostałe odsetki	49.855,00	53.215,67	107
0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	21.000,00	21.000,10	100
0970	Wpływy z różnych dochodów	102.617,00	101.496,49	99
2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat.	6.228.110,98	6.223.037,45	100
2130	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu.	246.100,00	245.949,00	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	77.404,00	77.636,77	100
2440	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	38.000,00	38.000,00	100
2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczonych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczonych do sektora finansów publicznych	367.414,00	355.800,71	97

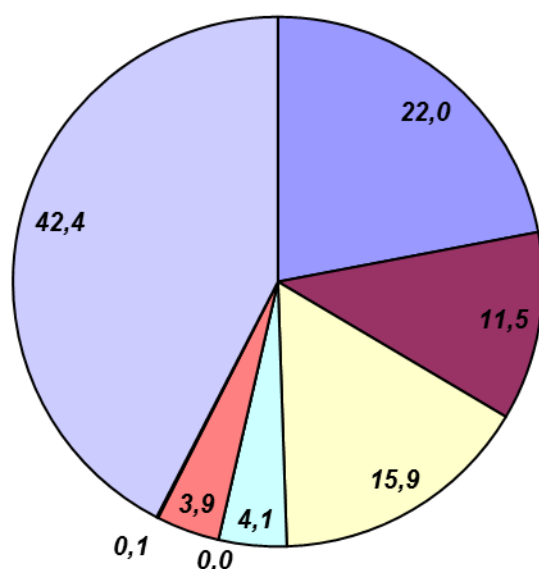
2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowego urzędu pracy	349.600,00	349.600,00	100
2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących powiatów (związku powiatów) pozyskane z innych źródeł	38.157,00	38.156,80	100
2707	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących powiatów (związku powiatów) pozyskane z innych źródeł	263.871,00	208.150,21	79
2709	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących powiatów (związku powiatów) pozyskane z innych źródeł	38.134,00	38.133,48	100
2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	24.000,00	24.000,00	100
2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związku gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	930.578,00	934.781,76	100
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	16.554.998,00	16.554.998,00	100
6260	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	70.000,00	70.000,00	100
6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów	1.790.235,00	1.349.999,86	75
6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji powiatów (związków powiatów) pozyskane z innych źródeł	2.194,00	2.193,93	100
6300	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	1.360.000,00	1.360.000,00	100
6430	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu	1.372.027,00	1.372.027,00	100
<b>RAZEM</b>		<b>39.566.580,98</b>	<b>39.019.450,34</b>	<b>99</b>

W uzasadnieniu do uchwały Zarządu Powiatu w sprawie przyjęcia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu powiatu nowomiejskiego za 2015 r. na str. 4 znajdują się pogrupowane §§ dochodów własnych i zleconych, które przedstawiono w układzie strukturalnym i dynamicznym wykonania budżetu w stosunku do planu budżetu.

Z zestawienia wynika, że najbardziej znaczące dochody pozyskiwane są z subwencji ogólnej dla powiatu na poziomie 42,4 % 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).

Poniższy wykres w sposób obrazowy przedstawia szczegółową strukturę pogrupowanych dochodów.

### Struktura osiągniętych dochodów w 2015 r.



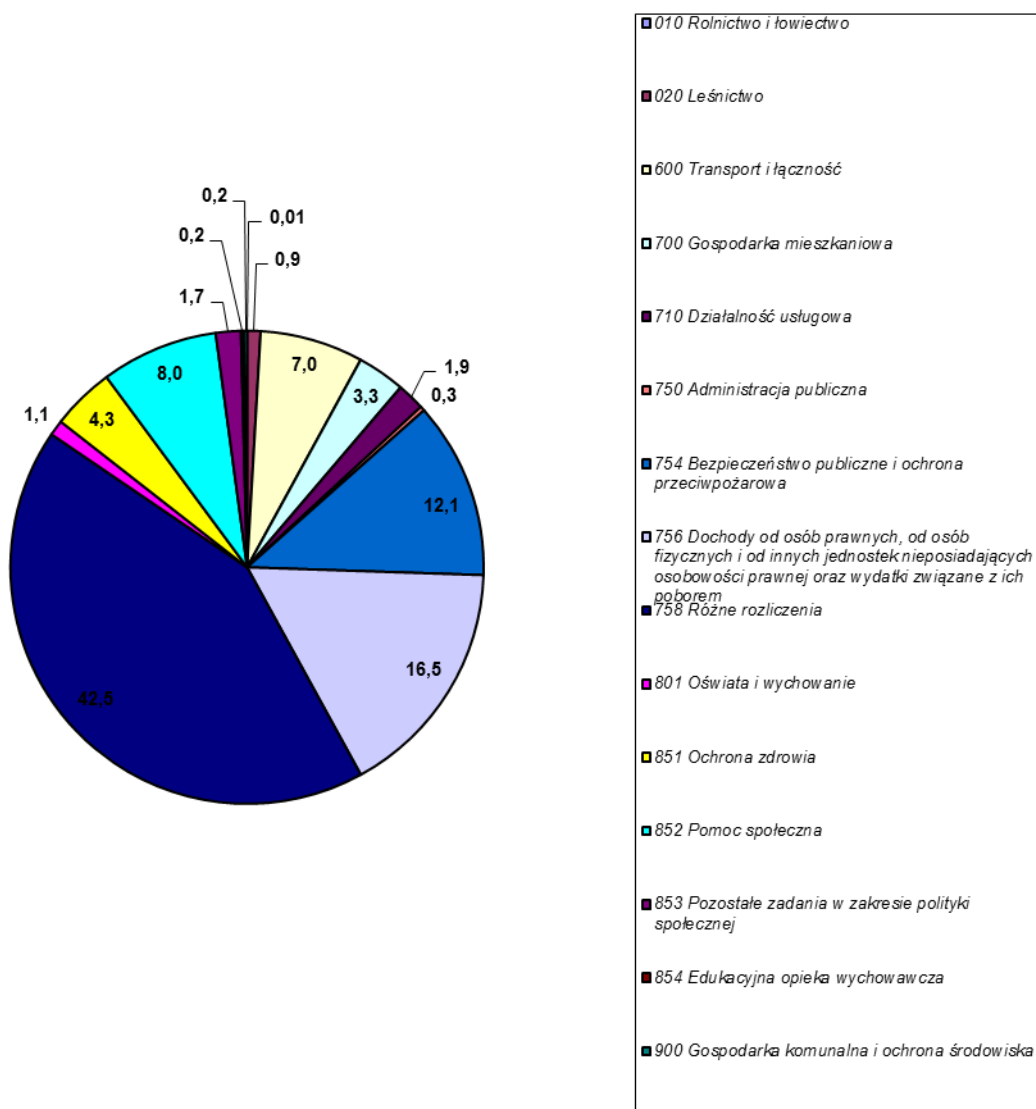
- 1. Dochody własne
- 2. Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych (§ 0010, 0020)
- 3. Dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej (§ 2110)
- 4. Dotacje celowe na realizację zadań własnych (§ 2130, § 6430)
- 5. Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (§ 2120)
- 6. Dotacje zrealizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego (§ 2330, § 2710, § 6300)
- 7. Dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących, inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych (§ 2440)
- 8. Subwencja ogólna:

Poniższy wykres przedstawia główne źródła dochodów budżetu w podziale na działy gospodarki narodowej. Najwięcej środków uzyskano z „Różnych rozliczeń – 758”- w wysokości 16.580.682,17 zł., co stanowi 42,5% budżetu ogółem, w tym: subwencje w wysokości 16.554.998,00 zł oraz odsetki z rachunku bankowego budżetu w wysokości 25.684,17 zł.

Najmniejszy wpływ środków finansowych do budżetu osiągnięto w:

- dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo – w wysokości 3.000 zł, co stanowi 0,01% dochodów ogółem,
- dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – w wysokości 73.625,36 zł, co stanowi 0,2% dochodów ogółem,
- dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – w wysokości 88.731,83 zł, co stanowi 0,2% dochodów ogółem.

**Zestawienie pozyskanych dochodów w poszczególnych działach budżetowych w 2015 r.**



W 2015 r. powiat nowomiejski osiągnął dochody na rzecz Skarbu Państwa w wysokości ogółem 328.343,52 zł, w tym:

- dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – 297.781,31 zł – dochody przekazane do Skarbu Państwa w wysokości 223.335,85 zł oraz dochody dla powiatu związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w wysokości 74.445,46 zł,
- dział 710 – Działalność usługowa – 45,00 zł – dochody przekazane do Skarbu Państwa w wysokości 42,75 zł oraz dochody dla powiatu związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w wysokości 2,25 zł,
- dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 12.178,75 zł – dochody przekazane do Skarbu Państwa w wysokości 9.906,61 zł oraz dochody dla powiatu związane

z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w wysokości 2.272,14 zł,

- dział 852 – Pomoc społeczna – 7.279,46 zł – dochody przekazane do Skarbu Państwa w wysokości 6.915,49 zł oraz dochody dla powiatu związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w wysokości 363,97 zł,
- dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 11.059,00 zł – dochody przekazane do Skarbu Państwa w wysokości 10.506,05 zł oraz dochody dla powiatu związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w wysokości 552,95 zł.

## **II. Szczegółowe omówienie poszczególnych wydatków zrealizowanych w 2015 r.**

W uzasadnieniu do sprawozdania poddano analizie poniesione wydatki budżetu na ogólną kwotę 35.537.308,32 zł.

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

§	Treść § zgodna z klasyfikacją budżetową	Plan 2015	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	2.200,00	1.710,00	78
2330	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1.421,00	1.420,21	100
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	24.000,00	23.863,00	99
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej szkoły lub innej niepublicznej placówki oświatowo-wychowawczej	269.916,98	253.768,01	94
2580	Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	78.691,00	78.691,00	100
2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	7.920,00	7.320,00	92
2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	8.697,00	8.696,68	100
2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	14,00	13,07	93
3000	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	2.246,00	2.245,62	100
3020	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	362.162,23	333.108,90	92
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	549.620,00	540.611,59	98
3050	Zasądzone renty	5.280,00	5.280,00	100
3070	Wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom	178.797,00	178.796,48	100
3110	Świadczenia społeczne	735.394,00	735.393,65	100
3240	Stypendia dla uczniów	10.180,00	9.220,00	91
3260	Inne formy pomocy dla uczniów	23.128,00	23.127,50	100

3267	Inne formy pomocy dla uczniów	8.500,00	8.500,00	100
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	12.673.865,30	12.595.396,05	99
4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3.024,00	3.023,33	100
4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	534,00	533,53	100
4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	155.792,00	155.791,12	100
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	975.367,89	975.335,88	100
4050	Uposażenia żołnierzy zawodowych i nadterminowych oraz funkcjonariuszy	2.045.639,00	2.045.638,86	100
4060	Pozostałe należności żołnierzy zawodowych i nadterminowych oraz funkcjonariuszy	413.260,00	413.256,76	100
4070	Nagrody roczne dla żołnierzy zawodowych i nadterminowych oraz funkcjonariuszy	169.792,00	169.791,83	100
4097	Honoraria	7.140,00	7.140,00	100
4099	Honoraria	1.260,00	1.260,00	100
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2.384.004,39	2.354.429,99	99
4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	3.749,00	2.792,53	74
4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	389,00	388,42	100
4120	Składki na fundusz pracy	273.552,60	266.889,88	98
4127	Składki na fundusz pracy	541,00	399,95	74
4129	Składki na fundusz pracy	61,00	60,11	99
4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	1.686.144,00	1.681.083,00	100
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	294.965,00	280.264,68	95
4177	Wynagrodzenia bezosobowe	29.979,00	24.758,50	83
4179	Wynagrodzenia bezosobowe	3.910,00	3.909,90	100
4180	Równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy	92.372,00	92.371,74	100
4190	Nagrody konkursowe	18.300,00	16.672,35	91
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.940.726,68	1.839.256,05	95
4217	Zakup materiałów i wyposażenia	26.410,00	23.214,35	88
4219	Zakup materiałów i wyposażenia	3.779,00	3.778,09	100
4220	Zakup środków żywności	170.015,00	170.014,51	100
4230	Zakup leków i materiałów medycznych	57.585,00	57.584,93	100
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	120.332,00	113.872,64	95
4247	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	94,00	93,33	99
4249	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	17,00	16,47	97
4260	Zakup energii	632.217,04	592.615,24	94
4270	Zakup usług remontowych	369.820,79	358.537,33	97
4280	Zakup usług medycznych	19.732,00	19.516,00	99
4300	Zakup usług pozostałych	1.557.366,91	1.271.858,10	82
4307	Zakup usług pozostałych	191.154,00	185.114,04	97
4309	Zakup usług pozostałych	28.175,00	28.174,61	100
4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	121.641,00	121.640,70	100
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	76.043,14	69.836,35	92
4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	1.600,00	1.523,00	95
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	96.979,00	86.716,47	89
4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	23.931,32	23.930,88	100
4410	Podróże służbowe krajowe	70.804,56	62.135,83	88
4420	Podróże służbowe zagraniczne	708,00	707,800	100
4430	Różne opłaty i składki	71.636,93	70.600,97	99
4437	Różne opłaty i składki	1.153,00	771,00	67
4440	Odpisy na ZFŚS	602.175,22	602.135,47	100
4480	Podatek od nieruchomości	54.423,00	53.616,00	99

4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	15.770,00	15.645,52	99
4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	3.575,00	3.045,90	85
4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	32.553,00	32.551,16	100
4550	Szkolenia członków korpusu służby cywilnej	441,00	441,00	100
4580	Pozostałe odsetki	240,00	239,77	100
4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	11.574,00	10.573,53	91
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2.000,00	0,00	0
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	82.197,00	69.558,72	85
4810	Rezerwy	91.000,00	0,00	0
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	7.067.739,00	4.925.030,14	70
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	345.556,00	329.447,48	95
6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	12.755,00	12.754,38	100
6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	588.000,00	588.000,00	100
8020	Wypłaty z tytułu gwarancji i poręczeń	11.058,00	0,00	0
8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	666.917,00	484.806,44	73
<b>RAZEM</b>		<b>38.676.702,98</b>	<b>35.537.308,32</b>	<b>92</b>

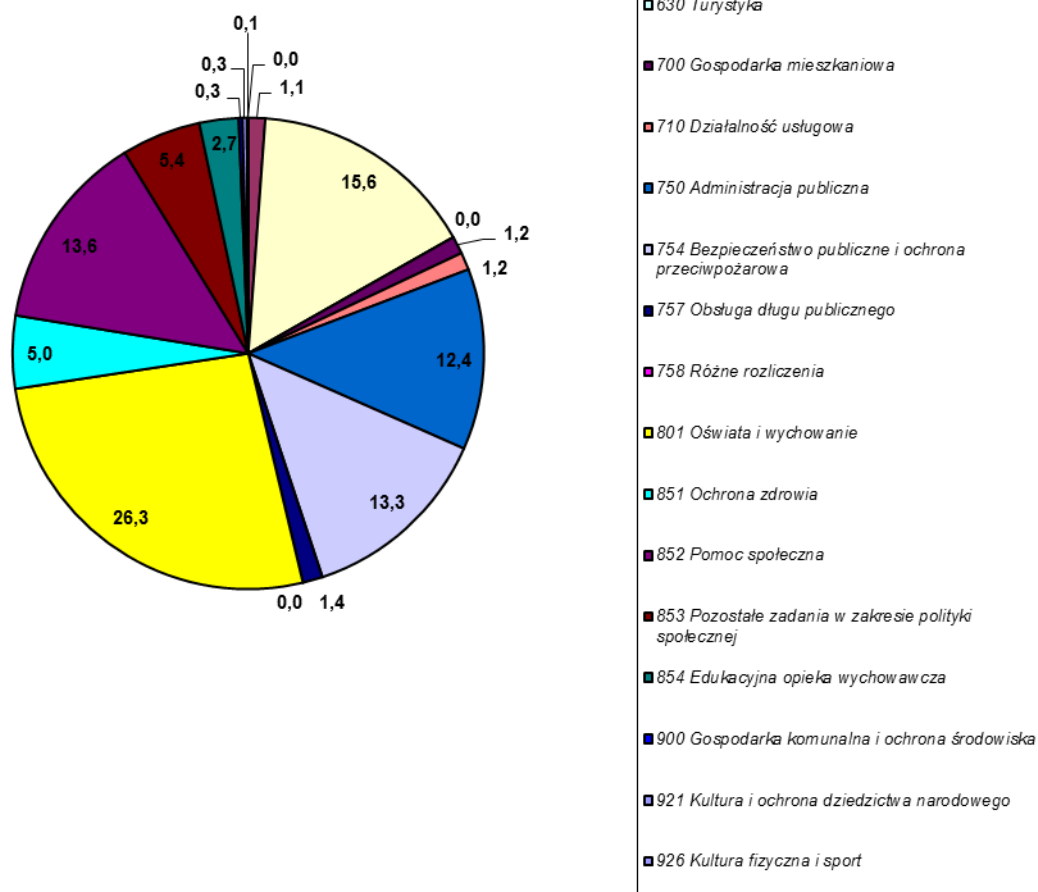
Do największej grupy poniesionych wydatków budżetu należą wynagrodzenia osobowe pracowników we wszystkich jednostkach budżetowych (§ 4010) w wysokości 12.595.396,05 zł, tj.:

- 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 2015.



**Zestawienie zrealizowanych wydatków w poszczególnych działach budżetowych w 2015 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 2015 uzupełnienia znaków turystycznych na terenie powiatu nowomiejskiego.
- W dziale 710 – „Działalność usługowa”, zadanie wykonane na poziomie 63 %, w związku z przełożeniem na 2016 r. uczestnictwa w projekcie z zakresu geodezji i kartografii.

Jednostki budżetowe pod datą 31.12.2015 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 31.12.2015r. 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 2015 r.	Wykonanie w 2015 r.	Zobowiązanie niewymagalne wykazane w sprawozdaniu Rb-28s
1	2	3	4
1. Zespół Szkół w Nowym Mieście Lubawskim	3.808.983,00	3.805.048,22	216.575,72
2. Zespół Szkół Rolniczych w Kurzętniku (likwidacja z dniem 31.08.2015 r.)	312.664,00	311.591,26	0,00
3. Zespół Szkół Zawodowych w Kurzętniku	5.025.733,00	4.913.764,92	307.376,79
4. Dom Dziecka w Pacótkowie	1.198.610,40	1.198.604,94	64.463,05
5. Dom Pomocy Społecznej w Grodzicznie	1.640.659,00	1.640.651,08	76.865,81
6. Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lubawskim	5.150.258,00	4.709.010,71	276.325,07
7. Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Nowym Mieście Lubawskim	281.900,00	281.900,00	17.191,46
8. Zarząd Dróg Powiatowych z/s w Kurzętniku	2.239.774,00	2.145.581,72	56.876,84
9. Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy w Nowym Mieście Lubawskim	486.000,00	486.000,00	26.165,45
10. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Nowym Mieście Lubawskim	1.797.341,00	1.797.329,82	36.950,80
11. Powiatowy Urząd Pracy w Nowym Mieście Lubawskim	3.244.578,60	3.239.430,44	214.785,74
12. Powiatowe Centrum Rozwoju Edukacji w Nowym Mieście Lubawskim	819.500,00	819.486,42	52.668,04
13. Starostwo Powiatowe w Nowym Mieście Lub. – obsługa pozostałych rozdziałów	12.670.701,98	10.188.908,79	253.975,86
<b>Ogólna suma zrealizowanych wydatków budżetowych</b>	<b>38.676.702,98</b>	<b>35.537.308,32</b>	<b>1.600.220,63</b>

Wykazane w tabeli pod tytułem „Zestawienie zrealizowanych wydatków przez jednostki budżetowe powiatu nowomiejskiego” zobowiązania niewymagalne w wysokości 1.600.220,63 zł, dotyczą w szczególności naliczonego na dzień 31 grudnia 2015 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 informację o wykorzystaniu otrzymanych dotacji na realizację zadań zleconych przez Powiat Nowomiejski w 2015 r.:

Jednostka Budżetowa	Klasyfikacja Rozdziału zadania zleconego	Kwota wykorzystanej dotacji
1	2	3
Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej	<b>75411</b>	3.290.010,85
Powiatowy Urząd Pracy	<b>85156</b>	1.668.072,60
Dom Dziecka	<b>85156</b>	13.010,40
Powiatowy Inspektoracie Nadzoru Budowlanego	<b>71015</b>	281.900,00
Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy	<b>85203</b>	482.000,00
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	<b>85205</b>	6.767,62
	<b>85321</b>	282.365,00
Starostwo Powiatowe	<b>01005</b>	3.000,00
	<b>70005</b>	17.698,00
	<b>71013</b>	59.040,00
	<b>71014</b>	1.500,00
	<b>75011</b>	102.761,00
	<b>75045</b>	14.511,00
	<b>80102</b>	400,98
<b>Łącznie</b>		<b>6.223.037,45</b>

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 2015	Wykonanie 2015
		Wydatki ogółem, z tego:	3.808.983,00	3.805.048,22
		a) wydatki bieżące:	3.808.983,00	3.805.048,22
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	0,00	0,00
801	80120	Licea ogólnokształcące	2.816.433,00	2.816.418,60
801	80130	Szkoły zawodowe	232.441,00	232.439,46
801	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	18.119,00	18.118,19
801	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	33.623,00	33.622,04
801	80195	Pozostała działalność	526.588,00	522.672,55
854	85406	Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	21.952,00	21951,19
854	85410	Internaty i bursy szkolne	156.327,00	156.326,19
854	85415	Pomoc materialna dla uczniów	3.500,00	3.500,00
<b>Razem wydatki w Zespole Szkół w Nowym Mieście Lub.</b>			<b>3.808.983,00</b>	<b>3.805.048,22</b>

### 1. *Zatrudnienie (zgodnie ze sprawozdaniem Z-06 za 2015 r.)*

- przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty – 46,7  
w tym:
  - administracja – 4,8 etatu,
  - nauczyciele – 33,8 etatu,
  - pracownicy na stanowiskach obsługi i pokrewnych – 8,1 etatu,
- przyjęci do pracy i zwolnieni w czasie roku budżetowego:  
w tym:
  - przyjęci – 2 osoby,
  - zwolnieni – 2 osoby.

### 2. *Liczba uczniów zgłoszonych do GUS w roku szkolnym 2015/2016 – 421 osób, w tym:*

- młodzież (nauczanie w trybie dziennym) – 389 uczniów,
- osoby dorosłe (nauczanie w trybie wieczorowym) – 32 słuchaczy.

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

- wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe):
  - 73.265,33 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,
  - 3.341.306,78 zł netto (po umorzeniu)

- pozostałe środki trwałe (inventarz ruchomy)
  - 1.190.327,92 zł zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

#### 4. Budżet jednostki za 2015 r.

- wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 3.805.048,22 zł, w tym:
  - zobowiązania z tytułu wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodnych od wynagrodzeń 216.575,72 zł,
- wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 42.053,91 zł,
- przeciętne wydatki szkoły w przeliczeniu na 1 ucznia w 2015 r. wyniosły ~ 9.038 zł/rok (3.805.048,22 zł : 421 uczniów),
- wydatki na wynagrodzenia brutto z pochodnymi od pracodawcy przypadające na utrzymanie jednego etatu wyniosły ~ 63.116 zł/rocznie.

#### 5. Efekty rzeczowe wykonania budżetu za 2015 r.

W roku budżetowym 2015 Zespół Szkół im. C. K. Norwida w Nowym Mieście Lubawskim w ramach budżetu dokonał bieżących napraw i remontów pomieszczeń placówki.

W Zespole Szkół był 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** (jednostka funkcjonowała do 31.08.2015 r.)

Główne grupy zrealizowanych wydatków:

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2015	Wykonanie 2015
		Wydatki ogółem, z tego:	312.664,00	311.591,26
		a) wydatki bieżące:	312.664,00	311.591,26
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	0,00	0,00
801	80130	Szkoły zawodowe	304.966,00	304.028,26
801	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	635,00	500,00
801	80195	Pozostała działalność	7.063,00	7.063,00
<b>Razem wydatki w Zespole Szkół Rolniczych w Czachówkach</b>			<b>312.664,00</b>	<b>311.591,26</b>

#### **Zespół Szkół Zawodowych w Nowym Mieście Lub.**

Główne grupy zrealizowanych wydatków:

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2015	Wykonanie 2015
		Wydatki ogółem, z tego:	5.025.733,00	4.913.764,92
		a) wydatki bieżące:	5.014.294,00	4.902.325,92
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	11.439,00	11.439,00
801	80130	Szkoły zawodowe	4.320.937,00	4.314.988,23
801	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	24.816,00	24.814,85
801	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej	601.805,00	512.680,81

		organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych		
801	80195	Pozostała działalność	71.495,00	55.561,03
854	85415	Pomoc materialna dla uczniów	6.680,00	5.720,00
<b>Razem wydatki w Zespole Szkół Rolniczych w Nowym Mieście Lub.</b>			<b>5.025.733,00</b>	<b>4.913.764,92</b>

1. *Zatrudnienie (zgodne ze sprawozdaniem Z-06 za 2015 r.)*

- przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty – 64  
w tym:
  - administracja – 4,5 etatu,
  - nauczyciele – 54 etaty,
  - pracownicy na stanowiskach obsługi i pokrewnych – 5,5 etatu,
- przyjęci do pracy i zwolnieni w czasie roku budżetowego:  
w tym:
  - przyjęci – 3 osoby,
  - zwolnieni – 1 osoba.

2. *Liczba uczniów zgłoszonych do GUS w roku szkolnym 2015/2016 – 696 osób, w tym:*

- młodzież (nauczanie w trybie dziennym) – 640 uczniów,
- osoby dorosłe (nauczanie w trybie wieczorowym) – 56 słuchaczy.

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

- Wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe):
  - 72.215,18 zł brutto zgodnie z k-tem 020 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
- rzeczowe aktywa trwałe (majątek trwały):
  - 10.115.265,35 zł brutto zgodnie z k-tem 011 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
  - 9.424.212,24 zł netto (po umorzeniu),
- pozostałe środki trwałe (inwentarz ruchomy)
  - 841.232,49 zł zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

4. *Budżet jednostki za 2015 r.*

- wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 4.913.764,92 zł, w tym:
  - zobowiązania z tytułu wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodnych od wynagrodzeń 300.919,68 zł,
  - zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług 6.457,11 zł,
- wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 7.387,35 zł,

w tym:

- należności pozostałe do zapłaty 1.253,44 zł, w tym zaległości 1.253,44 zł,
- przeciętne wydatki szkoły w przeliczeniu na 1 ucznia w 2015 r. wyniosły ~ 7.060 zł/rok (4.913.764,92 zł : 696 uczniów),
- wydatki na wynagrodzenia brutto z pochodnymi od pracodawcy przypadające na utrzymanie jednego etatu wyniosły ~ 61.678 zł/rocznie.

#### 5. Efekty rzeczowe wykonania budżetu za 2015 r.

Rok 2015 był wyjątkowy w historii Zespołu Szkół Zawodowych w Kurzętniku. Po raz pierwszy mury szkoły opuścili absolwenci Szkoły Policealnej w zawodzie technik bezpieczeństwa i higieny pracy. Po raz pierwszy naukę w Technikum rozpoczęli uczniowie w zawodzie technik urządzeń i systemów energetyki odnawialnej. Szkołom wchodzącym w skład Zespołu nadano imię Noblistów Polskich. W dalszym ciągu realizowany jest Projekt o nazwie „W życzliwej szkole marzenia stają się celem – praktyki zawodowe w Niemczech”.

Wśród wydatków na szczególną uwagę zasługuje zakup:

- drukarki 3D o wartości 11.439,00 zł,
- zestawów komputerowych z oprogramowaniem do pracowni komputerowej o wartości 21.280,00 zł,
- mebli, biurek do pomieszczeń biurowych oraz szaf do pomieszczeń gastronomicznych o wartości 25.130,00 zł,
- krzeseł, stolików, tablic, do klas o wartości 17.593,00 zł,
- sprzętu nagłośnieniowego o wartości 5.323,00 zł.

#### **Dom Dziecka w Pacółtowie**

Główne grupy zrealizowanych wydatków:

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2015	Wykonanie 2015
		Wydatki ogółem, z tego:	1.198.610,40	1.198.604,94
		a) wydatki bieżące:	1.198.610,40	1.198.604,94
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	0,00	0,00
851	85156	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	13.010,40	13.010,40
852	85201	Placówki opiekuńczo-wychowawcze	1.185.600,00	1.185.594,54
<b>Razem wydatki w Domu Dziecka w Pacółtowie</b>			<b>1.198.610,40</b>	<b>1.198.604,94</b>

#### 1. *Zatrudnienie (zgodne ze sprawozdaniem Z-06 za 2015 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 – 2 osoby,
  - zwolnieni – 2 osoby,
  
- 2. *Liczba wychowanków (stan na dzień 31 grudnia 2015 r.)* – 29 wychowanków (standard 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)
    - 295.911,60 zł – zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
  
- 4. *Budżet jednostki za 2015 r.*
  - wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 1.198.604,94 zł, w tym: zadania zlecone ustawami w wysokości 13.010,40 zł, zgodnie ze sprawozdaniem Rb-50,
    - zobowiązania z tytułu wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodne od wynagrodzeń 64.463,05zł,
  - wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 23.064,16 zł,
  - wydatki bieżące jednostki w przeliczeniu na 1 wychowanka w Domu Dziecka w Pacółtowie w 2015r. wyniosły ~ 41.331 zł/rok (1.198.604,94 zł : 29 wychowanków),
  - wydatki na wynagrodzenia brutto z pochodnymi od pracodawcy przypadające na utrzymanie jednego etatu wyniosły ~ 40.786 zł/rocznie.
  
- 5. *Efekty rzeczowe wykonania budżetu za 2015 r.*  
Wydatki budżetowe w Domu Dziecka w Pacółtowie w roku 2015 dotyczyły wyłącznie bieżącego utrzymania i funkcjonowania placówki zgodnie z obowiązującymi standardami.

### **Dom Pomocy Społecznej w Grodzicznie**

Główne grupy zrealizowanych wydatków:

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2015	Wykonanie 2015
		Wydatki ogółem, z tego:	1.640.659,00	1.640.651,08
		a) wydatki bieżące:	1.640.659,00	1.640.651,08
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	0,00	0,00



852	85202	Domy pomocy społecznej	1.640.659,00	1.640.651,08
<b>Razem wydatki w Domu Pomocy Społecznej w Grodzicznie</b>			<b>1.640.659,00</b>	<b>1.640.651,08</b>

1. *Zatrudnienie (zgodnie ze sprawozdaniem Z-06 za 2015)*

– przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty – 25,6

w tym:

- administracja – 2 etaty,
- pracownicy działalności opiekuńczo-terapeutycznej, medyczno-rehabilitacyjni – 19,6 etatu,
- pracownicy na stanowiskach obsługi i pokrewnych – 4 etaty,

– przyjęci do pracy i zwolnieni w czasie roku budżetowego:

w tym:

- przyjęci – 3 osoby,
- zwolnieni – 5 osób.

2. *Liczba mieszkańców (stan na dzień 31 grudnia 2015 r.)* – 51 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,
- 595.060,52 zł netto (po umorzeniu)

– pozostałe środki trwałe (inwentarz ruchomy)

- 348.419,13 zł zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

4. *Budżet jednostki za 2015 r.*

– wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 1.640.651,08 zł, w tym:

- zobowiązania z tytułu wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodne od wynagrodzeń 76.865,81zł,

– wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 1.416.364,99 zł,

– wydatki bieżące jednostki w przeliczeniu na 1 mieszkańca Domu Pomocy Społecznej w Grodzicznie w 2015 r. wyniosły ~ 32.170 zł/rok (1.640.651,08 : 51 mieszkańców),

– wydatki na wynagrodzenia brutto z pochodnymi od pracodawcy przypadające na utrzymanie jednego etatu wyniosły ~ 40.686 zł/rocznie.

#### 5. Efekty rzeczowe wykonania budżetu za 2015 r.

Dom Pomocy Społecznej w Grodzicznie w ramach otrzymanego budżetu na 2015 r., na który składały się: dotacja wojewody do zadań własnych w kwocie 226.130,00 zł, dochody z odpłatności mieszkańców, GOPS, MOPS w kwocie 1.368.279,24 zł oraz odpłatności mieszkańców za leki w wysokości 44.375,66 zł na bieżąco utrzymywał placówkę dbając o obowiązujące standardy świadczonych usług mieszkańcom domu.

W ramach remontów bieżących przeprowadzono remont kuchni na kwotę 30.814,55 zł. Wykonano także bieżące malowanie pokoi mieszkańców, natomiast w pomieszczeniach pralni i magazynu spożywczego została położona wykładzina tarkett na kwotę 7.423,49 zł. Na parterze budynku wymieniono 9 szt. okien wraz z moskitierami na kwotę 11.245,20 zł. Zakupiono także drobne sprzęty na wyposażenie kuchni i oddziału na kwotę 20.035,54 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 2015	Wykonanie 2015
		Wydatki ogółem, z tego:	5.150.258,00	4.709.010,71
		a) wydatki bieżące:	3.290.023,00	3.290.010,85
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	1.860.235,00	1.418.999,86
754	75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	5.080.258,00	4.639.010,71
754	75495	Pozostała działalność	70.000,00	70.000,00
<b>Razem wydatki w Komendzie Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lub.</b>			<b>5.150.258,00</b>	<b>4.709.010,71</b>

#### 1. *Zatrudnienie (zgodnie ze sprawozdaniem Z-06 za 2015 r.)*

– przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty – 47

w tym:

- funkcjonariusze – 45 etatów
- pracownicy na stanowiskach obsługi i pokrewnych – 2 etaty,

– przyjęci do pracy i zwolnieni w czasie roku budżetowego:

w tym:

- przyjęci – 3 osoby,
- zwolnieni – 2 osoby,

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

– wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe):

- 44.019,00 zł brutto zgodne z k-tem 020 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
- 0 zł netto (po umorzeniu),

– rzeczowe aktywa trwałe (majątek trwały):

- 4.298.213,09 zł brutto zgodnie z k-tem 011 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
- 1.092.811,75 zł netto (po umorzeniu)
- pozostałe środki trwałe (inwentarz ruchomy)
  - 574.023,74 zł zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

### 3. Budżet jednostki za 2015 r.

- wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 4.709.010,71 zł, w tym: zadania zlecone ustawami w wysokości 3.290.010,85 zł, zgodnie ze sprawozdaniem Rb-50,
  - zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług 945,59 zł,
  - zobowiązania z tytułu wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodnych od wynagrodzeń 168.659,84 zł,
  - rekompensaty za przedłużony czas służby w II półroczu 2015 r. – 106.719,64 zł,
- wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 2.654,66 zł,
- wydatki bieżące jednostki w przeliczeniu na 1 funkcjonariusza i pracowników obsługi w 2015 r. wyniosły ~ 59.648 zł/rocznie.

### 4. Efekty rzeczowe wykonania budżetu za 2015 r.

Wykonanie budżetu za 2015 r. w ramach pozyskanych środków finansowych od samorządów gminnych (za pośrednictwem Funduszu Wsparcia PSP) w wysokości 70.000,00 zł dokonano zakupu samochodu operacyjnego. Z udziałem środków Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej przeprowadzono termomodernizację budynku KP PSP.

Ponadto w ramach bieżącego funkcjonowania jednostki dokonano następujących zakupów:

- maski pełnotwarzowe – 1.672,83 zł,
- sygnalizator bezruchu – 669,60 zł,
- wyposażenie pomieszczeń biurowych i świetlicy – 2.549,98 zł,
- sprzęt komputerowy – 399,00 zł,
- odzież specjalna i ekwipunek osobisty strażaków – 11.891,15 zł,
- umundurowanie służbowe i wyjściowe strażaków – 5.652,89 zł.

### **Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Nowym Mieście Lub.**

Główne grupy zrealizowanych wydatków:

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2015	Wykonanie 2015
		Wydatki ogółem, z tego:	281.900,00	281.900,00
		a) wydatki bieżące:	281.900,00	281.900,00
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	0,00	0,00
710	71015	Nadzór budowlany	281.900,00	281.900,00
<b>Razem wydatki w Powiatowym Inspektoracie Nadzoru Budowlanego w Nowym Mieście Lub.</b>			<b>281.900,00</b>	<b>281.900,00</b>

1. *Zatrudnienie (zgodne ze sprawozdaniem Z-06 za 2015 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):
  - 9.571,12 zł brutto zgodnie z k-tem 020 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
- rzeczowe aktywa trwałe (majątek trwały)
  - 39.786,01 zł brutto zgodnie z k-tem 011 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
- pozostałe środki trwałe (inwentarz ruchomy)
  - 59.296,30 zł zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

3. *Budżet jednostki za 2015 r.*

- wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 281.900,00 zł, w tym: zadań zleconych ustawami 281.900,00 zł, zgodnie ze sprawozdaniem Rb-50,
  - zobowiązania z tytułu dostaw i usług – 391,69 zł,
  - zobowiązania z tytułu wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodnych od wynagrodzeń 16.799,77 zł,
- wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 400,49 zł,
- wydatki na wynagrodzenia brutto z pochodnymi od pracodawcy przypadające na utrzymanie jednego etatu wyniosły ~ 54.346 zł/rocznie.

**Zarząd Dróg Powiatowych z/s w Kurzętniku**

Główne grupy zrealizowanych wydatków:

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2015	Wykonanie 2015
		Wydatki ogółem, z tego:	2.239.774,00	2.145.581,72
		a) wydatki bieżące:	1.627.228,00	1.533.038,09
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	612.546,00	612.543,63
600	60014	Drogi publiczne powiatowe	2.233.893,00	2.140.561,72
600	60095	Pozostała działalność	5.881,00	5.020,00
<b>Razem wydatki w Zarządzie Dróg Powiatowych z/s w Kurzętniku</b>			<b>2.239.774,00</b>	<b>2.145.581,72</b>

1. *Zatrudnienie (zgodne ze sprawozdaniem Z-06 za 2015 r.)*

- przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty – 16  
w tym:
  - administracja – 6 etatów,
  - pracownicy na stanowiskach obsługi i pokrewnych – 10 etatów,

- w ogólnej liczbie zatrudnionych:
  - pracownicy w ramach prac interwencyjnych i publicznych – 2,2 etatu,
- przyjęci do pracy i zwolnieni w czasie roku budżetowego:
  - w tym:
    - przyjęci – 5 osób,
    - zwolnieni – 5 osób.

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

- wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe):
  - 22.349,23 zł brutto zgodnie z k-tem 020 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
  - 14.608,23 zł netto (po umorzeniu),
- rzeczowe aktywa trwałe (majątek trwały)
  - 31.184.843,99 zł brutto zgodnie z k-tem 011 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
  - 24.934.930,66 zł netto (po umorzeniu)
- pozostałe środki trwałe (inwentarz ruchomy)
  - 112.676,69 zł zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

## 3. *Budżet jednostki za 2015 r.*

- wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 2.145.581,72 zł, w tym:
  - zobowiązania z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodnych od wynagrodzeń 56.876,84 zł,
- wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 895.144,88 zł.
- zrealizowany budżet jednostki w przeliczeniu na 1 km dróg publicznych powiatowych w 2015 r. wyniósł ~ 9.169 zł/1 km drogi (2.145.581,72 zł : 234 km),
- wydatki na wynagrodzenia brutto z pochodnymi od pracodawcy przypadające na utrzymanie jednego etatu wyniosły ~ 46.881 zł/rocznie.

## 4. *Efekty rzeczowe wykonania budżetu za 2015 r.*

Wydatki inwestycyjne:

- przebudowa drogi Ostrowite – Górale – 13.849,80 zł,
- przebudowa drogi 1254N w miejscowości Świniarc – 320.594,58 zł,
- budowa chodnika w miejscowości Jamielnik – 85.522,19 zł,
- budowa chodnika w miejscowości Skarlin – 22.532,93 zł,
- budowa chodnika w miejscowości Nowe Miasto Lubawskie, ul. Żwirki i Wigury – 8.850,13 zł,
- budowa chodnika Zajączkowo – Kuligi – 3.464,00 zł.

#### Zakupy inwestycyjne:

- zakup samochodu dla brygady roboczej – 107.300,00 zł,
- zakup piaskarki – 50.430,00 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 2015	Wykonanie 2015
		Wydatki ogółem, z tego:	486.000,00	486.000,00
		a) wydatki bieżące:	486.000,00	486.000,00
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	0,00	0,00
852	85203	Ośrodki wsparcia	486.000,00	486.000,00
<b>Razem wydatki w Powiatowym Środowiskowym Domu Samopomocy w Nowym Mieście Lub.</b>			<b>486.000,00</b>	<b>486.000,00</b>

#### 1. *Zatrudnienie (zgodnie ze sprawozdaniem Z-06 za 2015 r.)*

- przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty – 9,7 etatu  
w tym:
  - administracja – 1,5 etatu,
  - terapeuci – 6,7 etatu,
  - pracownicy na stanowiskach obsługi i pokrewnych – 1,5 etatu,

#### 2. *Liczba uczestników dziennego pobytu (stan na dzień 31 grudnia 2015 r.) – 39 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,
- 40.541,14 zł netto (po umorzeniu)
- pozostałe środki trwałe (inventarz ruchomy)
- 226.728,42 zł zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

#### 4. Budżet jednostki za 2015 r.

- wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 486.000,00 zł, w tym: zadania zlecone ustawami 482.000,00 zł,
  - zobowiązania z tytułu wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodnych od wynagrodzeń 26.165,45 zł,
- wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 315,97 zł,
- wydatki bieżące jednostki w przeliczeniu na 1 uczestnika dziennego pobytu w 2015 r. wyniósł ~ 12.461 zł/rocznie (486.000,00 zł : 39 uczestników),
- wydatki na wynagrodzenia brutto z pochodnymi od pracodawcy przypadające na utrzymanie jednego etatu wyniosły ~ 35.125 zł/rocznie.

#### 5. Efekty rzeczowe wykonania budżetu za 2015 r.

W związku z tym, iż jednostka jest w pełni wystandaryzowaną jednostką, nie ma obecnie potrzeby w inwestowanie w infrastrukturę Ośrodka. W 2015 r. w ramach dodatkowo pozyskanych środków z budżetu województwa w kwocie 10.000 zł jednostka wyposażyła w niezbędny sprzęt ogród znajdujący się na terenie jednostki. Działanie to było ściśle związane z planami rozwojowymi jednostki przyjętymi w Planie Pracy na 2015 r.

Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy jako jednostka z ramienia pomocy społecznej uczestniczyła czynnie w wszelkiego rodzaju imprezach o charakterze promującym Powiat Nowomiejski, a także promującą działalność Środowiskowego Domu.

#### **Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Nowym Mieście Lub.**

Główne grupy zrealizowanych wydatków:

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2015	Wykonanie 2015
		Wydatki ogółem, z tego:	1.797.341,00	1.797.329,82
		a) wydatki bieżące:	1.797.341,00	1.797.329,82
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	0,00	0,00
852	85201	Placówki opiekuńczo-wychowawcze	34.041,00	34.040,70
852	85203	Ośrodki wsparcia	46.268,00	46.268,00
852	85204	Rodziny zastępcze	907.424,00	907.419,54
852	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	6.768,00	6.767,62
852	85218	Powiatowe centra pomocy rodzinie	519.375,00	519.368,96
852	85295	Pozostała działalność	1100,00	1100,00
853	85321	Zespoły ds. orzekania o niepełnosprawności	282.365,00	282.365,00

Razem wydatki w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Nowym Mieście Lub.	1.797.341,00	1.797.329,82
--	--------------	--------------

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

– przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty – 11,8

w tym:

- administracja – 11,8 etatu,

w ogólnej liczbie zatrudnionych:

- pracownicy w ramach prac interwencyjnych i publicznych – 2 osoby,

– przyjęci do pracy i zwolnieni w czasie roku budżetowego:

w tym:

- przyjęci – 4 osoby,
- zwolnieni – 3 osoby,

2. *Zrealizowane zadania jednostki w 2015 r.:*

➤ ilość wydanych orzeczeń przez Zespół ds. Orzekania o Stopniu Niepełnosprawności – ogółem 2.231 szt., w tym:

- dla osób dorosłych 1.899 szt.,
- dla dzieci 332 szt.

➤ ilość dzieci w rodzinach zastępczych na terenie powiatu nowomiejskiego – 54 osoby w 37 rodzinach zastępczych,

➤ ilość usamodzielnionych wychowanków z Domu Dziecka w Pacółtowie i rodzin zastępczych, którym udzielono pomocy finansowej ogółem 1 osoba, w tym: 0 osób 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 1 osoba, w tym: 0 osób 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 5 osób, w tym: 0 osób z Domu Dziecka w Pacółtowie i 5 osób z rodzin zastępczych.

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

– wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe):

- 27.564,49 zł brutto zgodnie z k-tem 020 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

– rzeczowe aktywa trwałe (majątek trwały)

- 10.343 zł brutto zgodnie z k-tem 011 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

– pozostałe środki trwałe (inwentarz ruchomy)

- 232.048,33 zł zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,



#### 4. Budżet jednostki za 2015 r.

- wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 1.797.329,82 zł, w tym: zadania zlecone ustawami 289.132,62 zł, zgodnie ze sprawozdaniem Rb-50,
  - zobowiązania z tytułu wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodne od wynagrodzeń 36.950,80zł,
- wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 11.361,67 zł, w tym:
  - należności pozostałe do zapłaty 12.965,44 zł, w tym zaległości 12.965,44 zł.
- wydatki na wynagrodzenia brutto z pochodnymi od pracodawcy przypadające na utrzymanie jednego etatu wyniosły ~ 45.748 zł/rocznie.

#### 6. Efekty rzeczowe wykonania budżetu za 2015 r.

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w roku 2015 realizowało zadania związane z rehabilitacją społeczną osób niepełnosprawnych, na którą przekazane były środki z PFRON w Warszawie w wysokości 1.342.244 zł. Z otrzymanych środków zrealizowano następujące zadania:

- dofinansowania do turnusów rehabilitacyjnych,
- likwidacja barier technicznych, architektonicznych oraz w komunikowaniu,
- zwrot kosztów utrzymania stanowisk pracy oraz staży 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 33.557,00 zł do budżetu powiatu. Ponadto ze środków PFRON realizowany był program pn. „Aktywny samorząd”, który był realizowany w dwóch modułach. Moduł I polegający na likwidacji barier transportowych, pomoc przy uzyskaniu prawa jazdy oraz pomoc w utrzymaniu aktywności zawodowej poprzez zapewnienie opieki dla osoby zależnej. Moduł II polegający na dofinansowaniu dla osób niepełnosprawnych do kontynuowania nauki w szkołach wyższych.

Ponadto w 2015 r. Powiatowe Centrum Pomocy Rodziny realizowało program „Asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej” w wysokości 19.819 zł oraz program korekcyjno-edukacyjny dla sprawców przemocy rodzinie ze środków Wojewody w wysokości 6.767,62 zł.

#### **Powiatowy Urząd Pracy w Nowym Mieście Lub.**

Główne grupy zrealizowanych wydatków:

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2015	Wykonanie 2015
		Wydatki ogółem, z tego:	3.244.578,60	3.239.430,44
		a) wydatki bieżące:	3.244.578,60	3.239.430,44
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	0,00	0,00
851	85156	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla	1.673.133,60	1.668.072,60

		osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego		
853	85333	Powiatowe urzędy pracy	1.571.431,00	1.571.344,77
853	85395	Pozostała działalność	14,00	13,07
<b>Razem wydatki w Powiatowym Urzędzie Pracy w Nowym Mieście Lub.</b>			<b>3.244.578,60</b>	<b>3.239.430,44</b>

1. *Zatrudnienie (zgodne ze sprawozdaniem Z-06 za 2015 r.)*

- przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty – 33,5  
w tym:
  - administracja – 33 etaty,
  - pracownicy na stanowiskach obsługi i pokrewnych – 0,5 etatu,
- przyjęci do pracy i zwolnieni w czasie roku budżetowego:  
w tym:
  - przyjęci – 6 osób,
  - zwolnieni – 3 osoby.

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

- wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe):
  - 114.227,95 zł brutto zgodnie z k-tem 020 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
  - 8.010,16 zł netto (po umorzeniu),
- rzeczowe aktywa trwałe (majątek trwały)
  - 732.048,06 zł brutto zgodnie z k-tem 011 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
  - 48.467,02 zł netto (po umorzeniu)
- pozostałe środki trwałe (inwentarz ruchomy)
  - 355.032,19 zł zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

3. *Budżet jednostki za 2015 r.*

- wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 3.239.430,44 zł, w tym: zadania zlecone ustawami 289.132,62 zł, zgodnie ze sprawozdaniem Rb-50,
  - zobowiązania z tytułu wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodnych od wynagrodzeń 102.469,95 zł,
  - inne zobowiązania 112.315,79 zł – ZUS - składka zdrowotna za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku,
- wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 2.405,15 zł,
- wydatki na wynagrodzenia brutto z pochodnymi od pracodawcy przypadające na utrzymanie jednego etatu wyniosły ~ 41.247,00 zł/rocznie.

#### 4. Efekty rzeczowe wykonania budżetu za 2015 r.:

- pozyskano środki na aktywną walkę z bezrobociem w ramach EFS POWER w kwocie 1.232.900 zł oraz EFS RPO w kwocie 1.906.800 zł,
- otrzymano środki z rezerwy Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej z przeznaczeniem na:
  - staże do 25 roku życia,
  - doposażenie stanowisk pracy i na dofinansowanie rozpoczęcia działalności gospodarczej,
  - szkolenie bezrobotnych w wieku od 30 roku życia,
  - aktywną walkę z bezrobociem w Powiecie Nowomiejskim dla osób do 30 roku życia.

#### **Powiatowe Centrum Rozwoju Edukacji w Nowym Mieście Lubawskim**

Główne grupy zrealizowanych wydatków:

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2015	Wykonanie 2015
		Wydatki ogółem, z tego:	819.500,00	819.486,42
		a) wydatki bieżące:	819.500,00	819.486,42
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	0,00	0,00
801	80147	Biblioteki pedagogiczne	125.296,00	125.291,88
854	85406	Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	685.110,00	685.101,53
854	85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	5.318,00	5.317,01
854	85495	Pozostała działalność	3.776,00	3.776,00
<b>Razem wydatki w Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej w Nowym Mieście Lubawskim</b>			<b>819.500,00</b>	<b>819.486,42</b>

#### 1. *Zatrudnienie (zgodnie ze sprawozdaniem Z-06 za 2015 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 – 1 osoba,
  - zwolnieni – 1 osoba.

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

- wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe):
  - 21.675,03 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)
  - 160.601,46 zł zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

### 3. Budżet jednostki za 2015 r.

– wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 819.486,42 zł,

w tym:

- zobowiązania z tytułu wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodnych od wynagrodzeń 52.668,04 zł,
- wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 2.830,69 zł,
- wydatki na wynagrodzenia brutto z pochodnymi od pracodawcy przypadające na utrzymanie jednego etatu wyniosły ~ 51.028 zł/rocznie.

### 4. Efekty rzeczowe wykonania budżetu za 2015 r.

Wydatki budżetowe Powiatowego Centrum Rozwoju Edukacji w Nowym Mieście Lubawskim w roku budżetowym 2015 dotyczyły wyłącznie bieżącego utrzymania i funkcjonowania placówki.

#### **Starostwo Powiatowe w Nowym Mieście Lub. – obsługa pozostałych zadań**

Główne grupy zrealizowanych wydatków:

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2015	Wykonanie 2015
		Wydatki ogółem, z tego:	12.670.701,98	10.188.908,79
		a) wydatki bieżące:	7.140.871,98	6.376.659,28
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	5.529.830,00	3.812.249,51
010	01005	Prace geodezyjno-urzędniowe na potrzeby rolnictwa	3.000,00	3.000,00
020	02001	Gospodarka leśna	370.920,00	362.489,90
020	02002	Nadzór nad gospodarką leśną	48.500,00	46.082,03
600	60014	Drogi publiczne powiatowe ( <i>zadania realizowane przez Powiat</i> )	4.516.271,00	2.821.320,98
600	60016	Drogi publicznie gminne	588.000,00	588.000,00
630	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	2.604,00	1.420,21
700	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	481.252,00	427.976,55
710	71012	Ośrodki dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej	330.000,00	83.961,93
710	71013	Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)	59.040,00	59.040,00
710	71014	Opracowania geodezyjne i kartograficzne	1.500,00	1.500,00
750 Administracja publiczna	75011	Urzędy wojewódzki	102.761,00	102.761,00
	75019	Rady powiatów	153.920,00	149.635,20
	75020	Starostwa powiatowe	4.279.958,00	4.137.247,36
	75045	Kwalifikacja wojskowa	14.511,00	14.511,00
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	8.117,00	8.116,68
754	75421	Zarządzanie kryzysowe	3.500,00	166,88
754	75495	Pozostała działalność	16.501,00	15.000,00
757	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek j.s.t.	666.917,00	484.806,44
757	75704	Rozliczenie z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego	11.058,00	0,00
758	75818	Rezerwy ogólne i celowe	91.000,00	0,00
801	80102	Szkoły podstawowe specjalne	400,98	400,98

801	80120	Licea ogólnokształcące ( <i>niepubliczna szkoła</i> )	103.534,00	87.385,88
801	80130	Szkoły zawodowe	133.567,00	127.500,00
801	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	165.982,00	165.981,15
801	80195	Pozostała działalność	5.032,00	4.541,55
851	85149	Programy polityki zdrowotnej	8.200,00	7.893,03
851	85195	Pozostała działalność	87.326,00	85.966,14
852	85201	Placówki opiekuńczo-wychowawcze	5.000,00	4.973,00
852	85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	4.000,00	4.000,00
852	85295	Pozostała działalność	11.000,00	10.400,00
853	85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych ( <i>dofinansowanie W TZ</i> )	78.691,00	78.691,00
854	85406	Poradnie psychologiczne – pedagogiczne w tym poradnie specjalistyczne	2.200	1.710,00
854	85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	74.800,00	73.815,53
900	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	100.000,00	89.718,17
921	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	106.405,00	105.258,86
921	92116	Biblioteki	5.000,00	5.000,00
926	92695	Pozostała działalność	30.234,00	28.637,34
<b>Razem zrealizowane wydatki przez Starostwo Powiatowe w Nowym Mieście Lub.</b>			<b>12.670.701,98</b>	<b>10.188.908,79</b>

1. *Zatrudnienie (zgodne ze sprawozdaniem Z-06 za 2015 r.)*

- przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty – 55, w tym:
  - administracja – 48 etatów,
  - 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 – 12 osób,
  - zwolnieni – 10 osób.

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

- wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe):
  - 176.710,90 zł brutto zgodne z k-tem 020 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
  - 0 zł netto (po umorzeniu),
- rzeczowe aktywa trwałe (majątek trwały)

- 22.012.118,74 zł brutto zgodnie z k-tem 011 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
- 15.870.196,48 zł netto (po umorzeniu)
- pozostałe środki trwałe (inwentarz ruchomy)
  - 678.323,77 zł zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

### 3. Budżet jednostki za 2015 r.

- wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 10.188.908,79 zł, w tym: zadania zlecone ustawami 198.910,98 zł, zgodnie ze sprawozdaniem Rb-50,
  - zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług 15.344,19 zł,
  - zobowiązania z tytułu wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodnych od wynagrodzeń 238.631,67 zł,
- wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 36.614.961,52 zł,
 

w tym:

  - należności pozostałe do zapłaty 155.205,82 zł, w tym zaległości 155.205,82 zł,
  - nadpłaty 10,84 zł.
- wydatki na wynagrodzenia brutto z pochodnymi od pracodawcy przypadające na utrzymanie jednego etatu wyniosły ~ 59.512 zł/rocznie (łącznie z osobami funkcyjnymi) oraz ~ 52.133 zł/rocznie (bez osób funkcyjnych).

### 4. Efekty rzeczowe wykonania budżetu za 2015 r.

- I. Nakłady na zadania inwestycyjne i remontowe prowadzone przez Zarząd Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim w roku budżetowym 2015 r.:
  - 1) Przebudowa drogi powiatowej Nr 1335N Nowe Miasto Lub. - Mroczno - Słup na odcinku Nowe Miasto Lubawskie - Gwiździny wraz z budową miejsca do ważenia pojazdów w miejscowości Gwiździny – 2.767.683,89 zł,
  - 2) Przebudowa drogi powiatowej Nr 1299N gr. woj. (Brodnica) - Krotoszyny - Szwarcenowo - dr. pow. Nr 1333N (Radomno) polegająca na budowie chodnika pod wiaduktem kolejowym w miejscowości Jamielnik - 19.926 zł,
  - 3) Przebudowa drogi powiatowej Nr 1279N Kisielice – Biskupiec – 5.999,94 zł,
  - 4) Przebudowa drogi powiatowej Nr 1299N gr. woj. (Brodnica) - Krotoszyny - Szwarcenowo - dr. pow. Nr 1333N (Radomno) na odcinku Łąkorz - Bielice oraz Krotoszyny - Szwarcenowo w km od 13+770 do 14+670 – 4.999,95 zł,
  - 5) Przebudowa mostu zlokalizowanego w ciągu drogi powiatowej Nr 1248N gr. woj. (Ciche) - Nielbark - gr. woj. (Brzozie) km 0+012 na przepust z rur stalowych – 3.001,20 zł,
  - 6) Przebudowa drogi powiatowej Nr 1323N Kacze Bagno - Sugajenko na odcinku Kacze Bagno - Krzemieniewo od 0+000 km do 4+315 km – 4.920,00 zł,

- 7) Przebudowa drogi powiatowej Nr 1317N Marzęcice - gr. woj. (Pokrzydowo) na odcinku Małe Bałówki - Szafarnia od km 4+305 do km 9+755 – 4.920,00 zł,
- 8) Przebudowa drogi powiatowej Nr 1244N Skarlin - Lekarty - Nowy Dwór na odcinku Lekarty - Nowy Dwór – 4.920,00 zł,
- 9) Adaptacja piwnicy w budynku administracyjno-biurowym przy ul. Grunwaldzkiej 3 na archiwum zakładowe Starostwa Powiatowego – 44.688,90 zł,
- 10) Przebudowa szpitalnego laboratorium diagnostycznego - zadanie: "Dostawa urządzeń wentylacyjnych z przeznaczeniem dla laboratorium w Szpitalu Powiatowym w Nowym Mieście Lubawskim Sp. z o. o." (budynek mienia powiatu) – 115.670,32 zł,
- 11) Zakup sprzętu komputerowego i kserograficznego – 3.891,74 zł,
- 12) Odnowienie elewacji budynku administracyjno-biurowego przy ul. Rynek 1 w Nowym Mieście Lubawskim – 16.986,45 zł,
- 13) Zakup sieciowego urządzenia do archiwizacji danych – 4.561,00 zł,
- 14) Budowa hali sportowej wraz z zapleczem socjalnym oraz infrastrukturą techniczną przy Zespole Szkół Zawodowych w Kurzętniku (nazwa używana przez MSiT w umowie o dofinansowanie "Budowa sali gimnastycznej przy Zespole Szkół Zawodowych w Kurzętniku") – 127.500,00 zł,
- 15) Zakup sprzętu do resuscytacji noworodków dla Szpitala Powiatowego w Nowym Mieście Lubawskim – 24.999,84 zł,
- 16) Zakup wideogastroskopu dla Szpitala Powiatowego w Nowym Mieście Lubawskim – 56.825,90 zł.

II. Promocja Powiatu Nowomiejskiego realizowana była poprzez organizację imprez na szczeblu powiatowym: sportowych, kulturalnych oraz działań wspierających lokalną przedsiębiorczość. Wybrane imprezy promocyjne w 2015 r. to:

- Pokaz Przedsiębiorczości,
- Wielka Orkiestra Świątecznej Pomocy,
- Jarmark Bożonarodzeniowy,
- Jarmark Wielkanocny,
- Mistrzostwa Powiatu w Mieszanych Sztafetowych Biegach Przelajowych,
- Powiatowy Otwarty Turniej Warcabowy Szkół Podstawowych,
- Ogólnopolski Miting Lekkoatletyczny,
- Zawody sprawnościowe „Jestem sprawny na szóstkę”,
- Halowe Zawody Lekkoatletyczne,
- Mistrzostwa Województwa w Sztafetowych Biegach Przelajowych,
- Wojewódzkie rozpoczęcie szkolnego roku sportowego 2015/2016.
- Warmińsko-Mazurski Młodzieżowy Turniej Motoryzacyjny,
- Konkurs ortograficzny „O złote pióro Starosty”

### **III. Informacja o źródłach sfinansowania deficytu lub rozdysponowania nadwyżki budżetowej wykonanej w 2015 r.**

W budżecie powiatu na 2015 r. wystąpiła nadwyżka budżetu w wysokości 3.482.142,02 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. Dodatnia różnica między przychodami a rozchodami budżetu była przeznaczona na sfinansowanie wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Z planowanych przychodów budżetu w wysokości 512.922,00 zł zrealizowano 282 % planowanych przychodów, z następujących źródeł:

- pozyskano wolne środki z rozliczenia kredytów z lat ubiegłych w wysokości 1.444.105,28 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 2015 r.**

Wydatki na obsługę długu publicznego wykazane w części tabelarycznej sprawozdania z wykonania budżetu (załącznik nr 2). Ogólny stan zadłużenia powiatu w wysokości 14.090.400,00 zł. szczegółowo omówiony jest przy pozycji bilansu budżetu – „zobowiązania finansowe” według stanu na 31 grudnia 2015 r.

Stan zobowiązań finansowych z tytułu kredytów:

- a) krótkoterminowych przewidzianych do spłaty w 2016 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 12.687.600,00 zł, w tym:
- z kredytu zaciągniętego w Banku Ochrony Środowiska S.A. w wysokości 1.950.000,00 zł w latach spłaty 2017 – 2024,
  - z kredytu zaciągniętego w PKO BP S.A. w wysokości 840.000,00 zł w latach spłaty 2017 – 2020,
  - z kredytu zaciągniętego w Banku Ochrony Środowiska S.A. w wysokości 862.800,00 zł w latach spłaty 2017 – 2021,
  - z kredytu zaciągniętego w Banku Ochrony Środowiska S.A. w wysokości 2.016.000,00 zł w latach spłaty 2017 – 2032,
  - z kredytu zaciągniętego w PKO BP S.A. w wysokości 2.982.000,00 zł w latach spłaty 2017 – 2034.
  - z kredytu zaciągniętego w PKO BP S.A. w wysokości 1.036.800,00 zł w latach spłaty 2017 – 2027.
  - z emisji papierów wartościowych przez PKO BP S.A. o wartości 2.700.000 zł w latach spłaty 2017 – 2022,
  - z kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Łławie w wysokości 300.000,00 zł w roku spłaty 2017.

W 2015 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 2015 r.	Nr k-ta134	Spłacone raty kredytu w 2015 r.	Obsługa zadłużenia w 2015r łącznie (4+6)
1	2	3	4	5	6	7
1	PKO BP	25.05.2007	24.195,86	1	240.000,00	264.195,86
2	BOŚ	28.11.2006	61.784,56	2	270.000,00	331.784,56
3	BOŚ	01.07.2008	32.982,13	3	206.400,00	239.382,13
4	BOŚ	03.07.2009	94.754,43	4	132.000,00	226.754,43
5	PKO BP	28.06.2010	112.099,90	5	168.000,00	280.099,90
6	BS Łława	23.10.2013	25.000,31	6	300.000,00	325.000,31
7	PKO BP	10.09.2012	92.170,00	k-to 260	-	92.170,00
8	PKO BP	09.05.2012	41.817,51	8	86.400,00	128.217,51
9	PKO BP	06.02.2013	1,74	224	Kredyt w rachunku bieżącym 1.000.000,00	1,74
	<b>Razem</b>		<b>484.806,44</b>		<b>1.402.800,00</b>	<b>1.887.606,44</b>

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 2015 r.**

W budżecie powiatu na 2015 r. zaplanowano środki na ewentualne wypłaty z tytułu udzielonego poręczenia w wysokości 11.058,00 zł, z czego wykonano 0,00 zł. W 2015 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. zmienianego uchwałą 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 2015 r.**

W 2015 r. zrealizowano wydatki majątkowe na kwotę 5.855.232,00 zł, które szczegółowo wymieniono w załączniku nr 4 i 4a do informacji z wykonania budżetu z podaniem efektów rzeczowych inwestycji.

Wydatki majątkowe stanowią 16% ogółem zrealizowanych wydatków budżetowych.

Zadania inwestycyjne prowadziły cztery jednostki budżetowe:

- ✓ Zespół Szkół Zawodowych w Kurzętniku na kwotę 11.439,00 zł,
- ✓ Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej na kwotę 1.418.999,86 zł,
- ✓ Zarząd Dróg Powiatowych na kwotę 612.543,63 zł,
- ✓ Starostwo Powiatowe na kwotę 3.812.249,51 zł.

Wydatki majątkowe wykonano na poziomie 73% w porównaniu do planu określonego przez Radę Powiatu w rocznym planie budżetu.

#### **VII. Informacja o umorzeniach, odroczeniach i rozłożeniach na raty płatności w 2015 r.**

W roku budżetowym 2015 Zarząd Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim nie umarzał, nie odraczał i nie rozkładał na raty niepodatkowych należności budżetowych.

**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 2015 r. przedstawia drugostronnie załączona tabela.**

### **VIII. Podsumowanie**

Reasumując powyższe dane liczbowe wykazane w części tabelarycznej przedłożonego materiału, a także powiązanego ze sprawozdawczością z wykonania budżetu za 2015 r. oraz bilansem budżetu, należy stwierdzić, że budżet w 2015 r. wykonano należycie, zgodnie z zamierzeniami zawartymi w uchwale budżetowej na 2015 r. i jej zmianami.