

Objaśnienia do wykonania budżetu powiatu nowomiejskiego za 2021 r.

Zaplanowane dochody budżetu powiatu nowomiejskiego na 2021 r. po uwzględnieniu zmian w planie dochodów ustalono na poziomie 56.795.262,45 zł, z czego osiągnięto 57.299.905,40 zł, co stanowi 101% wykonania planu dochodów.

Planowane wydatki budżetowe powiatu nowomiejskiego na 2021 r. po uwzględnieniu zmian w planie wydatków wyniosły 58.071.076,45 zł, z czego zrealizowano 49.106.389,49 zł, co stanowi 85% wykonania planu wydatków.

W sprawozdaniu budżetowym za 2021 r. o „nadwyżce/deficycie budżetu” (Rb-NDS) oraz w bilansie budżetu powiatu nowomiejskiego określono nadwyżkę budżetową w wysokości 8.193.515,91 zł.

- Stan rachunku bankowego budżetu na dzień 31 grudnia 2021 r. wynosił 15.948.826,38 zł.
- Należności dla budżetu wyniosły 329.447,12 zł.
- Stan zobowiązań finansowych z tytułu zaciągniętego długu publicznego na dzień 31.12.2021 r. wynosi 13.142.800,00 zł, w tym:
 - zobowiązania finansowe długoterminowe 10.994.400,00 zł, w tym:
z tytułu zaciągniętych kredytów 10.994.400 zł,
 - zobowiązania krótkoterminowe 2.148.400,00 zł, w tym:
z tytułu zaciągniętych kredytów 1.148.400,00 zł oraz emisji papierów wartościowych w wysokości 1.000.000,00 zł.
- Zobowiązania wobec budżetów i inne wynoszą 43.656,22 zł,
- Rozliczenia międzyokresowe 1.398.468 zł, w tym:
 - środki z subwencji oświatowej na 2022 r. w kwocie 1.161.468,00 zł (wpłata w m-c grudniu 2021 r.),
 - dotacja dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lubawskim na 2022 r. w wysokości 237.000,00 zł (wpłata w m-c grudniu 2021 r.),
- Skumulowany wynik budżetów od początku istnienia powiatu nowomiejskiego, tj. od 1999 r. łącznie z 2020 r. wynosi (-) 6.498.949,82 zł.

I. Szczegółowe objaśnienie osiągniętych dochodów z poszczególnych źródeł w 2021 r.

W osiągniętych dochodach ogółem 57.299.905,40 zł znajdują się dochody, z takich tytułów jak:

- Dochody własne powiatu:
 - z opłat komunikacyjnych,
 - 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 szczególnemu rozliczeniu, a niewykorzystane lub wykorzystane niezgodnie z ich przeznaczeniem, podlegają zwrotowi do dysponenta głównego środków. Z otrzymanych dotacji do zadań zleconych z budżetu Wojewody Warmińsko-Mazurskiego w 2021 r. dokonano zwrotu niewykorzystanych środków w łącznej wysokości 22.691,03 zł, w tym z rozliczenia:

- przeprowadzenia kwalifikacji wojskowej
- utrzymania i funkcjonowania Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lubawskim,
- nieodpłatnej pomocy prawnej,
- opłacenia składek na ubezpieczenie zdrowotne,
- realizacji zadań w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie,
- oraz pomocy państwa w wychowaniu dzieci.

Szczegółowe rozliczenie zadań przedstawia tabela na stronach 66-67.

W poniższej tabeli dokonano podsumowania poszczególnych dochodów ze wszystkich działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej. Najwyższy wskaźnik 137% osiągniętych dochodów dotyczył wpływów z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów, natomiast najmniejszy wskaźnik 66% osiągniętych dochodów dotyczył dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ufp, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich przez powiat.

§	Treść § zgodna z klasyfikacją budżetową	Plan 2021	Wykonania	% wykonanie dochodów (4:3)
1	2	3	4	5
0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	6 988 787,00	7 564 890,00	108
0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	114 913,00	125 869,45	110
0420	Wpływy z opłaty komunikacyjnej	1 110 062,00	1 110 068,75	100
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	1 054 568,00	1 061 421,73	101
0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	11 200,00	11 713,50	105
0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 390,00	1 390,00	100
0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	600,00	820,00	137
0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	6 600,00	6 240,00	95
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	151,00	198,80	132

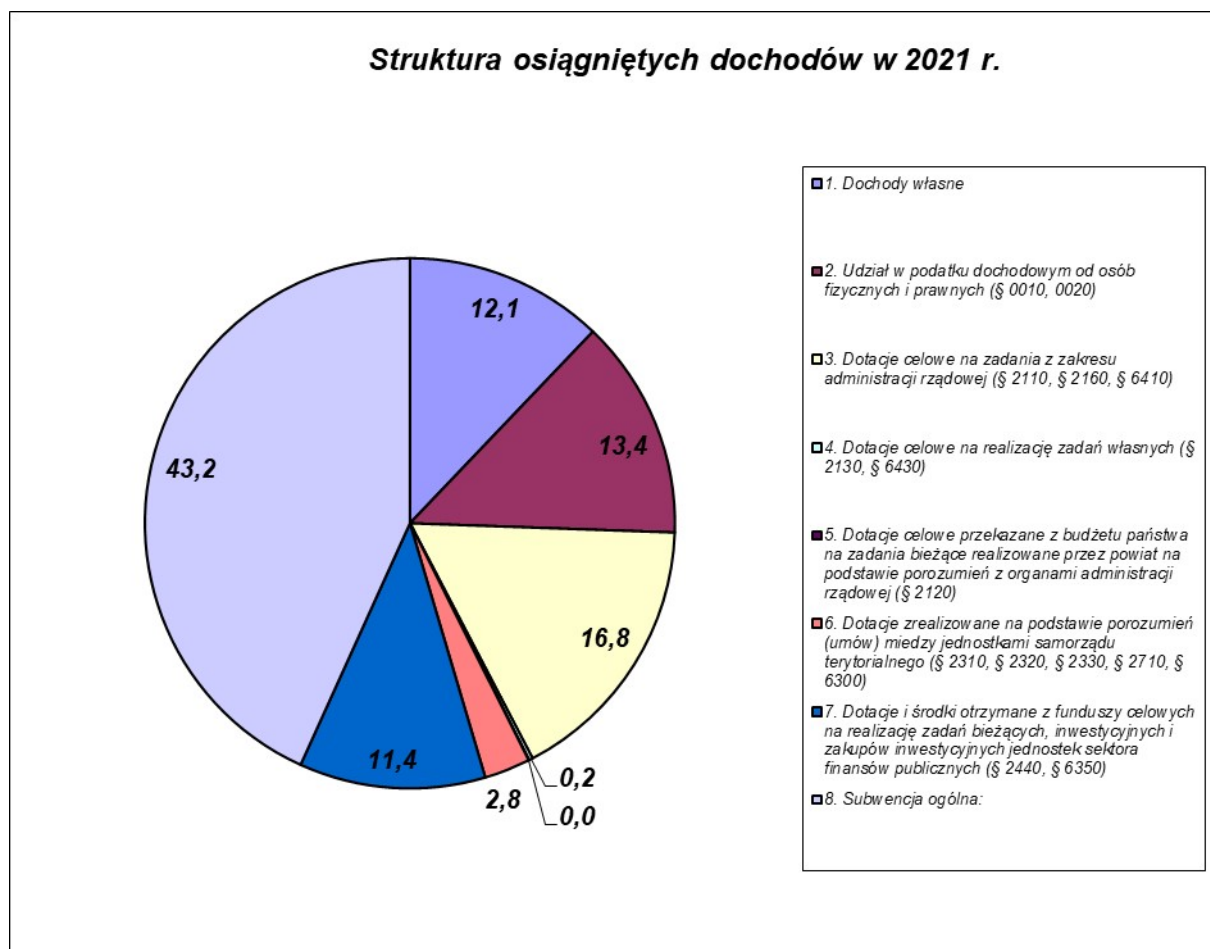
0650	Wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy	145 000,00	141 990,00	98
0680	Wpływy od rodziców z tytułu opłaty za pobyt dziecka w pieczy zastępczej	2 000,00	1 425,40	71
0690	Wpływy z różnych opłat	728 660,00	711 420,96	98
0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze	439 509,00	442 837,41	101
0830	Wpływy z usług	2 095 237,00	2 099 478,99	100
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	7 626,00	6 200,00	81
0920	Pozostałe odsetki	1 318,00	909,54	69
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	127 190,00	127 189,15	100
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	406,00	405,90	100
0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	4 500,00	4 440,04	99
0970	Wpływy z różnych dochodów	56 205,00	55 265,24	98
2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego.	105 539,00	69 903,26	66
2059	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego.	10 510,00	9 785,31	93
2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat.	8 457 012,45	8 425 958,45	100
2120	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	19 824,00	19 824,00	100
2130	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu.	123 129,00	122 158,14	99
2160	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone powiatom, związane z realizacją dodatku wychowawczego oraz dodatku do zryczałtowanej kwoty stanowiących pomoc państwa w wychowaniu dzieci	414 206,00	411 988,57	99
2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	34 144,00	34 144,00	100
2310	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	6 000,00	6 000,00	100
2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	726 117,00	729 820,94	101
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	38 562,00	41 975,96	109
2440	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	16 448,00	16 448,00	100
2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczonych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczonych do sektora finansów publicznych	351 458,00	351 457,58	100
2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowego urzędu pracy	221 184,00	212 081,59	96
2760	Środki na uzupełnienie dochodów powiatów	1 117 627,00	1 117 627,00	100
2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związku gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	295 522,00	296 669,98	100
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	23 651 853,00	23 651 853,00	100
6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa	153 542,00	153 541,21	100

	w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego			
6300	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	748 192,00	746 023,62	100
6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	6 494 499,00	6 494 497,97	100
6410	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami realizowane przez powiat	780 000,00	780 000,00	100
6430	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu	9 348,00	9 348,00	100
RAZEM		56 795 262,45	57 299 905,40	101

W uzasadnieniu do uchwały Zarządu Powiatu w sprawie przyjęcia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu powiatu nowomiejskiego za 2021 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 przedstawionego zestawienia wynika, że najbardziej znaczące dochody pozyskiwane są z subwencji ogólnej dla powiatu, tj. na poziomie 43,2% dochodów ogółem. Najmniej 0,03% dochodów ogółem uzyskuje się z dotacji celowych z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (§ 2120).

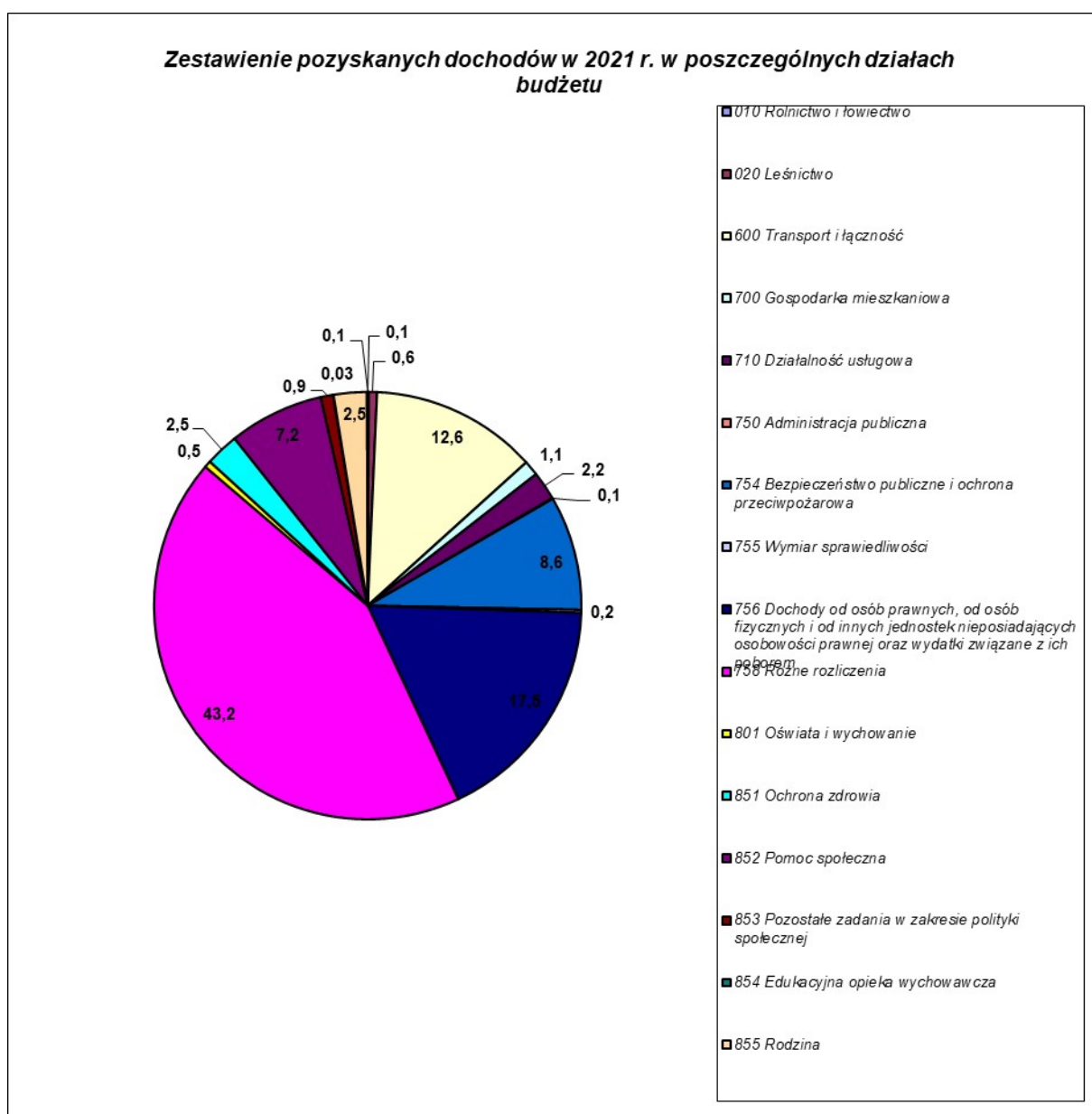
Poniższy wykres w sposób obrazowy przedstawia szczegółową strukturę pogrupowanych dochodów.



Poniższy wykres przedstawia główne źródła dochodów budżetu w podziale na działy gospodarki narodowej. Najwięcej środków uzyskano z „Różnych rozliczeń – 758”- w wysokości 24.769.598,59 zł, co stanowi 43,20% budżetu ogółem, w tym: subwencje w wysokości 24.769.480,00 zł oraz odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym budżetu w wysokości 118,59 zł.

Najmniejszy wskaźnik struktury dochodów budżetu dotyczył działu:

- 010 – Rolnictwo i łowiectwo – w wysokości 47.831,62 zł, co stanowi 0,1% dochodów ogółem,
- 750 – Administracja publiczna – w wysokości 35.832,39 zł, co stanowi 0,1% dochodów ogółem,
- 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – w wysokości 17.404,14 zł, co stanowi 0,03% dochodów ogółem,
- 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – w wysokości 32.978,43 zł, co stanowi 0,1% dochodów ogółem.



W 2021 r. powiat nowomiejski osiągnął dochody na rzecz Skarbu Państwa w wysokości ogółem 178.208,86 zł, w tym:

- dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – 155.578,11 zł, w tym: dochody przekazane do Skarbu Państwa w wysokości 116.719,88 zł oraz dochody dla powiatu związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w wysokości 38.858,23 zł,
- dział 710 – Działalność usługowa – 78,00 zł, w tym: dochody przekazane do Skarbu Państwa w wysokości 74,10 zł oraz dochody dla powiatu związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w wysokości 3,90 zł,
- dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 12.837,50 zł, w tym: dochody przekazane do Skarbu Państwa w wysokości 10.205,74 zł oraz dochody dla powiatu związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w wysokości 2.631,76 zł,
- dział 852 – Pomoc społeczna – 5.437,25 zł, w tym: dochody przekazane do Skarbu Państwa w wysokości 5.169,08 zł oraz dochody dla powiatu związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w wysokości 268,17 zł,
- dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 4.278,00 zł, w tym: dochody przekazane do Skarbu Państwa w wysokości 4.064,10 zł oraz dochody dla powiatu związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w wysokości 213,90 zł.

II. Szczegółowe objaśnienie poszczególnych wydatków zrealizowanych w 2021 r.

W uzasadnieniu do sprawozdania poddano analizie poniesione wydatki budżetu na ogólną kwotę 49.106.389,49 zł.

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

§	Treść § zgodna z klasyfikacją budżetową	Plan 2021	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	9 000,00	9 000,00	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	107 520,00	107 020,00	100
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej szkoły lub innej niepublicznej placówki oświatowo-wychowawczej	1 591 626,00	1 590 026,03	100
2580	Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	190 891,00	190 891,00	100
2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	6 490,00	6 490,00	100
2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	6 244,32	6 244,32	100

2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	10 888,00	10 878,42	100
3020	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	378 414,77	373 702,17	99
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	609 908,00	605 233,08	99
3070	Wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom	168 183,00	168 182,58	100
3110	Świadczenia społeczne	1 281 014,16	1 269 720,92	99
3240	Stypendia dla uczniów	65 800,00	65 800,00	100
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	19 881 609,44	19 689 075,30	99
4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	73 730,56	70 484,80	96
4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	13 722,16	13 117,32	96
4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	278 552,00	278 551,24	100
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 466 576,77	1 461 345,34	100
4050	Uposażenia żołnierzy zawodowych i nadterminowych oraz funkcjonariuszy	2 974 444,00	2 974 443,93	100
4060	Pozostałe należności żołnierzy zawodowych i nadterminowych oraz funkcjonariuszy	228 769,00	228 765,72	100
4070	Nagrody roczne dla żołnierzy zawodowych i nadterminowych oraz funkcjonariuszy	239 257,00	239 256,82	100
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 921 856,33	3 835 130,16	98
4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 308,14	13 742,36	96
4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 387,50	2 282,42	96
4120	Składki na fundusz pracy	451 566,12	433 201,45	96
4127	Składki na fundusz pracy	1 786,03	1 716,35	96
4129	Składki na fundusz pracy	293,89	280,59	95
4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	1 450 262,00	1 441 223,60	99
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	288 615,00	248 987,60	86
4177	Wynagrodzenia bezosobowe	8 600,00	8 600,00	100
4180	Równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy	643 522,00	629 521,80	98
4190	Nagrody konkursowe	17 620,00	11 236,56	64
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 559 223,87	2 319 162,74	91
4217	Zakup materiałów i wyposażenia	23 019,27	20 331,94	88
4219	Zakup materiałów i wyposażenia	3 741,45	3 740,58	100
4220	Zakup środków żywności	205 000,00	204 999,44	100
4230	Zakup leków i materiałów medycznych	57 113,00	57 112,06	100
4237	Zakup leków i materiałów medycznych	38 753,00	38 751,94	100
4239	Zakup leków i materiałów medycznych	7 229,00	7 228,06	100
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	104 418,00	104 407,82	100
4250	Zakup Sprzętu i uzbrojenia	10 400,00	10 400,00	100
4260	Zakup energii	816 224,20	768 654,19	94
4270	Zakup usług remontowych	379 896,68	325 755,73	86
4280	Zakup usług medycznych	41 489,00	29 318,00	71
4300	Zakup usług pozostałych	2 139 599,10	1 752 507,43	82
4307	Zakup usług pozostałych	92 000,00	63 105,50	69
4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	338 336,00	332 558,14	98
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	67 242,12	63 785,44	95
4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	4 000,00	3 103,50	78
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	207 137,95	198 236,53	96
4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	37 600,18	37 599,48	100
4410	Podróże służbowe krajowe	27 910,59	20 513,80	73
4420	Podróże służbowe zagraniczne	3 000,00	240,52	8
4430	Różne opłaty i składki	89 545,00	87 516,84	98

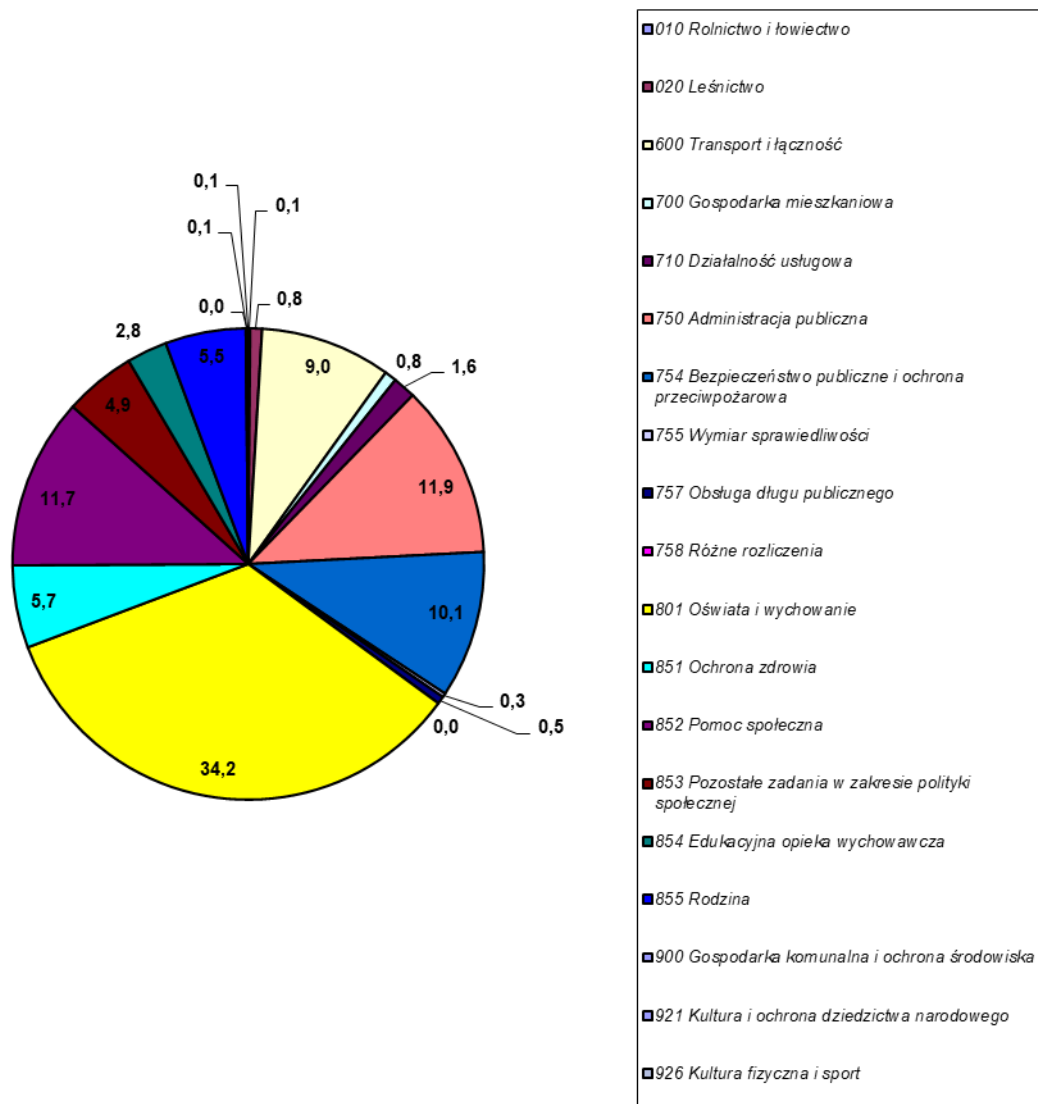
4437	Różne opłaty i składki	2 000,00	0,00	0
4440	Odpisy na ZFŚS	804 529,58	804 334,57	100
4480	Podatek od nieruchomości	47 101,00	47 068,16	100
4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	19 916,00	19 915,08	100
4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	4 135,00	634,70	15
4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	14 532,00	14 528,06	100
4550	Szkolenia członków korpusu służby cywilnej	425,00	424,50	100
4580	Pozostałe odsetki	935,00	934,85	100
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 760,00	1 760,00	47
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	142 144,00	113 655,74	80
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	59 489,71	56 368,88	95
4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	8 536,56	8 536,56	100
4810	Rezerwy	132 000,00	0,00	0
6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	1 500 000,00	1 200 000,00	80
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	11 283 639,00	4 032 053,92	36
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	124 295,00	116 826,70	94
8030	Wyплаты z tytułu gwarancji i poręczeń	9 287,00	0,00	0
8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	278 016,00	256 166,21	92
RAZEM		58 071 076,45	49 106 389,49	85

Do największej grupy poniesionych wydatków budżetu należą wynagrodzenia osobowe pracowników we wszystkich jednostkach budżetowych (§ 4010) w wysokości 19.689.075,30 tj.:

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

Poniższy wykres w sposób obrazowy przedstawia szczegółową strukturę zrealizowanych wydatków w podziale na poszczególne działy gospodarki narodowej w roku budżetowym 2021:

Zestawienie zrealizowanych wydatków w 2021 r. w poszczególnych działach budżetu



Przeanalizowano wykonane wydatki budżetowe o niskim wskaźniku realizacji:

- w dziale 758 – „Różne rozliczenia”, nie uruchomiono rezerwy ogólnej budżetu powiatu nowomiejskiego oraz nie uruchomiono rezerwy budżetowej przeznaczonej na zdarzenia kryzysowe na terenie powiatu nowomiejskiego, ponieważ nie wystąpiła taka potrzeba,
- w dziale 600 – Transport i łączność, zadanie wykonane w 42%, w związku z przesunięciem realizacji zadań inwestycyjnych na drogach powiatowych na rok budżetowy 2022.

Jednostki budżetowe pod datą 31.12.2021 r. dokonały rozliczenia otrzymanych z budżetu środków na wydatki, a niewykorzystane środki oraz uzyskane dochody wpłaciły do budżetu. Stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych jednostek budżetowych powiatu na dzień 31.12.2021 r. 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 2021 r.	Wykonanie w 2021 r.	% wskaźnik wykonania planu	Zobowiązanie niewymagalne wykazane w sprawozdaniu Rb-28s
1	2	3	4	5
1. Zespół Szkół w Nowym Mieście Lubawskim	5 761 588,00	5 625 977,51	98	362 228,22
2. Zespół Szkół Zawodowych w Kurzętniku	9 282 422,00	9 178 945,13	99	579 781,45
3. Dom Dziecka w Pacółtowie	1 049 001,60	1 044 590,08	100	59 146,16
4. Dom Pomocy Społecznej w Grodzicznie	2 682 416,00	2 677 802,97	100	128 374,14
5. Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lubawskim	4 970 044,82	4 950 369,50	100	483 940,70
6. Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Nowym Mieście Lubawskim	430 540,00	430 540,00	100	22 294,18
7. Zarząd Dróg Powiatowych z/s w Kurzętniku	2 973 377,00	2 941 905,15	99	84 497,67
8. Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy w Nowym Mieście Lubawskim	2 071 802,50	2 071 776,84	100	57 565,22
9. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Nowym Mieście Lubawskim	2 919 717,00	2 871 541,63	98	56 451,04
10. Powiatowy Urząd Pracy w Nowym Mieście Lubawskim	3 403 316,40	3 379 273,05	99	242 344,89
11. Powiatowe Centrum Rozwoju Edukacji w Nowym Mieście Lubawskim	1 315 076,00	1 314 610,47	100	88 462,01
12. Starostwo Powiatowe w Nowym Mieście Lub. – obsługa pozostałych rozdziałów	21 211 775,13	12 619 057,16	59	326 465,39
Ogólna suma zrealizowanych wydatków budżetowych	58 071 076,45	49 106 389,49	85	2 491 551,07

Wykazane w tabeli pod tytułem „Zestawienie zrealizowanych wydatków przez jednostki budżetowe powiatu nowomiejskiego” zobowiązania niewymagalne w wysokości 2.491.551,07 zł, dotyczą w szczególności naliczonego na dzień 31 grudnia 2021 r. dodatkowego wynagrodzenia rocznego tzw. „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 2021 r.:

Lp.	Nazwa zadania	Dział	Rozdział	Plan dotacji po zmianach	Wykorzystanie		Zwrot części niewykorzystanej dotacji kwota/data	Jednostka realizująca zadanie zlecone
					Kwota	%		
1	Gospodarowanie nieruchomościami Skarbu Państwa	700	70005	39 562,00	39 562,00	100,0	0,00	Starostwo Powiatowe
2	Zadania z zakresu Prawa geodezyjnego	710	71012	172 386,00	172 386,00	100,0	0,00	Starostwo Powiatowe
3	Nadzór budowlany i administracja architektoniczno-budowlana	710	71015	430 540,00	430 540,00	100,0	0,00	Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego
4	Zadania z zakresu ustawy kompetencyjnej	750	75011	684,00	684,00	100,0	0,00	Starostwo Powiatowe
5	Przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej	750	75045	16 723,40	16 723,40	100,0	16,60 18.10.2021 r.	Starostwo Powiatowe
6	Ochrona przeciwpożarowa i ratownictwo oraz ochrona ludności	754	75411	4 942 644,82	4 922 969,50	99,6	5 636,85 05.10.2021 r. 14 000,00 06.10.2021 r. 38,47 31.12.2021 r.	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej
7	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	754	75478	10 000,00	10 000,00	100,0	0,00	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej
8	Nieodpłatna pomoc prawna oraz edukacja prawna	755	75515	132 000,00	131 999,76	100,0	0,24 31.12.2021 r.	Starostwo Powiatowe
9	Wyposażenie Niepublicznej Szkoły Podstawowej Specjalnej w podręczniki	801	80153	6 306,73	6 306,73	100,0	0,00	Starostwo Powiatowe
10	Oplacanie i refundacja składek na ubezpieczenie zdrowotne	851	85156	1 450 262,00*	1 441 223,60	99,4	1,40 30.12.2021 r.	Powiatowy Urząd Pracy / Dom Dziecka
11	Wspieranie osób z zaburzeniami psychicznymi (prowadzenie ośrodka wsparcia)	852	85203	1 761 049,50	1 761 049,50	100,0	0,00	Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy
12	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	852	85205	3 600,00	3 599,96	100,0	0,04 12.11.2021 r.	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie
13	Funkcjonowanie Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o	853	85321	262 674,00	262 674,00	100,0	0,00	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie

	Niepełnosprawności							
14	Pomoc dla osób polskiego pochodzenia przesiedlających się do ojczyzny	853	85395	8 580,00	6 240,00	72,7	780,00 09.12.2021 r.	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie
15	Pomoc państwa w wychowaniu dzieci (500+)	855	85508	351 096,00	349 857,16	99,7	1 238,84 27.12.2021 r.	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie
16	Pomoc państwa w wychowaniu dzieci (500+)	855	85510	63 110,00	62 131,41	98,5	978,59 17.12.2021 r.	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie
Razem:				9 651 218,45	9 617 947,02	99,7	22 691,03	x

*- decyzja Nr FK 526/2021 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego z dnia 31 grudnia 2021 r. zmniejszająca plan dotacji o kwotę 9.037,00 zł w dziale 851 rozdziale 85156 § 2110 nie została uwzględniona w planie budżetu Powiatu Nowomiejskiego, ponieważ ostatnie posiedzenie Zarządu Powiatu w roku budżetowym 2021 odbyło się w dniu 23 grudnia 2021 r., natomiast ostatnia sesja Rady Powiatu w roku budżetowym 2021 odbyła się w dniu 30 grudnia 2021 r.

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 2021	Wykonanie 2021
		Wydatki ogółem, z tego:	5 761 588,00	5 625 977,51
		a) wydatki bieżące:	5 631 323,00	5 495 712,51
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	130 265,00	130 265,00
801	80120	Licea ogólnokształcące	4 411 230,00	4 391 863,99
801	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	25 990,00	12 101,92
801	80152	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjum, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych	229 762,00	130 945,30
801	80195	Pozostała działalność	868 866,00	866 081,65
854	85406	Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	24 700,00	24 640,38
854	85410	Internaty i bursy szkolne	150 540,00	149 844,27
854	85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	50 500,00	50 500,00
Razem wydatki w Zespole Szkół w Nowym Mieście Lubawskim			5 761 588,00	5 625 977,51

1. *Zatrudnienie (zgodne ze sprawozdaniem Z-06 za 2021 r.)*

- przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty – 52,9

w tym:

- administracja – 5 etatów,
- nauczyciele – 38,9 etatów,
- pracownicy na stanowiskach obsługi i pokrewnych – 9 etatów,

- przyjęci do pracy i zwolnieni w czasie roku budżetowego:

w tym:

- przyjęci – 0 osób,
- zwolnieni – 1 osoba.

2. *Liczba uczniów zgłoszonych do GUS w roku szkolnym 2021/2022 – 472 osób, w tym:*

- młodzież (nauczanie w trybie dziennym) – 472 uczniów,
- osoby dorosłe (nauczanie w trybie wieczorowym) – brak słuchaczy.

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

- wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe):

- 76.362,29 zł brutto zgodnie z k-tem 020 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
- 0,00 zł netto (po umorzeniu),

- rzeczowe aktywa trwałe (majątek trwały):

- 5.082.256,22 zł brutto zgodnie z k-tem 011 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
- 2.606.047,13 zł netto (po umorzeniu)

- pozostałe środki trwałe (inwentarz ruchomy)

- 1.313.411,64 zł zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

4. *Budżet jednostki za 2021 r.*

- wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 5.625.977,51 zł, w tym:

- zobowiązania z tytułu wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodnych od wynagrodzeń 362.228,22 zł,

- wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 19.976,54 zł,

- przeciętne wydatki szkoły w przeliczeniu na 1 ucznia w 2021 r. wyniosły ~ 11.919 zł/rok (5.625.977,51 zł : 472 uczniów),

- wydatki na wynagrodzenia brutto z pochodnymi od pracodawcy przypadające na utrzymanie jednego etatu wyniosły ~ 91.444 zł/rocznie.

5. Efekty rzeczowe wykonania budżetu za 2021 r.

W roku budżetowym 2021 w Zespole Szkół im. C. K. Norwida w Nowym Mieście Lubawskim wykonano inwestycję w postaci podłączenia budynku szkoły i hali sportowej do sieci ciepłowniczej oraz wykonano remont hali sportowej – malowanie i uzupełnienie ubytków, naprawa tynków.

Ponadto ze środków własnych wykonano remont pralni, wymieniono dwa okna w pomieszczeniu oraz zakupiono osiem komputerów do Sali informatycznej.

Zespół Szkół Zawodowych w Kurzętniku

Główne grupy zrealizowanych wydatków:

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2021	Wykonanie 2021
		Wydatki ogółem, z tego:	9 282 422,00	9 178 945,13
		a) wydatki bieżące:	9 282 422,00	9 178 945,13
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	0,00	0,00
801	80115	Technika	5 283 789,00	5 274 416,53
801	80117	Branżowe szkoły I i II stopnia	2 816 493,00	2 811 877,50
801	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	41 917,00	41 917,00
801	80152	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych	990 028,00	934 121,18
801	80195	Pozostała działalność	134 895,00	101 312,92
854	85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	15 300,00	15 300,00
Razem wydatki w Zespole Szkół Zawodowych w Kurzętniku			9 282 422,00	9 178 945,13

1. Zatrudnienie (zgodne ze sprawozdaniem Z-06 za 2021 r.)

- przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty – 81,2
w tym:
 - administracja – 5,65 etatu,
 - nauczyciele – 68,9 etaty,
 - pracownicy na stanowiskach obsługi i pokrewnych – 5,75 etatu,
- w ogólnej liczbie zatrudnionych (poz. 1):
 - pracownicy w ramach prac interwencyjnych i publicznych – 0,9 etatu
- przyjęci do pracy i zwolnieni w czasie roku budżetowego:
w tym:
 - przyjęci – 2 osoby,
 - zwolnieni – 5 osób.

2. *Liczba uczniów zgłoszonych do GUS w roku szkolnym 2021/2022 – 875 osób, w tym:*

- młodzież (nauczanie w trybie dziennym) – 875 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):
 - 135.626,98 zł brutto zgodnie z k-tem 020 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
 - 0,00 zł netto (po umorzeniu),
- rzeczowe aktywa trwałe (majątek trwały):
 - 13.547.828,08 zł brutto zgodnie z k-tem 011 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
 - 10.843.686,67 zł netto (po umorzeniu),
- pozostałe środki trwałe (inwentarz ruchomy)
 - 1.974.887,25 zł zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

4. *Budżet jednostki za 2021 r.*

- wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 9.178.945,13 zł, w tym:
 - zobowiązania z tytułu dostaw i usług 4.548,72 zł,
 - zobowiązania z tytułu wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodnych od wynagrodzeń 575.232,73 zł,
 - inne zobowiązania 0 zł,
- wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 8.873,85 zł,
w tym:
 - należności pozostałe do zapłaty 1.572,81 zł, w tym zaległości 1.572,81 zł,
- przeciętne wydatki szkoły w przeliczeniu na 1 ucznia w 2021 r. wyniosły ~ 10.490 zł/rok (9.178.945,13 zł : 875 uczniów),
- wydatki na wynagrodzenia brutto z pochodnymi od pracodawcy przypadające na utrzymanie jednego etatu wyniosły ~ 94.871,64 zł/rocznie.

5. *Efekty rzeczowe wykonania budżetu za 2021 r.*

W 2021 r. kontynuowany był projekt „Zawodowiec – Europejczyk” na zasadach programu ERASMUS+, mający na celu współpracę ze szkołami w Niemczech (wyjazdy uczniów z nauczycielami na szkolenia zawodowe oraz praktyki zawodowe).

W omawianym roku szkoła uzyskała kwotę 5.064,00 zł z programu Ministra Edukacji i Nauki pn. „Poznaj Polskę” na udzielenie wsparcia finansowego na realizację wycieczek szkolnych.

Wśród wydatków placówki na szczególną uwagę zasługuje zakup:

- dziewięciu laptopów do mobilnej pracowni komputerowej o wartości 21.590 zł,
- piętnastu zestawów komputerowych do sali informatycznej o wartości 19.275 zł,

- siedmiu laptopów do pomieszczeń administracyjnych szkoły o wartości 26.392,99 zł,
- pięciu projektów do sal lekcyjnych o wartości 10.995,00 zł,
- kserokopiarki do gabinetu pedagogów o wartości 2.269,00 zł,
- urządzenia wielofunkcyjnego do sekretariatu szkolnego o wartości 2.839,00 zł,
- dwóch drukarek do pomieszczeń administracyjnych szkoły o wartości 5.978,00 zł,
- dziesięciu klimatyzatorów do sal lekcyjnych i pomieszczenia administracyjnego o wartości 45.018,00 zł,
- szafy do sali lekcyjnej oraz szaf na laptopy w pracowniach komputerowych o wartości 5.300,00 zł.

Dom Dziecka w Pacóltowie

Główne grupy zrealizowanych wydatków:

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2021	Wykonanie 2021
		Wydatki ogółem, z tego:	1 049 001,60	1 044 590,08
		a) wydatki bieżące:	1 049 001,60	1 044 590,08
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	0,00	0,00
851	85156	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	2 901,60	2 901,60
855	85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	1 046 100,00	1 041 688,48
Razem wydatki w Domu Dziecka w Pacóltowie			1 049 001,60	1 044 590,08

1. Zatrudnienie (zgodnie ze sprawozdaniem Z-06 za 2021 r.)

- przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty – 13,5 w tym:
 - administracja – 2,5 etatu,
 - specjaliści – 2 etaty,
 - wychowawcy – 7 etatów,
 - pracownicy na stanowiskach obsługi i pokrewnych – 2 etaty,
- przyjęci do pracy i zwolnieni w czasie roku budżetowego:
 - przyjęci – 0 osób,
 - zwolnieni – 2 osoby,

2. Liczba wychowanków (stan na dzień 31 grudnia 2021 r.) – 14 wychowanków (standard 14 wychowanków).

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

- wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe):
 - 15.820,09 zł brutto zgodnie z k-tem 020 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
 - 0,00 zł netto (po umorzeniu),
- rzeczowe aktywa trwałe (majątek trwały)

- 1.548.295,84 zł brutto zgodnie z k-tem 011 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
- 1.203.143,59 zł netto (po umorzeniu),
- pozostałe środki trwałe (inwentarz ruchomy)
- 262.669,12 zł – zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

4. Budżet jednostki za 2021 r.

- wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 1.044.590,08 zł, w tym: zadania zlecone ustawami w wysokości 2.901,60 zł, zgodnie ze sprawozdaniem Rb-50,
 - zobowiązania z tytułu wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodne od wynagrodzeń 59.146,16 zł,
- wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 4.580,39 zł,
- wydatki bieżące jednostki w przeliczeniu na 1 wychowanka w Domu Dziecka w Pacóltowie w 2021r. wyniosły ~ 74.614 zł/rok (1.044.590,08 zł : 14 wychowanków),
- wydatki na wynagrodzenia brutto z pochodnymi od pracodawcy przypadające na utrzymanie jednego etatu wyniosły ~ 61.515 zł/rocznie.

5. Efekty rzeczowe wykonania budżetu za 2021 r.

W roku budżetowym 2021 wydatki jednostki dotyczyły bieżącego utrzymania i funkcjonowania placówki zgodnie z obowiązującym standardem.

Dom Pomocy Społecznej w Grodzicznie

Główne grupy zrealizowanych wydatków:

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2021	Wykonanie 2021
		Wydatki ogółem, z tego:	2 682 416,00	2 677 802,97
		a) wydatki bieżące:	2 450 962,00	2 446 349,48
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	231 454,00	231 453,49
852	85202	Domy pomocy społecznej	2 682 416,00	2 677 802,97
Razem wydatki w Domu Pomocy Społecznej w Grodzicznie			2 682 416,00	2 677 802,97

1. Zatrudnienie (zgodne ze sprawozdaniem Z-06 za 2021)

- przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty – 29,5
w tym:
 - administracja – 3 etaty,
 - pracownicy działalności opiekuńczo-terapeutycznej, medyczno-rehabilitacyjnej – 23,7 etatu,
 - pracownicy na stanowiskach obsługi i pokrewnych – 5 etatów,
- przyjęci do pracy i zwolnieni w czasie roku budżetowego:
w tym:
 - przyjęci – 5 osób,

- zwolnieni – 1 osoba.

2. *Liczba mieszkańców (stan na dzień 31 grudnia 2021 r.)* – 54 mieszkańców (standard 54 mieszkańców).

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

- wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe):
 - 25.053,75 zł brutto zgodnie z k-tem 020 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
- rzeczowe aktywa trwałe (majątek trwały)
 - 1.612.857,87 zł brutto zgodnie z k-tem 011 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
 - 697.147,32 zł netto (po umorzeniu)
- pozostałe środki trwałe (inwentarz ruchomy)
 - 440.860,10 zł zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

4. *Budżet jednostki za 2021 r.*

- wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 2.677.802,97 zł, w tym:
 - zobowiązania z tytułu dostaw i usług 7.266,56 zł,
 - zobowiązania z tytułu wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodne od wynagrodzeń 121.107,58 zł,
- wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 2.135.245,31 zł,
- wydatki bieżące jednostki w przeliczeniu na 1 mieszkańca Domu Pomocy Społecznej w Grodzicznie w 2021 r. wyniosły ~ 45.302,77 zł/rok (2.446.349,48 : 54 mieszkańców),
- wydatki na wynagrodzenia brutto z pochodnymi od pracodawcy przypadające na utrzymanie jednego etatu wyniosły ~ 57.314,56 zł/rocznie.

5. *Efekty rzeczowe wykonania budżetu za 2021 r.*

W roku 2021 Dom Pomocy Społecznej w Grodzicznie w ramach budżetu, na który składa się:

- dotacja wojewody w kwocie 91.888,00 zł oraz dodatkowe środki w wysokości 16.946,00 zł,
- dotacja z rezerwy celowej budżetu państwa w wysokości 17.759,00 zł,
- dochody z tytułu odpłatności mieszkańców, GOPS, MOPS w kwocie 2.082.827,39 zł,
- dochody z tytułu odpłatności mieszkańców za leki w kwocie 45.812,35 zł,
- wsparcie z Powiatu Nowomiejskiego w wysokości 236.307,00 zł,

co daje ogółem kwotę 2.491.539,74 zł, która została przekazana przez powiat do placówki na bieżące funkcjonowanie dbając, aby usługi świadczone mieszkańcom zyskiwały na jakości i spełniały wymogi obowiązującego standardu.

Ponadto placówka otrzymała dodatkowe środki z następujących programów:

- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w kwocie 29.144,00 zł,

- grant na realizację projektu o nazwie „Pomagajmy Razem” ze środków UE w wysokości 138.922,44 zł,
- grant z Narodowego Funduszu Zdrowia ze środków UE w wysokości 18.203,10 zł.

Dom Pomocy Społecznej w 2021 r. zrealizował zadanie inwestycyjne o nazwie „Modernizacja kotłowni w Domu Pomocy Społecznej w Grodzicznie”, polegające na wymianie kotłów centralnego ogrzewania do opalania budynku ekogroszkiem wraz z całkowitą modernizacją kotłowni.

W ramach bieżących remontów i napraw dokonano malowania i odświeżenia zarówno pokoi mieszkańców jak i innych pomieszczeń placówki.

Odpowiednie warunki bytowe, opiekuńcze oraz wspomagający, życzliwy i zaangażowany w sprawy mieszkańców personel tworzą odpowiedni wizerunek naszej placówki i właściwe miejsce do zamieszkania, stwarzając prawdziwy dom dla mieszkańców.

Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lubawskim

Główne grupy zrealizowanych wydatków:

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2021	Wykonanie 2021
		Wydatki ogółem, z tego:	4 970 044,82	4 950 369,50
		a) wydatki bieżące:	4 963 044,82	4 943 369,50
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	7 000,00	7 000,00
754	75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	4 949 644,82	4 929 969,50
754	75478	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	10 000,00	10 000,00
754	75495	Pozostała działalność	10 400,00	10 400,00
Razem wydatki w Komendzie Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lubawskim			4 970 044,82	4 950 369,50

1. Zatrudnienie (zgodne ze sprawozdaniem Z-06 za 2021 r.)

- przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty – 47 etatów,
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 – 2 osoby,
 - zwolnieni – 3 osoby,

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

- wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe):
 - 61.184,69 zł brutto zgodnie z k-tem 020 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
 - 0,00 zł netto (po umorzeniu),
- rzeczowe aktywa trwałe (majątek trwały):
 - 5.836.832,26 zł brutto zgodnie z k-tem 011 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

- 2.697.104,18 zł netto (po umorzeniu)
- pozostałe środki trwałe (inventarz ruchomy)
 - 980.797,72 zł zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

3. Budżet jednostki za 2021 r.

- wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 4.950.369,50 zł, w tym: zadania zlecone ustawami w wysokości 4.932.969,50 zł, zgodnie ze sprawozdaniem Rb-50,
 - zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług 915,19 zł,
 - zobowiązania z tytułu wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodnych od wynagrodzeń 251.311,97 zł,
 - rekompensaty za przedłużony czas służby w II półroczu 2021 r. – 224.213,54 zł,
 - świadczenia motywacyjne za miesiąc grudzień 2021 r. – 7.500,00 zł,
- wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 0,68 zł,
- wydatki bieżące jednostki w przeliczeniu na 1 funkcjonariusza i pracowników obsługi w 2021 r. wyniosły ~ 94.254,92 zł/rocznie.

4. Efekty rzeczowe wykonania budżetu za 2021 r.

Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lubawskim w 2021 r. pozyskała dodatkowe środki od Lasów Państwowych za pośrednictwem Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej w wysokości 10.400,00 zł, które przeznaczono na zakup przenośnych zbiorników na wodę wraz z osprzętem.

Ponadto ze środków własnych powiatu w wysokości 7.000,00 zł przeznaczono na współfinansowanie zakupu samochodu lekkiego ratowniczego.

Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Nowym Mieście Lubawskim

Główne grupy zrealizowanych wydatków:

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2021	Wykonanie 2021
		Wydatki ogółem, z tego:	430 540,00	430 540,00
		a) wydatki bieżące:	430 540,00	430 540,00
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	0,00	0,00
710	71015	Nadzór budowlany	430 540,00	430 540,00
Razem wydatki w Powiatowym Inspektoracie Nadzoru Budowlanego w Nowym Mieście Lubawskim			430 540,00	430 540,00

1. Zatrudnienie (zgodne ze sprawozdaniem Z-06 za 2021 r.)

- przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty – 3,99
w tym:
 - administracja – 3,99 etaty,

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

- wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe):
 - 10.530,12 zł brutto zgodnie z k-tem 020 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
 - 0,00 zł netto (po umorzeniu),
- rzeczowe aktywa trwałe (majątek trwały)
 - 60.000,00 zł brutto zgodnie z k-tem 011 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
 - 24.000,00 zł netto (po umorzeniu)
- pozostałe środki trwałe (inwentarz ruchomy)
 - 63.708,36 zł zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

3. *Budżet jednostki za 2021 r.*

- wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 430.540,00 zł, w tym: zadań zleconych ustawami 430.540,00 zł, zgodnie ze sprawozdaniem Rb-50,
 - zobowiązania z tytułu wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodnych od wynagrodzeń 22.294,18 zł,
- wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 0,38 zł,
- wydatki na wynagrodzenia brutto z pochodnymi od pracodawcy przypadające na utrzymanie jednego etatu wyniosły ~ 96.438 zł/rocznie.

Zarząd Dróg Powiatowych z/s w Kurzętniku

Główne grupy zrealizowanych wydatków:

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2021	Wykonanie 2021
		Wydatki ogółem, z tego:	2 973 377,00	2 941 905,15
		a) wydatki bieżące:	2 394 149,00	2 363 896,16
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	579 228,00	578 008,99
600	60014	Drogi publiczne powiatowe	2 971 377,00	2 940 429,15
600	60095	Pozostała działalność	2 000,00	1 476,00
Razem wydatki w Zarządzie Dróg Powiatowych z/s w Kurzętniku			2 973 377,00	2 941 905,15

1. *Zatrudnienie (zgodnie ze sprawozdaniem Z-06 za 2021 r.)*

- przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty – 16,4
w tym:
 - administracja – 7 etatów,
 - pracownicy na stanowiskach obsługi i pokrewnych – 9,4 etatów,
- w ogólnej liczbie zatrudnionych:
 - pracownicy w ramach prac interwencyjnych i publicznych – 3 etaty,
- przyjęci do pracy i zwolnieni w czasie roku budżetowego:
w tym:
 - przyjęci – 3 osoby,

- zwolnieni – 3 osoby.

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

- wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe):
 - 33.250,03 zł brutto zgodnie z k-tem 020 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
 - 7.497,00 zł netto (po umorzeniu),
- rzeczowe aktywa trwałe (majątek trwały)
 - 56.411.858,89 zł brutto zgodnie z k-tem 011 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
 - 39.648.925,79 zł netto (po umorzeniu)
- pozostałe środki trwałe (inwentarz ruchomy)
 - 206.157,72 zł zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

3. *Budżet jednostki za 2021 r.*

- wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 2.941.905,15 zł, w tym:
 - zobowiązania z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodnych od wynagrodzeń 84.497,67 zł,
- wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 1.079.209,61 zł.
- zrealizowany budżet jednostki w przeliczeniu na 1 km dróg publicznych powiatowych w 2021 r. wyniósł ~ 12.572 zł/1 km drogi (2.941.905,15 zł : 234 km),
- wydatki na wynagrodzenia brutto z pochodnymi od pracodawcy przypadające na utrzymanie jednego etatu wyniosły ~ 74.499 zł/rocznie.

4. *Efekty rzeczowe wykonania budżetu za 2021 r.*

Wydatki inwestycyjne:

- przebudowa drogi powiatowej Nr 1270N – budowa chodnika w miejscowości Kuligi – 107.338,95 zł,
- przebudowa drogi powiatowej Nr 1250N – wzmocnienie nawierzchni w Trzcinie – 279.642,71 zł,
- przebudowa drogi powiatowej Nr 1299N Wonna – Radomno (dokumentacja) – 59.040,00 zł,
- przebudowa drogi powiatowej Nr 1236N Wielka Tymawa – Łąkorz (dokumentacja) – 95.000,00 zł,
- remont dachu budynku ZDP – 36.987,33 zł.

Pozostałe roboty na drogach ogółem:

- remont cząstkowy dróg – 188.460,60 zł,
- frezowanie karp – 5.940,00 zł,
- profilowanie dróg gruntowych (wynajem równiarki) – 2.962,40 zł,
- zakup znaków drogowych i rur do znaków – 58.081,71 zł,
- zakup rur i studzienek ściekowych do wykonania odwodnienia – 1.362,80 zł,

- zakup paliwa, materiałów eksploatacyjnych i napraw sprzętu pracującego przy bieżącym utrzymaniu dróg – 155.856,47 zł,
- zakup materiałów i usług do zimowego utrzymania dróg – 379.195,91 zł,
- zakup cementu do bieżącego utrzymania chodników – 2.629,46 zł,
- zakup narzędzi do bieżącego utrzymania dróg oraz pasa drogowego – 6.728,49 zł
- zakup masy na zimno i gorąco – 11.143,80 zł,
- zakup sadzonek drzew – 31.234,07 zł,

Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy w Nowym Mieście Lubawskim

Główne grupy zrealizowanych wydatków:

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2021	Wykonanie 2021
		Wydatki ogółem, z tego:	2 071 802,50	2 071 776,84
		a) wydatki bieżące:	981 049,50	981 049,50
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	1 090 753,00	1 090 727,34
852	85203	Ośrodki wsparcia	2 071 802,50	2 071 776,84
Razem wydatki w Powiatowym Środowiskowym Domu Samopomocy w Nowym Mieście Lubawskim			2 071 802,50	2 071 776,84

1. Zatrudnienie (zgodnie ze sprawozdaniem Z-06 za 2021 r.)

- przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty – 13,2
w tym:
 - administracja – 1,5 etatu,
 - terapeuci – 9,7 etatu,
 - pracownicy na stanowiskach obsługi i pokrewnych – 2 etaty,
- w ogólnej liczbie zatrudnionych:
 - pracownicy w ramach prac interwencyjnych i publicznych – 0,
- przyjęci do pracy i zwolnieni w czasie roku budżetowego:
w tym:
 - przyjęci – 1 osoba,
 - zwolnieni – 0 osób.

2. Liczba uczestników dziennego pobytu (stan na dzień 31 grudnia 2021 r.) – 43 uczestników (standard 43 osoby).

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

- wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe):
 - 18.947,10 zł brutto zgodnie z k-tem 020 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
 - 0,00 zł netto (po umorzeniu),
- rzeczowe aktywa trwałe (mały majątek trwały)
 - 1.432.873,68 zł brutto zgodnie z k-tem 011 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

- 1.166.482,88 zł netto (po umorzeniu)
- pozostałe środki trwałe (inwentarz ruchomy)
- 296.607,89 zł zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

4. *Budżet jednostki za 2021 r.*

- wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 2.071.776.84 zł, w tym: zadania zlecone ustawami 1.761.049,50 zł,
 - zobowiązania z tytułu wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodnych od wynagrodzeń 57.565,22 zł,
- wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 0,00 zł,
- wydatki bieżące jednostki w przeliczeniu na 1 uczestnika dziennego pobytu w 2021 r. wyniósł ~ 22.815 zł/rocznie (981.049,50 zł : 43 uczestników),
- wydatki na wynagrodzenia brutto z pochodnymi od pracodawcy przypadające na utrzymanie jednego etatu wyniosły ~ 61.640,69 zł/rocznie.

5. *Efekty rzeczowe wykonania budżetu za 2021 r.*

W 2021 roku jednostka przystąpiła do inwestycji, związanej z przebudową budynku użyteczności publicznej przy ul. Skrajnej 1 w Pacóltowie na cele Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy. Wyżej wymieniona inwestycja została sfinansowana ze środków:

- dotacji celowej budżetu państwa w wysokości 780.000,00 zł,
- Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 305.004,34 zł,
- własnych JST w wysokości 66.378,00 zł.

W ramach tych środków udało się przeprowadzić pierwszy etap inwestycji. Wykonano przebudowę infrastruktury wewnętrznej ośrodka, polegającej na pracach remontowo-wyburzeniowych oraz postawieniu ścianek działowych. Przeprowadzono również roboty budowlane polegające na dostosowaniu infrastruktury wewnętrznej do potrzeb osób niepełnosprawnych, likwidując bariery architektoniczne i komunikacyjne wewnątrz obiektu. Wykonano także wentylację nawiewowo-wymierną dla całego obiektu oraz zamontowano system przeciwpożarowy SSP.

W ramach podstawowych środków dotacji jednostka na bieżąco doposażała poszczególne pracownie w ośrodki, tak aby podopieczni mogli w pełni korzystać z zajęć oferowanych przez Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy. Zakupiono do wszystkich pracowni różne materiały dydaktyczne niezbędne do terapii z podopiecznymi.

W związku z sytuacją epidemiczną w 2021 r. Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy uczestniczył w jednej imprezie – zawodach o nazwie „Jakkolo” promujących i integrujących środowisko osób niepełnosprawnych.

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Nowym Mieście Lubawskim

Główne grupy zrealizowanych wydatków:

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2021	Wykonanie 2021
		Wydatki ogółem, z tego:	2 919 717,00	2 871 541,63
		a) wydatki bieżące:	2 919 717,00	2 871 541,63
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	0,00	0,00
852	85203	Ośrodki wsparcia	54 643,00	54 640,89
852	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	3 600,00	3 599,96
852	85218	Powiatowe centra pomocy rodzinie	870 062,00	845 014,96
852	85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	12 000,00	12 000,00
852	85295	Pozostała działalność	13 398,00	13 397,38
853	85321	Zespoły ds. orzekania o niepełnosprawności	262 674,00	262 674,00
853	85395	Pozostała działalność	8 580,00	6 240,00
855	85508	Rodziny zastępcze	1 460 317,00	1 441 860,02
855	85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	234 443,00	232 114,42
Razem wydatki w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Nowym Mieście Lubawskim			2 919 717,00	2 871 541,63

1. Zatrudnienie (zgodne ze sprawozdaniem Z-06 za 2021 r.)

- przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty – 12
w tym:
 - administracja – 12 etatów,w ogólnej liczbie zatrudnionych:
 - pracownicy w ramach prac interwencyjnych i publicznych – 0 osoba,
- przyjęci do pracy i zwolnieni w czasie roku budżetowego:
w tym:
 - przyjęci – 2 osoby,
 - zwolnieni – 2 osoby.

2. Zrealizowane zadania jednostki w 2021 r.:

- ilość wydanych orzeczeń przez Zespół ds. Orzekania o Stopniu Niepełnosprawności – ogółem 1.370 szt., w tym:
 - dla osób dorosłych 1.213 szt.,
 - dla dzieci 157 szt.
- ilość dzieci w rodzinach zastępczych na terenie powiatu nowomiejskiego – 67 osób w 52 rodzinach zastępczych oraz 8 osób w 1 rodzinnym domu dziecka,
- ilość usamodzielnionych wychowanków z Domu Dziecka w Pacółtownie i rodzin zastępczych, którym udzielono pomocy finansowej na usamodzielnienie ogółem 2 osoby, w tym: 1 osoba z Domu Dziecka w Pacółtownie i 1 osoba z rodzin zastępczych,
- ilość wychowanków z Domu Dziecka w Pacółtownie i rodzin zastępczych, którym udzielono pomocy na zagospodarowanie ogółem 2 osoby, w tym: 1 osoba z Domu Dziecka w Pacółtownie i 1 osoba z rodziny zastępczej,

- ilość usamodzielnionych wychowanków z Domu Dziecka w Pacółtowie i rodzin zastępczych, którym udzielono świadczenia na kontynuację nauki ogółem 10 osób, w tym: 2 osoby z Domu Dziecka w Pacółtowie i 8 osób z rodzin zastępczych.

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

- wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe):
 - 36 156,47 zł brutto zgodnie z k-tem 020 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
 - 0,00 zł netto (po umorzeniu),
- rzeczowe aktywa trwałe (majątek trwały)
 - 17.724,01 zł brutto zgodnie z k-tem 011 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
 - 0,00 zł netto (po umorzeniu),
- pozostałe środki trwałe (inwentarz ruchomy)
 - 467.026,14 zł zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

4. *Budżet jednostki za 2021 r.*

- wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 2.871.541,63 zł, w tym: zadania zlecone ustawami 684.502,53 zł, zgodnie ze sprawozdaniem Rb-50,
 - zobowiązania z tytułu wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodne od wynagrodzeń 53.861,93 zł,
- wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 1.593,06 zł, w tym:
 - należności pozostałe do zapłaty 16.617,63 zł, w tym zaległości 16.617,63 zł.
- wydatki na wynagrodzenia brutto z pochodnymi od pracodawcy przypadające na utrzymanie jednego etatu wyniosły ~ 71.716 zł/rocznie.

6. *Efekty rzeczowe wykonania budżetu za 2021 r.*

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w 2021 r. oprócz zadań statutowych realizowało następujące dodatkowe zadania:

Wychowankom pieczy zastępczej wypłacono 346.396,18 zł, a wychowankom placówki opiekuńczo-wychowawczej 61.516,25 zł w ramach realizowanego zadania „500+”.

Realizacja programu korekcyjno-edukacyjnego dla sprawców przemocy w rodzinie dla czterech osób z powiatu nowomiejskiego na kwotę 3.600 zł.

Zakończono realizację programu pn. „Wsparcie instytucji zajmujących się opieką nad osobami wymagającymi wsparcia z terenu powiatu nowomiejskiego”. Program był współfinansowany ze środków UE w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014 – 2020. Łączny koszt realizacji projektu 150.598,67 zł. Ze środków pozyskanych zakupiono dwa laptopy z oprogramowaniem do pracy zdalnej dla pracowników obsługujących projekt

oraz zakupiono dla Domu Pomocy Społecznej w Grodzicznie i Domu Dziecka w Pacóltowie środki ochrony, środki do dezynfekcji oraz wypłacono dodatki specjalne za zwiększone obowiązki.

Ponadto realizowane były zadania powiatu na rzecz osób niepełnosprawnych ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w wysokości 2.038.708 zł.

Wymienione środki przeznaczono zgodnie z planem finansowym na następujące zadania:

- Warsztaty Terapii Zajęciowej – 998.016,00 zł,
- sport, kulturę, rekreację i turystykę – 10.728,00 zł,
- przedmioty ortopedyczne, sprzęt rehabilitacyjny – 536,312,00 zł,
- turnusy rehabilitacyjne – 244.161,00 zł,
- likwidację barier architektonicznych w komunikowaniu się i technicznych – 191.625,00 zł,
- przyznanie środków do podjęcia działalności gospodarczej – 35.000,00 zł,
- instrumenty rynku pracy (staże) – 22.866,00 zł.

Za obsługę zadań realizowanych z funduszy PFRON środki finansowe w części przeznaczono na wynagrodzenie i pochodne pracowników obsługujących zadanie PFRON oraz materiały biurowe, programy zabezpieczające sieć, dwa zestawy komputerowe z oprogramowaniem oraz tonery i akcesoria komputerowe.

Z Warmińsko-Mazurskiego Oddziału PFRON w Olsztynie na realizację Programu Aktywny Samorząd jednostka otrzymała środki w wysokości 417.416,98 zł i przeznaczyła je na następujące zadania:

- Moduł I w wysokości 207.856,04 zł,
- Moduł II – pomoc w uzyskaniu wykształcenia na poziomie wyższym w wysokości 184.084,79zł.

Ponadto placówka otrzymała środki za obsługę w/w programu, które zostały przeznaczone na dodatki specjalne i premie dla trzech pracowników obsługujących ten program, za zwiększenie obowiązków służbowe.

Powiatowy Urząd Pracy w Nowym Mieście Lubawskim

Główne grupy zrealizowanych wydatków:

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2021	Wykonanie 2021
		Wydatki ogółem, z tego:	3 403 316,40	3 379 273,05
		a) wydatki bieżące:	3 403 316,40	3 379 273,05
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	0,00	0,00
851	85156	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	1 447 360,40	1 438 322,00
853	85333	Powiatowe urzędy pracy	1 955 956,00	1 940 951,05
Razem wydatki w Powiatowym Urzędzie Pracy w Nowym Mieście Lubawskim			3 403 316,40	3 379 273,05

1. Zatrudnienie (zgodne ze sprawozdaniem Z-06 za 2021 r.)

- przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty – 25,7
w tym:
 - administracja – 25,2 etatów,
 - pracownicy na stanowiskach obsługi i pokrewnych – 0,5 etatu,

- przyjęci do pracy i zwolnieni w czasie roku budżetowego:

w tym:

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

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

- wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe):
 - 105.295,19 zł brutto zgodnie z k-tem 020 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
 - 0,00 zł netto (po umorzeniu),
- rzeczowe aktywa trwałe (majątek trwały)
 - 603.342,93 zł brutto zgodnie z k-tem 011 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
 - 7.619,01 zł netto (po umorzeniu)
- pozostałe środki trwałe (inwentarz ruchomy)
 - 387.972,17 zł zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

3. *Budżet jednostki za 2021 r.*

- wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 3.379.273,05 zł, w tym: zadania zlecone ustawami 1.438.322,00 zł, zgodnie ze sprawozdaniem Rb-50,
 - zobowiązania z tytułu wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodnych od wynagrodzeń 120.178,79 zł,
 - inne zobowiązania 122.166,10 zł – ZUS - składka zdrowotna za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku,
- wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 49.432,59 zł,
- wydatki na wynagrodzenia brutto z pochodnymi od pracodawcy przypadające na utrzymanie jednego etatu wyniosły ~ 66.253 zł/rocznie.

4. *Efekty rzeczowe wykonania budżetu za 2021 r.:*

Jednostka pozyskała środki w ramach projektów unijnych EFS POWER w kwocie 980.311,73 zł oraz EFS RPO w kwocie 2.096.213,00 zł, z przeznaczeniem na skuteczną walkę z bezrobociem w Powiecie Nowomiejskim.

Powiatowy Urząd Pracy kilkakrotnie występował z wnioskiem do Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej o dodatkowe środki z rezerwy i tak:

- przyznana kwota w wysokości 4.770.000,00 zł na udzielenie dotacji na pokrycie bieżących kosztów prowadzenia działalności gospodarczej mikroprzedsiębiorcy i małego przedsiębiorcy przyznawanej na podstawie art. 15z⁴ ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz. U. z 2020 poz. 1842 ze zm.)

- przyznana kwota w wysokości 1.200.000,00 zł na finansowanie działań aktywizacyjnych.

Powiatowe Centrum Rozwoju Edukacji w Nowym Mieście Lubawskim

Główne grupy zrealizowanych wydatków:

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2021	Wykonanie 2021
		Wydatki ogółem, z tego:	1 315 076,00	1 314 610,47
		a) wydatki bieżące:	1 315 076,00	1 314 610,47
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	0,00	0,00
801	80147	Biblioteki pedagogiczne	190 327,00	189 988,41
854	85406	Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	1 107 377,00	1 107 290,07
854	85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	10 770,00	10 729,99
854	85495	Pozostała działalność	6 602,00	6 602,00
Razem wydatki w Powiatowym Centrum Rozwoju Edukacji w Nowym Mieście Lubawskim			1 315 076,00	1 314 610,47

1. Zatrudnienie (zgodnie ze sprawozdaniem Z-06 za 2021 r.)

- przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty – 16
w tym:
 - administracja – 2,5 etaty,
 - nauczyciele – 12,5 etatów,
 - pracownicy na stanowiskach obsługi i pokrewnych – 1 etat.
- w ogólnej liczbie zatrudnionych:
 - pracownicy w ramach prac interwencyjnych / robót publicznych – 0 etatu,
- przyjęci do pracy i zwolnieni w czasie roku budżetowego:
w tym:
 - przyjęci – 2 osoby,
 - zwolnieni – 1 osoba.

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

- wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe):
 - 25.413,03 zł brutto zgodnie z k-tem 020 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
 - 0,00 zł netto (po umorzeniach),
- rzeczowe aktywa trwałe (majątek trwały)
 - 15.700,00 zł brutto zgodnie z k-tem 011 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
 - 8.160,00 zł netto (po umorzeniu)
- pozostałe środki trwałe (inwentarz ruchomy)
 - 267.769,40 zł zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
- zbiory biblioteczne
 - 270.770,79 zł zgodnie z k-tem 014 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę.

3. Budżet jednostki za 2021 r.

- wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 1.314.610,47 zł,
w tym:
 - zobowiązania z tytułu wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodnych od wynagrodzeń 88.462,01 zł,
- wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 6.324,94 zł,
- wydatki na wynagrodzenia brutto z pochodnymi od pracodawcy przypadające na utrzymanie jednego etatu wyniosły ~ 72.719 zł/rocznie.

4. Efekty rzeczowe wykonania budżetu za 2021 r.

W 2021 r. Powiatowe Centrum Rozwoju Edukacji prowadziło dalszą modernizację pomieszczeń Powiatowej Biblioteki Pedagogicznej poprzez zakup biurka dla nauczyciela-bibliotekarza oraz częściowe dostosowanie strony internetowej placówki do potrzeb osób niepełnosprawnych.

Ponadto placówka dokonała szeregu zakupów poprawiających jakość pracy, takich jak:

- środki dydaktyczne i materiały testowe dla specjalistów „Mam Talent Percepcja”,
- trzy zestawy komputerowe, laptop oraz drukarkę,
- klimatyzator stacjonarny i klimatyzator przenośny.

Starostwo Powiatowe w Nowym Mieście Lubawskim – obsługa pozostałych zadań

Główne grupy zrealizowanych wydatków:

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2021	Wykonanie 2021
		Wydatki ogółem, z tego:	21 211 775,13	12 619 057,16
		a) wydatki bieżące:	10 342 541,13	9 307 631,36
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	10 869 234,00	3 311 425,80
010	01095	Pozostała działalność	70 000,00	63 775,50
020	02001	Gospodarka leśna	353 458,00	351 457,58
020	02002	Nadzór nad gospodarką leśną	50 500,00	48 000,00
600	60014	Drogi publiczne powiatowe (zadania realizowane przez Powiat)	7 397 279,00	1 462 687,68
700	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	440 602,00	402 923,94
710	71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	817 347,00	337 622,68
750 Administracja publiczna	75011	Urzędy wojewódzkie	684,00	684,00
	75019	Rady powiatów	200 550,00	190 529,30
	75020	Starostwa powiatowe	5 828 459,00	5 508 515,46
	75045	Kwalifikacja wojskowa	31 483,40	31 483,40
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	106 822,00	105 708,88
754	75421	Zarządzanie kryzysowe	6 000,00	233,32
754	75495	Pozostała działalność	7 000,00	5 407,78
755	75515	Nieodpłatna pomoc prawna	132 000,00	131 999,76
757	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek j.s.t.	278 016,00	256 166,21
757	75704	Rozliczenie z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego	9 287,00	0,00

758	75818	Rezerwy ogólne i celowe	132 000,00	0,00
801	80120	Licea ogólnokształcące (<i>niepubliczna szkoła</i>)	42 832,00	42 207,41
801	80130	Szkoły zawodowe	1 735 275,00	426 165,92
801	80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	195 791,00	194 819,18
801	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 353 003,00	1 352 999,44
801	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	6 306,73	6 306,73
801	80195	Pozostała działalność	6 400,00	6 380,60
851	85111	Szpitałe ogólne	1 630 000,00	1 329 886,20
851	85149	Programy polityki zdrowotnej	8 520,00	8 436,04
851	85195	Pozostała działalność	200,00	0,00
852	85203	Ośrodki wsparcia	61 070,00	60 655,00
852	85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	6 000,00	6 000,00
852	85295	Pozostała działalność	19 000,00	18 500,00
853	85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych (<i>dofinansowanie W TZ</i>)	190 891,00	190 891,00
900	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	35 000,00	18 684,36
921	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	18 606,00	18 601,79
921	92116	Biblioteki	9 000,00	9 000,00
926	92695	Pozostała działalność	32 393,00	32 328,00
Razem zrealizowane wydatki przez Starostwo Powiatowe w Nowym Mieście Lubawskim			21 211 775,13	12 619 057,16

1. *Zatrudnienie (zgodne ze sprawozdaniem Z-06 za 2021 r.)*

- przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty – 53,
w tym:
 - administracja – 43 etatów,
 - pracownicy na stanowiskach obsługi i pokrewnych – 10 etatów,
 w ogólnej liczbie zatrudnionych:
 - pracownicy w ramach prac interwencyjnych / robót publicznych – 1,3 etatu,
- przyjęci do pracy i zwolnieni w czasie roku budżetowego:
w tym:
 - przyjęci – 7 osób,
 - zwolnieni – 5 osób.

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

- wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe):

- 1.923.058,41 zł brutto zgodnie z k-tem 020 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
- 346.932,28 zł netto (po umorzeniu),
- rzeczowe aktywa trwałe (majątek trwały)
 - 21.731.499,57 zł brutto zgodnie z k-tem 011 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
 - 15.084.667,89 zł netto (po umorzeniu)
- pozostałe środki trwałe (inwentarz ruchomy)
 - 1.226.788,13 zł zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

3. *Budżet jednostki za 2021 r.*

- wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 12.619.057,16 zł, w tym: zadania zlecone ustawami 367.661,89 zł, zgodnie ze sprawozdaniem Rb-50,
 - zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług 22.295,36 zł,
 - zobowiązania z tytułu wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodnych od wynagrodzeń 304.170,03 zł,
- wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 53.994.668,05 zł,
w tym:
 - należności pozostałe do zapłaty 160.318,06 zł, w tym zaległości 158.856,56 zł,
 - nadpłaty 134,06 zł.
- wydatki na wynagrodzenia brutto z pochodnymi od pracodawcy przypadające na utrzymanie jednego etatu wyniosły ~ 81.091 zł/rocznie (łącznie z osobami funkcyjnymi).

4. *Efekty rzeczowe wykonania budżetu za 2021 r.*

- I. Nakłady na zadania inwestycyjne i remontowe prowadzone przez Zarząd Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim w roku budżetowym 2021 r.:
 - 1) Zakup i montaż automatycznej stacji meteorologicznej wraz z urządzeniem szkolno-edukacyjnego ogródka meteorologicznego – 63.775,50 zł,
 - 2) Przebudowa drogi powiatowej Nr 1246N dr. woj. nr 538 Skarlin - Nowe Miasto Lubawskie na odcinku Skarlin - Nawra – 548.740,86 zł,
 - 3) Przebudowa drogi powiatowej Nr 1252N Mroczenko - Montowo na odcinku od km 4+610 do km 5+530 – 907.550,82 zł,
 - 4) Przebudowa drogi powiatowej Nr 1299N gr. woj. (Brodnica) - Krotoszyny - Szwarcenowo - dr. pow. 1333N na odcinku Krotoszyny - Wonna i drogi powiatowej Nr 1313N Iława - Karaś – Wonna – 6 396,00 zł,
 - 5) Przebudowa mostu w ciągu drogi powiatowej Nr 1270N na rzece Drwęca w miejscowości Pustki wraz z dojazdem (wykonanie dokumentacji) – 0,00 zł,

- 6) Budowa przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1335N w miejscowości Mroczno – 0,00 zł,
- 7) Zakup sprzętu drukarskiego oraz kserograficznego (Wydział Geodezji i Nieruchomości) – 62.533,20 zł,
- 8) Zakup sprzętu komputerowego – 35 608,50 zł,
- 9) Rozbudowa budynku Zespołu Szkół Zawodowych w Kurzętniku – 426.165,92 zł,
- 10) Przebudowa budynku użyteczności publicznej położonego przy ul. Skrajnej 1 w Pacóltowie na cele Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy - I etap – 60.655,00 zł.

II. Promocja Powiatu Nowomiejskiego realizowana była poprzez organizację niżej wymienionych imprez na szczeblu powiatowym: sportowych, kulturalnych oraz działań wspierających lokalną przedsiębiorczość. Wybrane imprezy promocyjne w 2021 r. to:

- Konkurs „Moja pasja kluczem do sukcesu”,
- Powiatowy Konkurs Logopedyczny,
- Ogólnopolski Program Profilaktyki Czerniaka,
- VI Memoriał Lekkoatletyczny im. Kazimierza Okołowskiego,
- II Memoriał Lekkoatletyczny im. Marka Kowalskiego,
- I Wieczorny Memoriał im. Wacława Wasieli,
- Halowe Mistrzostwa Województwa Warmińsko – Mazurskiego SZS skoku wzwyż, pchnięcie kulą,
- Indywidualno – drużynowe Mistrzostwa Województwa Warmińsko – Mazurskiego SZS w ringo chłopców i dziewcząt,
- Powiatowy konkurs czytelniczy „Sleeveface czyli selfie z książką”,
- Powiatowy konkurs pięknego czytania dla klas I-III,
- XVIII Powiatowy konkurs plastyczny SKO i PKO,
- Powiatowy konkurs „Życzenie a zdrowie”,
- Powiatowy konkurs „Piosenki Angielskiej”,
- III Spotkanie parlamentarzystów, samorządowców i pracowników instytucji rządowych i samorządowych Diecezji Toruńskiej.

Z uwagi na panującą sytuację epidemiologiczną w Polsce w roku budżetowym 2021 nie wszystkie zaplanowane imprezy udało się zorganizować.

III. Informacja o źródłach sfinansowania deficytu lub rozdysponowaniu nadwyżki budżetowej w 2021 r.

W budżecie powiatu na 2021 r. wystąpiła nadwyżka budżetu w wysokości 8.193.515,91 zł.

Szczegółowa informacja o źródłach sfinansowania deficytu zawarta jest w części tabelarycznej stanowiącej załącznik Nr 9 do sprawozdania. Z planowanych przychodów budżetu w wysokości 8.548.815,75 zł zrealizowano 269% planowanych przychodów, z następujących źródeł:

- pozyskano wolne środki z rozliczenia kredytów z lat ubiegłych w wysokości 5.325.994,86 zł,
- pozyskane z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 3.222.820,89 zł.

Realizacja rozchodów przedstawia się następująco:

- spłacono 1.906.400,00 zł zadłużenia z tytułu kredytów w wysokości 1.226.400,00 zł, w tym: 254.400,00 zł. wobec banku PKO BP S.A., 552.000,00 zł spłatę kredytów zaciągniętych w Banku Ochrony Środowiska S.A. w Olsztynie oraz 300.000,00 spłatę kredytów zaciągniętych w BS Iława, a także wykupu obligacji w wysokości 800.000,00 zł wobec PKO BP S.A.

Łącznie spłacono zadłużenie w wysokości 1.906.400,00 zł.

IV. Obsługa długu publicznego i łączny stan zobowiązań finansowych powiatu na dzień 31 grudzień 2021 r.

Wydatki na obsługę długu publicznego wykazane są w części tabelarycznej sprawozdania z wykonania budżetu (załącznik nr 2). Ogólny stan zadłużenia powiatu w wysokości 13.142.800,00 zł szczegółowo opisany jest przy pozycji bilansu budżetu – „zobowiązania finansowe” według stanu na 31 grudzień 2021 r.

Stan zobowiązań finansowych z tytułu rat kredytów:

- a) krótkoterminowych przewidzianych do spłaty w 2022 r. (do 12 miesięcy) w wysokości 2.148.400,00 zł, z tego:
 - spłata kredytu zaciągniętego w Banku Ochrony Środowiska S.A. – 270.000,00 zł,
 - spłata kredytu zaciągniętego w Banku Ochrony Środowiska S.A. – 132.000,00 zł,
 - spłata kredytu zaciągniętego w PKO BP S.A. – 168.000,00 zł,
 - spłata kredytu zaciągniętego w PKO BP S.A. – 86.400,00 zł,
 - spłata kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Iławie – 192.000,00 zł
 - spłata kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Iławie – 300.000,00 zł,
 - wykup papierów wartościowych w PKO BP S.A. – 1.000.000,00 zł,
- b) długoterminowe przewidzianych do spłaty od 2023 r. (powyżej 12 miesięcy) w wysokości 10.994.400,00 zł, w tym:
 - z kredytu zaciągniętego w Banku Ochrony Środowiska S.A. w wysokości 330.000,00 zł w latach spłaty 2023 – 2024,
 - z kredytu zaciągniętego w Banku Ochrony Środowiska S.A. w wysokości 1.224.000,00 zł w latach spłaty 2023 – 2032,

- z kredytu zaciągniętego w PKO BP S.A. w wysokości 1.974.000,00 zł w latach spłaty 2023 – 2034.
- z kredytu zaciągniętego w PKO BP S.A. w wysokości 518.400,00 zł w latach spłaty 2023 – 2027.
- z kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Ławie o wartości 3.000.000,00 zł w latach spłaty 2023 – 2032
- z kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Ławie o wartości 1.728.000 zł w latach spłaty 2023 – 2031,
- z kredytu zaciągniętego w PKO BP S.A. o wartości 2.220.000 zł w latach spłaty 2023 – 2031.

W 2021 r. spłacono zadłużenie w wysokości 1.906.400,00 zł. Poniższa tabela szczegółowo obrazuje wysokość spłaconych rat i odsetek kredytowych w podziale na banki kredytujące, z uwzględnieniem kosztu kredytu.

Lp.	Bank kredytujący	Data zawarcia umowy	Wysokość spłaconych odsetek od kredytu w 2021 r.	Nr k-ta134	Spłacone raty kredytu w 2021 r.	Obsługa zadłużenia w 2021 r. łącznie (4+6)
1	2	3	4	5	6	7
2	BOŚ	28.11.2006	6 991,40	2	270 000,00	276 991,40
3	BOŚ	01.07.2008	548,28	3	150 000,00	150 548,28
4	BOŚ	03.07.2009	43 349,04	4	132 000,00	175 349,04
5	PKO BP	28.06.2010	41 285,43	5	168 000,00	209 285,43
6	PKO BP	10.09.2012	31 435,00	k-to 260	800 000,00	831 435,00
7	PKO BP	09.05.2012	16 130,68	8	86 400,00	102 530,68
8	BS Ława	24.04.2017	56 702,72	7	300 000,00	356 702,72
9	BS Ława	21.10.2019	22 012,14	6	-	22 012,14
10	PKO BP	20.07.2020	37 714,43	10	-	37 714,43
	Razem		256 169,12*		1 906 400,00	2 162 569,12

*- koszt obsługi długu powiatu w 2021 r. w wysokości 256.169,12 zł, w tym 2,91 zł dotyczyło roku budżetowego 2020 w związku z nadpłatą w ubiegłym roku budżetowym.

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 kredyt w należyty sposób wywiązywał się ze spłaty długu.

V. Analiza poręczeń na dzień 31 grudnia 2021 r.

W budżecie powiatu na 2021 r. zaplanowano środki na ewentualne wypłaty z tytułu udzielonego poręczenia w wysokości 9.287,00 zł, z czego wykonano 0,00 zł. W 2021 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 2007 r., w sprawie kredytu zaciągniętego w BRE Bankiem Hipotecznym S. A. z/s w Warszawie.

VI. Informacja z wykonania wydatków majątkowych budżetu powiatu nowomiejskiego za 2021 r.

W 2021 r. zrealizowano wydatki majątkowe na kwotę 5.348.880,62 zł, które szczegółowo wymieniono w załączniku nr 4 i 4a do informacji z wykonania budżetu z podaniem efektów rzeczowych inwestycji.

Wydatki majątkowe stanowią 10,89% ogółem zrealizowanych wydatków budżetowych.

Zadania inwestycyjne prowadziło sześć jednostek budżetowych:

- ✓ Zespół Szkół im. C. K. Norwida na kwotę 130.265,00 zł,
- ✓ Dom Pomocy Społecznej na kwotę 231.453,49 zł,
- ✓ Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej na kwotę 7.000,00 zł,
- ✓ Zarząd Dróg Powiatowych na kwotę 578.008,99 zł,
- ✓ Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy na kwotę 1.090.727,34 zł,
- ✓ Starostwo Powiatowe na kwotę 3.311.425,80 zł.

Wydatki majątkowe wykonano w wysokości 1.200.000,00 zł, co stanowi 80% wykonania w porównaniu do planu określonego przez Radę Powiatu w rocznym planie budżetu.

VII. Informacja z wykonania wydatków na programy i projekty realizowane z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej w 2021 r.

W 2021 r. Powiat Nowomiejski wydatkował ogółem 243.381,86 zł na projekty i programy z udziałem środków z UE, w tym:

- wydatki majątkowe w wysokości 0,00 zł, co stanowi 0% wykonania planu,
- wydatki bieżące w wysokości 243.381,86 zł, co stanowi 86% wykonania planu na który składały się następujące projekty:
 - Zawodowiec – Europejczyk – zrealizowany na poziomie 67% planu,
 - Pomagajmy Razem II edycja – zrealizowany na poziomie 97% planu,
 - Zapewnienie bezpieczeństwa i opieki pacjentom oraz bezpieczeństwa personelowi zakładów opiekuńczo-leczniczych, domów pomocy społecznej, zakładów pielęgnacyjno-opiekuńczych i hospicjów na czas COVID-19 – zrealizowany na poziomie 100% planu,
 - Wsparcie instytucji zajmujących się opieką nad osobami wymagającymi wsparcia z terenu powiatu nowomiejskiego – zrealizowany na poziomie 100% planu,

VIII. Informacja o umorzeniu, odroczeniu i rozłożeniu na raty płatności w 2021 r.

W poniższej tabeli przedstawiono informację o umorzeniach niepodatkowych należności budżetowych za 2021 r.:

Lp.	Nazwa	Wysokość umorzonej kwoty [zł]	Wysokość odroczonej kwoty [zł]	Powód umorzenia lub odroczenia
1.	S. P.	200,00	0,00	Brak majątku, z którego można było skutecznie prowadzić czynności egzekucyjne (decyzja KM.5410.8.63.2020 r. z dnia 18.06.2021 r., która stała się prawomocna 08.07.2021 r.)

IX. 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 2021 r. przedstawia drugostronnie załączona tabela (od strony 95 – 101).

X. Podsumowanie

Reasumując powyższe dane liczbowe wykazane w części tabelarycznej przedłożonego materiału, a także powiązanego ze sprawozdawczością z wykonania budżetu za 2021 r. oraz bilansem budżetu, należy stwierdzić, że budżet w 2021 r. wykonano należycie, zgodnie z zamierzeniami zawartymi w uchwale budżetowej na 2021 r. i jej zmianami.