

Część objaśniająca do wykonania budżetu powiatu nowomiejskiego za 2016 r.

Zaplanowane dochody budżetu powiatu nowomiejskiego na 2016 r. po uwzględnieniu zmian w planie dochodów ustalono na poziomie 42.109.319,95 zł, z czego osiągnięto 42.199.315,45 zł, co stanowi 100,2% wykonania planu dochodów.

Planowane wydatki budżetowe powiatu nowomiejskiego na 2016 r. po uwzględnieniu zmian w planie wydatków wyniosły 41.406.519,95 zł, z czego zrealizowano 40.342.062,25 zł, co stanowi 97,4% wykonania planu wydatków.

W sprawozdaniu budżetowym za 2016 r. o „nadwyżce/deficycie budżetu” (Rb-NDS) oraz w bilansie budżetu powiatu nowomiejskiego określono nadwyżkę budżetową w wysokości 1.857.253,20 zł.

- Stan rachunku bankowego budżetu na dzień 31 grudnia 2016 r. wynosił 4.525.455,26 zł.
- Należności dla budżetu wyniosły 152.238,47 zł.
- Stan zobowiązań finansowych z tytułu zaciągniętego długu publicznego na dzień 31.12.2016 r. wynosi 12.687.600,00 zł, w tym:
 - zobowiązania finansowe długoterminowe 11.284.800,00 zł, w tym:
 - z tytułu zaciągniętych kredytów 8.584.800,00 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 19.397,81 zł,
- Inne pasywa 907.686,27, w tym:
 - środki z subwencji oświatowej na 2017 r. w kwocie 714.485,00 zł (wpłata w m-c grudniu 2016 r.),
 - dotacja dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lubawskim na 2017 r. w wysokości 158.000,00 zł (wpłata w m-c grudniu 2016 r.),
 - środki pochodzące z projektu ERASMUS+ do realizacji w latach 2017 - 2018 (wpłata w 2016 r.).
- Skumulowany wynik budżetów od początku istnienia powiatu nowomiejskiego, tj. od 1999 r. łącznie z 2015 r. wynosi (-) 10.566.952,70 zł.

I. Szczegółowe objaśnienie osiągniętych dochodów z poszczególnych źródeł w 2016 r.

W zrealizowanych dochodach ogółem 42.199.315,45 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 2016 r. dokonano zwrotu niewykorzystanych środków w łącznej wysokości 5.798,30 zł, w tym z rozliczenia:

- przeprowadzonej kwalifikacji wojskowej,
- utrzymania i funkcjonowania Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lubawskim,
- wyposażenia w podręczniki Niepublicznej Szkoły Podstawowej Specjalnej w Nowym Mieście Lubawskim,
- z zakupu sprzętu medycznego dla Zespołów Ratownictwa Medycznego Szpitala Powiatowego,
- z opłacenia i refundacji składek na ubezpieczenie zdrowotne osób bezrobotnych bez prawa do zasiłku,
- pomocy państwa w wychowaniu dzieci,
- oraz z niewykorzystanych środków na zadanie z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie.

Szczegółowe rozliczenie zadań przedstawia tabela na stronie 65.

W poniższej tabeli dokonano podsumowania poszczególnych dochodów ze wszystkich działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej. Najwyższy wskaźnik 114% osiągniętych dochodów dotyczył wpływów z różnych dochodów, natomiast wskaźnik 91% osiągniętych dochodów dotyczył wpływu od rodziców biologicznych z tytułu odpłatności za utrzymanie dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych i w rodzinach zastępczych.

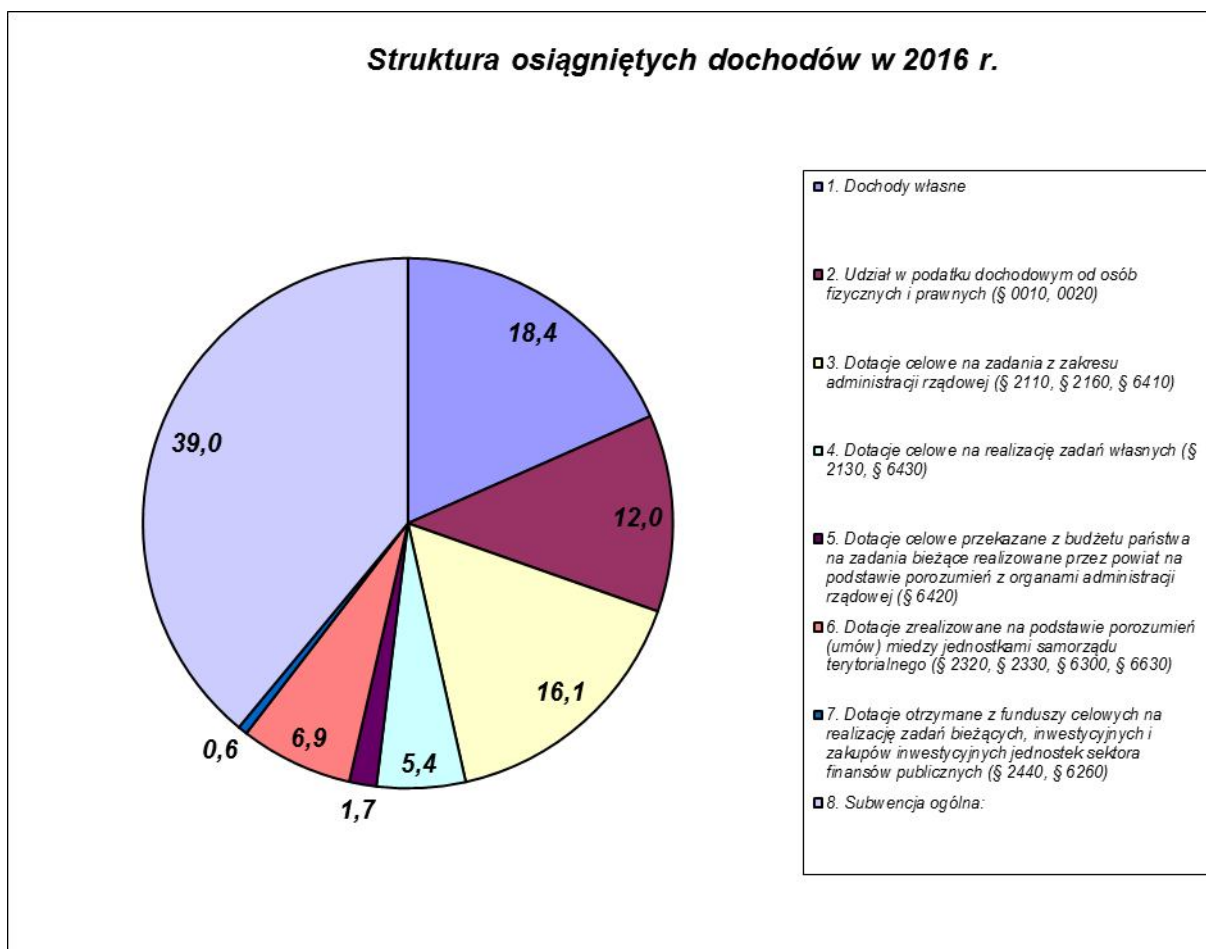
§	Treść § zgodna z klasyfikacją budżetową	Plan 2016	Wykonania	% wykonanie dochodów (4:3)
1	2	3	4	5
0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	4.932.105,00	5.015.854,00	102
0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	56.000,00	55.100,74	98
0420	Wpływy z opłaty komunikacyjnej	1.039.685,00	1.054.713,31	101
0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	1.142,00	1.123,96	98
0490	Wpływy z lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	959.330,00	959.280,52	100
0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	3.073,00	3.072,80	100
0650	Wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy	150.000,00	148.810,00	99
0680	Wpływy od rodziców z tytułu odpłatności za utrzymanie dzieci (wychowanków) w placówkach opiekuńczo-wychowawczych i w rodzinach zastępczych	8.800,00	8.028,85	91
0690	Wpływy z różnych opłat	450.035,00	446.095,17	99
0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych	395.921,00	401.303,74	101

	umów o podobnym charakterze			
0800	Wpływy z tytułu odszkodowania za przejęcie nieruchomości pod inwestycje celu publicznego	1.380.867,00	1.380.866,55	100
0830	Wpływy z usług	1.501.477,00	1.504.184,48	100
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	8.353,00	8.313,25	100
0920	Pozostałe odsetki	65.958,00	65.213,21	99
0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	13.844,00	13.844,24	100
0970	Wpływy z różnych dochodów	76.655	87.238,82	114
2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat.	6.191.495,95	6.187.589,70	100
2130	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu.	201.547,00	201.546,53	100
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	242.235,00	240.463,11	99
2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	874.042,00	874.040,96	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	154.999,00	154.839,74	100
2440	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	88.500,00	88.500,00	100
2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczonych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczonych do sektora finansów publicznych	356.661,00	342.820,88	96
2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowego urzędu pracy	601.300,00	601.300,00	100
2707	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących powiatów (związku powiatów) pozyskane z innych źródeł	32.391,00	32.390,79	100
2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związku gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	128.761,00	128.759,44	100
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	16.255.326,00	16.255.326,00	100
6180	Środki na inwestycje na drogach publicznych powiatowych i wojewódzkich oraz na drogach powiatowych, wojewódzkich i krajowych w granicach miast na prawach powiatu	193.559,00	193.559,00	100
6260	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	156.000,00	156.000,00	100
6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów	413.584,00	413.583,96	100
6300	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	1.705.136,00	1.705.133,86	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	367.602,00	367.481,84	100
6420	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	700.000,00	700.000,00	100
6430	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu	2.079.436,00	2.079.436,00	100
6630	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	200.000,00	200.000,00	100
RAZEM		42.109.319,95	42.199.315,45	100

W uzasadnieniu do uchwały Zarządu Powiatu w sprawie przyjęcia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu powiatu nowomiejskiego za 2016 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 39,0 % dochodów ogółem. Najmniej dochodów uzyskuje się z dotacji otrzymanych z funduszy celowych na realizację zadań bieżących, inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych (§ 2440, § 6260).

Poniższy wykres w sposób obrazowy przedstawia szczegółową strukturę pogrupowanych dochodów.

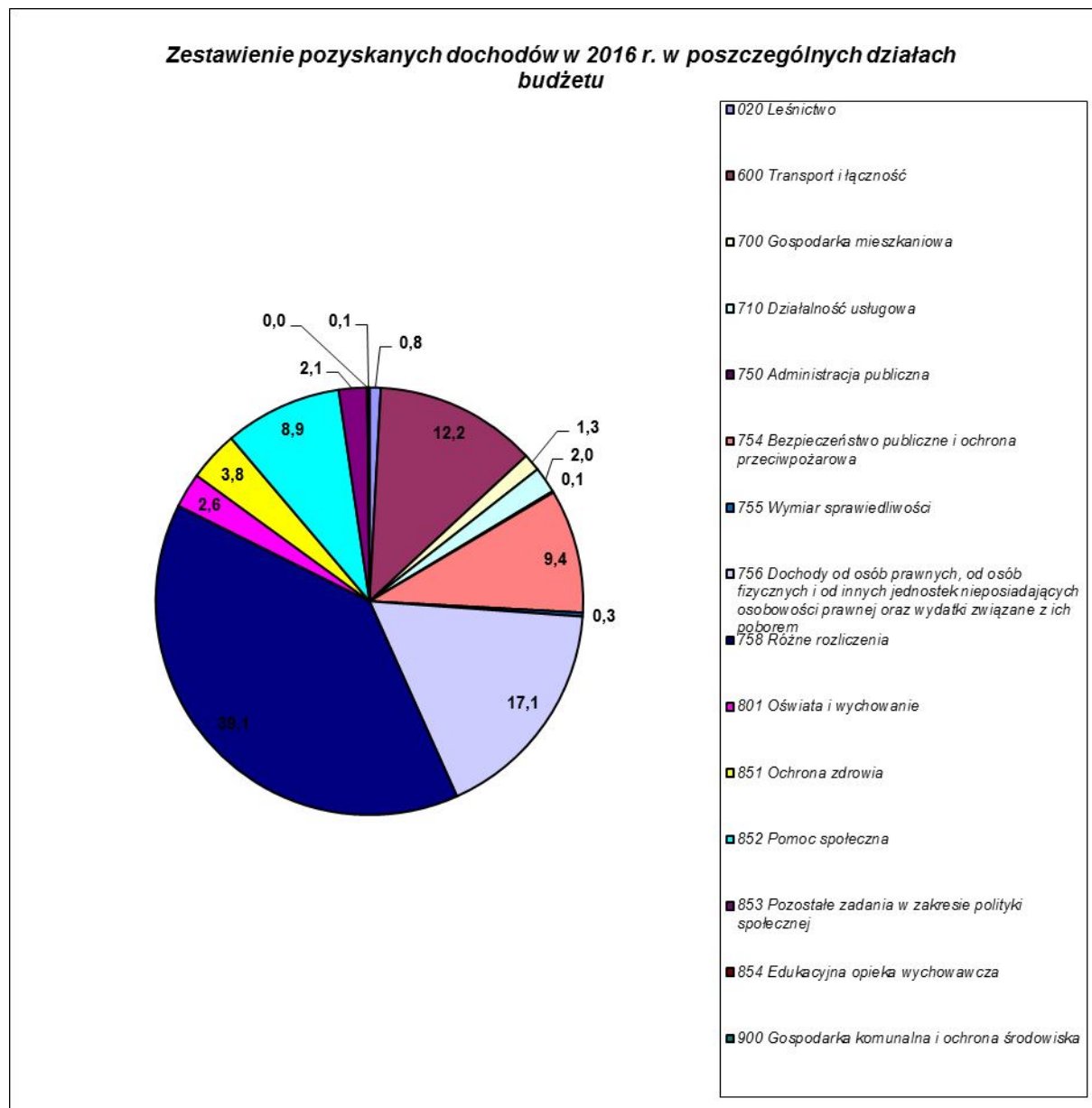


Poniższy wykres przedstawia główne źródła dochodów budżetu w podziale na działy gospodarki narodowej. Najwięcej środków uzyskano z „Różnych rozliczeń – 758”- w wysokości 16.492.951,62 zł., co stanowi 39,1% budżetu ogółem, w tym: subwencje w wysokości 16.448.885,00 zł oraz odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym budżetu w wysokości 44.066,62 zł.

Najmniejszy wpływ dochodów budżetu dotyczył działu:

- 750 – Administracja publiczna – w wysokości 45.107,95 zł, co stanowi 0,1% dochodów ogółem,

- 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – w wysokości 10.203,42 zł, co stanowi 0,02% dochodów ogółem,
- 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – w wysokości 60.664,85 zł, co stanowi 0,1% dochodów ogółem.



W 2016 r. powiat nowomiejski osiągnął dochody na rzecz Skarbu Państwa w wysokości ogółem 626.161,28 zł, w tym:

- dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – 611.081,26 zł – dochody przekazane do Skarbu Państwa w wysokości 458.510,74 zł oraz dochody dla powiatu związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w wysokości 152.570,52 zł,

- dział 710 – Działalność usługowa – 52,00 zł – dochody przekazane do Skarbu Państwa w wysokości 49,40 zł oraz dochody dla powiatu związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w wysokości 2,60 zł,
- dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 8.512,80 zł – dochody przekazane do Skarbu Państwa w wysokości 6.571,96 zł oraz dochody dla powiatu związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w wysokości 1.940,84 zł,
- dział 852 – Pomoc społeczna – 2.693,22 zł – dochody przekazane do Skarbu Państwa w wysokości 2.558,54 zł oraz dochody dla powiatu związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w wysokości 134,68 zł,
- dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 3.822,00 zł – dochody przekazane do Skarbu Państwa w wysokości 3.630,90 zł oraz dochody dla powiatu związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w wysokości 191,10 zł.

II. Szczegółowe objaśnienie poszczególnych wydatków zrealizowanych w 2016 r.

W uzasadnieniu do sprawozdania poddano analizie poniesione wydatki budżetu na ogólną kwotę 40.342.062,25 zł.

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

§	Treść § zgodna z klasyfikacją budżetową	Plan 2016	Wykonanie	% wykonanie wydatków (4:3)
1	2	3	4	5
2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	13.240,00	13.239,99	100
2310	Dotacje celowe przekazane gminom na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	7.000,00	7.000,00	100
2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	990,00	990,00	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	87.946,00	86.855,29	99
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej szkoły lub innej niepublicznej placówki oświatowo-wychowawczej	406.044,00	403.981,38	99
2580	Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	81.757,00	81.757,00	100
2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	3.253,00	3252,50	100
2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	644,51	397,01	62
2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	11.197,00	8.692,48	78
3020	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	309.101,00	276.165,99	89
3027	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	1.452,00	1.451,32	100

3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	544.101,00	529.492,85	97
3050	Zasądzone renty	5.280,00	5.280,00	100
3070	Wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom	194.120,00	194.119,08	100
3110	Świadczenia społeczne	939.040,00	937.268,00	100
3240	Stypendia dla uczniów	28.150,00	21.400,00	76
3267	Inne formy pomocy dla uczniów	9.062,00	9.061,57	100
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	13.488.705,00	13.337.753,65	99
4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	179.724,00	179.723,17	100
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1.002.528,51	1.002.520,10	100
4050	Uposażenia żołnierzy zawodowych i nadterminowych oraz funkcjonariuszy	2.087.316,00	2.087.315,37	100
4060	Pozostałe należności żołnierzy zawodowych i nadterminowych oraz funkcjonariuszy	66.528,00	66.526,20	100
4070	Nagrody roczne dla żołnierzy zawodowych i nadterminowych oraz funkcjonariuszy	169.483,00	169.482,48	100
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2.520.737,26	2.476.177,66	98
4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	474,00	473,67	100
4120	Składki na fundusz pracy	296.479,66	280.218,94	95
4127	Składki na fundusz pracy	68,00	67,87	100
4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	1.236.169,00	1.232.533,63	100
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	276.382,00	256.087,26	93
4177	Wynagrodzenia bezosobowe	2.770,00	2.770,00	100
4180	Równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy	422.196,00	422.195,07	100
4190	Nagrody konkursowe	20.230,00	18.002,08	89
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.917.289,00	1.771.354,63	92
4217	Zakup materiałów i wyposażenia	597,00	595,78	100
4220	Zakup środków żywności	185.281,00	185.280,91	100
4230	Zakup leków i materiałów medycznych	55.034,00	55.033,98	100
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	89.894,00	89.892,13	100
4260	Zakup energii	620.128,77	545.426,51	88
4270	Zakup usług remontowych	519.608,55	501.643,75	97
4280	Zakup usług medycznych	26.834,00	25.953,00	97
4300	Zakup usług pozostałych	1.559.963,06	1.307.850,49	84
4307	Zakup usług pozostałych	33.211,00	32.609,89	98
4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	269.067,00	269.066,01	100
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	73.427,12	67.515,58	92
4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	1.210,00	185,35	15
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	159.800,00	153.171,58	96
4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	14.849,04	14.848,85	100
4410	Podróże służbowe krajowe	53.947,38	46.839,10	87
4420	Podróże służbowe zagraniczne	2.959,87	2.456,65	83
4430	Różne opłaty i składki	95.331,00	82.080,62	86
4437	Różne opłaty i składki	692,00	691,44	100
4440	Odpisy na ZFŚS	605.448,22	605.445,67	100
4480	Podatek od nieruchomości	51.326,00	49.990,25	97
4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	16.443,00	15.802,88	96
4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	2.446,00	1.565,90	64
4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	34.658,00	34.656,96	100
4550	Szkolenia członków korpusu służby cywilnej	1.808,00	1.808,00	100
4580	Pozostałe odsetki	404,00	403,04	100

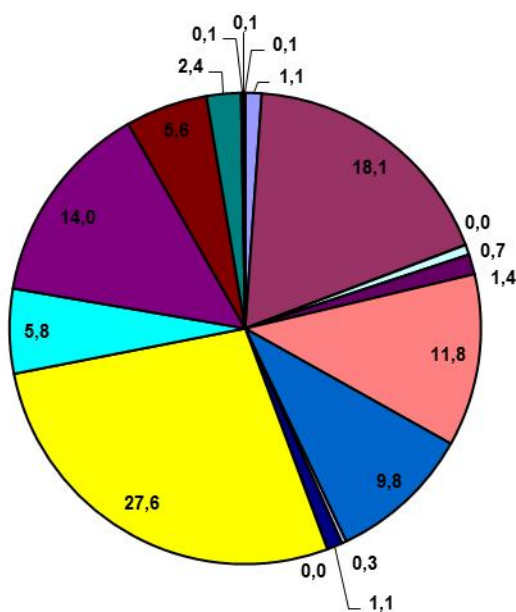
4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	1.700,00	1.700,00	100
4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	14.818,00	11.440,65	77
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2.205,00	204,20	9
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	94.878,00	83.977,14	89
4810	Rezerwy	92.000,00	0,00	0
6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	500.000,00	500.000,00	100
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	8.036.804,00	8.016.692,05	100
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	994.876,00	964.754,46	97
6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	360.000,00	360.000,00	100
8030	Wypłaty z tytułu gwarancji i poręczeń	10.788,00	0,00	0
8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	494.626,00	428.873,19	87
RAZEM		41.406.519,95	40.342.062,25	97

Do największej grupy poniesionych wydatków budżetu należą wynagrodzenia osobowe pracowników we wszystkich jednostkach budżetowych (§ 4010) w wysokości 13.337.753,65 zł, 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 2016.

Zestawienie zrealizowanych wydatków w 2016 r. w poszczególnych działach budżetu



■ 020 Leśnictwo
■ 600 Transport i łączność
■ 630 Turystyka
■ 700 Gospodarka mieszkaniowa
■ 710 Działalność usługowa
■ 750 Administracja publiczna
■ 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa
■ 755 Wymiar sprawiedliwości
■ 757 Obsługa długu publicznego
■ 758 Różne rozliczenia
■ 801 Oświata i wychowanie
■ 851 Ochrona zdrowia
■ 852 Pomoc społeczna
■ 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej
■ 854 Edukacyjna opieka wychowawcza
■ 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska
■ 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego
■ 926 Kultura fizyczna i sport

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, ponieważ nie wystąpiła taka potrzeba.
- W dziale 710 – „Działalność usługowa”, zadanie wykonano na poziomie 67%, w związku z przesunięciem na 2017 r. uczestnictwa w projekcie z zakresu geodezji i kartografii,
- W dziale 900 – „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”, zadanie wykonane na poziomie 52%.

Jednostki budżetowe pod datą 31.12.2016 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 31.12.2016r. 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 2016 r.	Wykonanie w 2016 r.	Zobowiązanie niewymagalne wykazane w sprawozdaniu Rb-28s
1	2	3	4
1. Zespół Szkół w Nowym Mieście Lubawskim	3.386.318,00	3.375.502,55	217.846,07
2. Zespół Szkół Zawodowych w Kurzętniku	5.359.541,00	5.119.579,96	317.538,78
3. Dom Dziecka w Pacółtownie	1.248.725,00	1.239.455,10	66.787,04
4. Dom Pomocy Społecznej w Grodzicznie	1.657.099,00	1.657.093,67	76.590,18
5. Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lubawskim	3.948.343,00	3.948.327,72	306.098,87
6. Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Nowym Mieście Lubawskim	308.904,00	308.904,00	19.291,99
7. Zarząd Dróg Powiatowych z/s w Kurzętniku	2.253.570,00	2.253.563,43	62.377,37
8. Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy w Nowym Mieście Lubawskim	580.744,00	580.744,00	33.703,06
9. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Nowym Mieście Lubawskim	2.192.343,00	2.190.480,68	42.138,56
10. Powiatowy Urząd Pracy w Nowym Mieście Lubawskim	3.146.504,00	3.142.505,70	192.983,08
11. Powiatowe Centrum Rozwoju Edukacji w Nowym Mieście Lubawskim	893.998,00	893.987,43	56.090,36
12. Starostwo Powiatowe w Nowym Mieście Lub. – obsługa pozostałych rozdziałów	16.430.430,95	15.631.918,01	286.646,17
Ogólna suma zrealizowanych wydatków budżetowych	41.406.519,95	40.342.062,25	1.678.091,53

Wykazane w tabeli pod tytułem „Zestawienie zrealizowanych wydatków przez jednostki budżetowe powiatu nowomiejskiego” zobowiązania niewymagalne w wysokości 1.678.091,53 zł, dotyczą w szczególności naliczonego na dzień 31 grudnia 2016 r. dodatkowego wynagrodzenia rocznego tj. „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 2016 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	25.898,00	25.898,00	100,00	0,00	Starostwo Powiatowe
2	Zadania z zakresu Prawa geodezyjnego	710	71012	146.896,00	146.896,00	100,00	0,00	Starostwo Powiatowe
3	Nadzór budowlany i administracja architektoniczno-budowlana	710	71015	308.904,00	308.904,00	100,00	0,00	Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego
4	Zadania z zakresu Prawa wodnego	750	75011	25.004,00	25.004,00	100,00	0,00	Starostwo Powiatowe
5	Organizowanie i przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej i służby zastępczej	750	75045	15.000,00	14.999,14	99,99	0,38 31.05.2016r. 0,48 10.06.2016r.	Starostwo Powiatowe
6	Ochrona przeciwpożarowa i ratownictwo oraz ochrona ludności	754	75411	3.452.908,00	3.452.893,36	100,00	14,64 30.12.2016r.	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej
7	Nieodpłatna pomoc prawna oraz edukacja prawna	755	75515	123.600,00	123.600,00	100,00	0,00	Starostwo Powiatowe
8	Wyposażenie Niepublicznej Szkoły Podstawowej Specjalnej w podręczniki	801	80102	650,95	400,98	61,60	249,97 19.10.2016r.	Starostwo Powiatowe
9	Zakup specjalistycznego środka transportu i sprzętu medycznego dla Zespołów Ratownictwa Medycznego	851	85141	367.602,00	367.481,84	99,97	120,16 15.11.2016r.	Starostwo Powiatowe
10	Oplacanie i refundacja składek na ubezpieczenie zdrowotne	851	85156	1.236.169,00	1.232.533,63	99,71	3.635,37 13.12.2016r.	Powiatowy Urząd Pracy / Dom Dziecka
11	Wspieranie osób z zaburzeniami psychicznymi (prowadzenie ośrodka wsparcia)	852	85203	580.744,00	580.744,00	100,00	0,00	Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy
12	Pomoc państwa w wychowaniu dzieci	852	85204	242.235,00	240.463,11	99,27	1.771,89 30.12.2016r.	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie
13	Przeciwdziałanie przemocy w rodzinie (programy korekcyjno-edukacyjne)	852	85205	7.614,00	7.608,59	99,93	5,41 28.07.2016r.	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie
14	Funkcjonowanie Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności	853	85321	268.108,00	268.108,00	100,00	0,00	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie
Razem:				6.801.332,95	6.795.534,65	99,91	5.798,30	x

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 2016	Wykonanie 2016
		Wydatki ogółem, z tego:	3.386.318,00	3.375.502,55
		a) wydatki bieżące:	3.386.318,00	3.375.502,55
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	0,00	0,00
801	80120	Licea ogólnokształcące	2.588.690,00	2.577.879,43
801	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	10.806,00	10.806,00
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	53.565,00	53.565,00
801	80195	Pozostała działalność	556.585,00	556.582,00
854	85406	Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	22.463,00	22.463,00
854	85410	Internaty i bursy szkolne	145.859,00	145.857,12
854	85415	Pomoc materialna dla uczniów	8.350,00	8.350,00
Razem wydatki w Zespole Szkół w Nowym Mieście Lub.			3.386.318,00	3.375.502,55

1. Zatrudnienie (zgodne ze sprawozdaniem Z-06 za 2016 r.)

- przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty – 47,3
w tym:
 - administracja – 5 etatów,
 - nauczyciele – 34,3 etatu,
 - pracownicy na stanowiskach obsługi i pokrewnych – 8 etatów,
- przyjęci do pracy i zwolnieni w czasie roku budżetowego:
w tym:
 - przyjęci – 0 osób,
 - zwolnieni – 0 osób.

2. Liczba uczniów zgłoszonych do GUS w roku szkolnym 2016/2017 – 418 osób, w tym:

- młodzież (nauczanie w trybie dziennym) – 392 uczniów,
- osoby dorosłe (nauczanie w trybie wieczorowym) – 26 słuchaczy.

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

- wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe):
 - 75.360,33 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,
 - 3.216.926,35 zł netto (po umorzeniu)
- pozostałe środki trwałe (inwentarz ruchomy)
 - 1.134.125,74 zł zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

4. *Budżet jednostki za 2016 r.*

- wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 3.375.502,55 zł, w tym:
 - zobowiązania z tytułu wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodnych od wynagrodzeń 217.846,07 zł,
- wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 42.956,41 zł,
- przeciętne wydatki szkoły w przeliczeniu na 1 ucznia w 2016 r. wyniosły ~ 8.075,36 zł/rok (3.375.502,55 zł : 418 uczniów),
- wydatki na wynagrodzenia brutto z pochodnymi od pracodawcy przypadające na utrzymanie jednego etatu wyniosły ~ 60.650 zł/rocznie.

5. *Efekty rzeczowe wykonania budżetu za 2016 r.*

W roku budżetowym 2016 Zespół Szkół im. C. K. Norwida w Nowym Mieście Lubawskim w ramach budżetu dokonał bieżących napraw i remontów pomieszczeń placówki w szczególności:

- naprawa rolet,
- wymiana okien w kilku salach lekcyjnych,
- malowanie pomieszczeń,
- naprawa i rozbudowa systemu monitoringu,
- naprawa dachu na budynku hali sportowej oraz starej części szkoły,
- odnowienie pomieszczeń szatni,
- naprawa oświetlenia Sali gimnastycznej.

Ponadto placówka realizowała projekt ze środków Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa w wysokości 12.000 zł pod hasłem „Czytam więc jestem”, którego celem było upowszechnianie i promowanie czytelnictwa wśród młodzieży.

Zespół Szkół Zawodowych w Nowym Mieście Lub.

Główne grupy zrealizowanych wydatków:

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2016	Wykonanie 2016
		Wydatki ogółem, z tego:	5.359.541,00	5.119.579,96
		a) wydatki bieżące:	5.329.954,00	5.089.992,99
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	29.587,00	29.586,97
801	80130	Szkoły zawodowe	4.615.445,00	4.571.822,51
801	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	25.009,00	25.008,59
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	629.548,00	440.564,76
801	80195	Pozostała działalność	69.739,00	69.134,10
854	85415	Pomoc materialna dla uczniów	19.800,00	13.050,00
Razem wydatki w Zespole Szkół Rolniczych w Nowym Mieście Lub.			5.359.541,00	5.119.579,96

1. Zatrudnienie (zgodnie ze sprawozdaniem Z-06 za 2016 r.)

- przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty – 66,6
w tym:
 - administracja – 5,5 etatu,
 - nauczyciele – 55,6 etaty,
 - pracownicy na stanowiskach obsługi i pokrewnych – 5,5 etatu,
- przyjęci do pracy i zwolnieni w czasie roku budżetowego:
w tym:
 - przyjęci – 8 osób,
 - zwolnieni – 7 osób.

2. Liczba uczniów zgłoszonych do GUS w roku szkolnym 2016/2017 – 658 osób, w tym:

- młodzież (nauczanie w trybie dziennym) – 640 uczniów,
- osoby dorosłe (nauczanie w trybie wieczorowym) – 18 słuchaczy.

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

- Wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe):
 - 77.535,18 zł brutto zgodnie z k-tem 020 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
- rzeczowe aktywa trwałe (mały majątek):
 - 10.144.852,32 zł brutto zgodnie z k-tem 011 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
 - 9.179.372,18 zł netto (po umorzeniu),
- pozostałe środki trwałe (inwentarz ruchomy)
 - 856.361,37 zł zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

4. Budżet jednostki za 2016 r.

- wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 5.119.579,96 zł, w tym:
 - zobowiązania z tytułu wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodnych od wynagrodzeń 311.937,73 zł,
 - zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług 5.601,05 zł,
- wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 4.175,37 zł,
w tym:
 - należności pozostałe do zapłaty 1.309,68 zł, w tym zaległości 1.309,68 zł,
- przeciętne wydatki szkoły w przeliczeniu na 1 ucznia w 2016 r. wyniosły ~ 7.780 zł/rok (5.119.579,96 zł : 658 uczniów),
- wydatki na wynagrodzenia brutto z pochodnymi od pracodawcy przypadające na utrzymanie jednego etatu wyniosły ~ 62.195 zł/rocznie.

5. Efekty rzeczowe wykonania budżetu za 2016 r.

W 2016 r. w Zespole Szkół Zawodowych w Kurzętniku zakończono realizację projektu o nazwie „W życzliwej szkole marzenia stają się celem – praktyki zawodowe w Niemczech” w ramach programu ERASMUS+. Projekt będzie kontynuowany w latach następnych. Złożona została aplikacja „Centrum Edukacji Technicznej – specjalizacja dla potrzeb rynku pracy” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014 – 2020 w Osi priorytetowej: Kadry dla gospodarki, który pozwoli kształcić specjalistów w zakresie operatorów obrabiarek CNC, o których zabiegają najwięksi pracodawcy regionu.

Wśród wydatków na szczególną uwagę zasługuje zakup:

- Podestu scenicznego o wartości 5.800,00 zł,
- zestawów komputerowych z oprogramowaniem do pracowni komputerowej oraz serwerów o wartości 11.485,00 zł,
- zestawów klimatyzacji do pomieszczeń biurowych, biblioteki i Sali dydaktycznej o wartości 23.786,97 zł,
- odśnieżarki o wartości 2.965,00 zł.

Dom Dziecka w Pacóltowie

Główne grupy zrealizowanych wydatków:

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2016	Wykonanie 2016
		Wydatki ogółem, z tego:	1.248.725,00	1.239.455,10
		a) wydatki bieżące:	1.248.725,00	1.239.455,10
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	0,00	0,00
851	85156	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	12.636,00	12.636,00
852	85201	Placówki opiekuńczo-wychowawcze	1.236.089,00	1.226.819,10
Razem wydatki w Domu Dziecka w Pacóltowie			1.248.725,00	1.239.455,10

1. *Zatrudnienie (zgodne ze sprawozdaniem Z-06 za 2016 r.)*

- przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty – 21 w tym:

- administracja – 3 etaty,
- specjaliści – 4 etaty,
- wychowawcy – 10 etatów,
- pracownicy na stanowiskach obsługi i pokrewnych – 4 etaty,

- przyjęci do pracy i zwolnieni w czasie roku budżetowego:

w tym:

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

2. *Liczba wychowanków (stan na dzień 31 grudnia 2016 r.)* – 28 wychowanków (standard 30 wychowanków).

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

- wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe):
 - 15.371,09 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)
 - 304.210,24 zł – zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

4. *Budżet jednostki za 2016 r.*

- wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 1.239.455,10 zł, w tym: zadania zlecone ustawami w wysokości 12.636,00 zł, zgodnie ze sprawozdaniem Rb-50,
 - zobowiązania z tytułu wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodne od wynagrodzeń 66.787,04zł,
- wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 15.046,67 zł,
- wydatki bieżące jednostki w przeliczeniu na 1 wychowanka w Domu Dziecka w Pacółtowie w 2016r. wyniosły ~ 44.266 zł/rok (1.239.455,10 zł : 28 wychowanków),
- wydatki na wynagrodzenia brutto z pochodnymi od pracodawcy przypadające na utrzymanie jednego etatu wyniosły ~ 44.846 zł/rocznie.

5. *Efekty rzeczowe wykonania budżetu za 2016 r.*

Wydatki budżetowe w Domu Dziecka w Pacółtowie w roku 2016 dotyczyły wyłącznie bieżącego utrzymania i funkcjonowania placówki zgodnie z obowiązującymi standardami.

Dom Pomocy Społecznej w Grodzicznie

Główne grupy zrealizowanych wydatków:

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2016	Wykonanie 2016
		Wydatki ogółem, z tego:	1.657.099,00	1.657.093,67
		a) wydatki bieżące:	1.657.099,00	1.657.093,67
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	0,00	0,00
852	85202	Domy pomocy społecznej	1.657.099,00	1.657.093,67
Razem wydatki w Domu Pomocy Społecznej w Grodzicznie			1.657.099,00	1.657.093,67

1. Zatrudnienie (zgodne ze sprawozdaniem Z-06 za 2016)

- przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty – 27,6

w tym:

- administracja – 2 etaty,
- pracownicy działalności opiekuńczo-terapeutycznej, medyczno-rehabilitacyjnej – 21,6 etatu,
- pracownicy na stanowiskach obsługi i pokrewnych – 4 etaty,

- przyjęci do pracy i zwolnieni w czasie roku budżetowego:

w tym:

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

2. Liczba mieszkańców (stan na dzień 31 grudnia 2016 r.) – 54 mieszkańców (standard 54 mieszkańców).

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

- wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe):
 - 22.698,78 zł brutto zgodnie z k-tem 020 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
- rzeczowe aktywa trwałe (majątek trwały)
 - 1.417.348,63 zł brutto zgodnie z k-tem 011 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
 - 675.108,40 zł netto (po umorzeniu)
- pozostałe środki trwałe (inwentarz ruchomy)
 - 348.921,65 zł zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

4. Budżet jednostki za 2016 r.

- wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 1.657.093,67 zł, w tym:
 - zobowiązania z tytułu wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodne od wynagrodzeń 76.590,18zł,
- wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 1.531.435,16 zł,

- wydatki bieżące jednostki w przeliczeniu na 1 mieszkańca Domu Pomocy Społecznej w Grodzicznie w 2016 r. wyniosły ~ 30.687 zł/rok (1.657.093,67 : 54 mieszkańców),
- wydatki na wynagrodzenia brutto z pochodnymi od pracodawcy przypadające na utrzymanie jednego etatu wyniosły ~ 42.599 zł/rocznie.

5. Efekty rzeczowe wykonania budżetu za 2016 r.

Dom Pomocy Społecznej w Grodzicznie w ramach otrzymanego budżetu na 2016 r., na który składały się: dotacja wojewody do zadań własnych w kwocie 164.684,00 zł, dochody z odpłatności mieszkańców, GOPS, MOPS w kwocie 1.487.527,08 zł oraz odpłatności mieszkańców za leki w wysokości 42.360,55 zł na bieżąco utrzymywał placówkę dbając o obowiązujące standardy świadczonych usług mieszkańcom domu.

W ramach remontów bieżących przeprowadzono remont dachu o powierzchni 650,82 m² na kwotę 3.200,00 zł. Wykonano także bieżące malowanie i odnawianie pokoi mieszkańców. Ponadto zakupiono drobny sprzęt na doposażenie pralni, kuchni i oddziału oraz niezbędny sprzęt biurowy na łączną kwotę 5.984,36 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 2016	Wykonanie 2016
		Wydatki ogółem, z tego:	3.948.343,00	3.948.327,72
		a) wydatki bieżące:	3.528.308,00	3.528.293,36
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	420.035,00	420.034,36
754	75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	3.875.343,00	3.875.327,72
754	75495	Pozostała działalność	73.000,00	73.000,00
Razem wydatki w Komendzie Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lub.			3.948.343,00	3.948.327,72

1. Zatrudnienie (zgodnie ze sprawozdaniem Z-06 za 2016 r.)

- przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty – 45
w tym:
 - funkcjonariusze – 43 etatów
 - pracownicy na stanowiskach obsługi i pokrewnych – 2 etaty,
- przyjęci do pracy i zwolnieni w czasie roku budżetowego:
w tym:
 - przyjęci – 0 osób,
 - zwolnieni – 2 osoby,

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

- wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe):

- 49.722,00 zł brutto zgodnie z k-tem 020 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
- 0 zł netto (po umorzeniu),
- rzeczowe aktywa trwałe (majątek trwały):
 - 6.069.345,75 zł brutto zgodnie z k-tem 011 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
 - 2.710.777,21 zł netto (po umorzeniu)
- pozostałe środki trwałe (inwentarz ruchomy)
 - 613.278,74 zł zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

3. *Budżet jednostki za 2016 r.*

- wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 3.948.327,72 zł, w tym: zadania zlecone ustawami w wysokości 3.452.893,36 zł, zgodnie ze sprawozdaniem Rb-50,
 - zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług 637,18 zł,
 - zobowiązania z tytułu wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodnych od wynagrodzeń 175.458,81 zł,
 - rekompensaty za przedłużony czas służby w II półroczu 2016 r. – 130.002,88 zł,
- wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 5.688,07 zł,
- wydatki bieżące jednostki w przeliczeniu na 1 funkcjonariusza i pracowników obsługi w 2016 r. wyniosły ~ 78.407 zł/rocznie.

4. *Efekty rzeczowe wykonania budżetu za 2016 r.*

Wykonanie budżetu za 2016 r. w ramach pozyskanych środków finansowych od samorządów gminnych (za pośrednictwem Funduszu Wsparcia PSP) w wysokości 73.000,00 zł dokonano remontu placu Komendy. Z udziałem środków Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej przeprowadzono termomodernizację budynku KP PSP.

Ponadto w ramach bieżącego funkcjonowania jednostki dokonano następujących zakupów:

- stacja bazowa urządzenia sterującego stacją retransmisyjną – 4.100 zł,
- stacja bazowa z modemem internetowym – 5.000,00 zł,
- zestaw monitoringu wizyjnego z zapisem – 3.650,00 zł,
- pilarka spalinowa – 2.570,00 zł,
- kosiarka spalinowa – 1.100,00 zł,
- dwie kurtyny wodne – 713,40 zł,
- lanca gaśnicza – 2.030,40 zł,
- hol sztywny – 787,20 zł,
- kamizelka KED – 484,13,
- dalmierz laserowy – 599,99 zł,
- system kontroli dostępu – 920,00 zł,
- sprzęt informatyczny na łączną kwotę – 13.808,31 zł,

- telewizor – 2.970,00 zł,
- dwie pralki – 2.564,15 zł,
- chłodziarka – 699 zł,
- meble kuchenne – 1.599,99 zł,
- piekarnik i płyta gazowa – 1.323,00 zł,
- 7 materacy – 1.323,00 zł.

Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Nowym Mieście Lub.

Główne grupy zrealizowanych wydatków:

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2016	Wykonanie 2016
		Wydatki ogółem, z tego:	308.904,00	308.904,00
		a) wydatki bieżące:	308.904,00	308.904,00
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	0,00	0,00
710	71015	Nadzór budowlany	308.904,00	308.904,00
Razem wydatki w Powiatowym Inspektoracie Nadzoru Budowlanego w Nowym Mieście Lub.			308.904,00	308.904,00

1. Zatrudnienie (zgodnie ze sprawozdaniem Z-06 za 2016 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):
 - 9.981,12 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)
 - 61.115,30 zł zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

3. Budżet jednostki za 2016 r.

- wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 308.904,00 zł, w tym: zadań zleconych ustawami 308.904,00 zł, zgodnie ze sprawozdaniem Rb-50,
 - zobowiązania z tytułu dostaw i usług – 529,56 zł,
 - zobowiązania z tytułu wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodnych od wynagrodzeń 18.762,43 zł,
- wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 375,68 zł,
- wydatki na wynagrodzenia brutto z pochodnymi od pracodawcy przypadające na utrzymanie jednego etatu wyniosły ~ 61.214 zł/rocznie.

Zarząd Dróg Powiatowych z/s w Kurzętniku

Główne grupy zrealizowanych wydatków:

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2016	Wykonanie 2016
		Wydatki ogółem, z tego:	2.253.570,00	2.253.563,43
		a) wydatki bieżące:	1.631.765,00	1.631.761,19
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	621.805,00	621.802,24
600	60014	Drogi publiczne powiatowe	2.251.159,00	2.251.152,63
600	60095	Pozostała działalność	2.411,00	2.410,80
Razem wydatki w Zarządzie Dróg Powiatowych z/s w Kurzętniku			2.253.570,00	2.253.563,43

1. Zatrudnienie (zgodnie ze sprawozdaniem Z-06 za 2016 r.)

- przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty – 17,4
w tym:
 - administracja – 6 etatów,
 - pracownicy na stanowiskach obsługi i pokrewnych – 11,4 etatów,
- w ogólnej liczbie zatrudnionych:
 - pracownicy w ramach prac interwencyjnych i publicznych – 3,5 etatu,
- przyjęci do pracy i zwolnieni w czasie roku budżetowego:
w tym:
 - przyjęci – 7 osób,
 - zwolnieni – 1 osoba.

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

- wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe):
 - 25.244,23 zł brutto zgodnie z k-tem 020 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
 - 17.203,23 zł netto (po umorzeniu),
- rzeczowe aktywa trwałe (majątek trwały)
 - 33.223.289,78 zł brutto zgodnie z k-tem 011 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
 - 26.649.570,19 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 2016 r.

- wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 2.253.563,43 zł, w tym:
 - zobowiązania z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodnych od wynagrodzeń 62.377,37 zł,
- wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 975.019,70 zł.

- zrealizowany budżet jednostki w przeliczeniu na 1 km dróg publicznych powiatowych w 2016 r. wyniósł ~ 9.631 zł/1 km drogi (2.253.563,43 zł : 234 km),
- wydatki na wynagrodzenia brutto z pochodnymi od pracodawcy przypadające na utrzymanie jednego etatu wyniosły ~ 46.485 zł/rocznie.

4. Efekty rzeczowe wykonania budżetu za 2016 r.

Wydatki inwestycyjne:

- przebudowa drogi w miejscowości Krzemieniewo – 432.233,99 zł,
- przebudowa drogi w miejscowości Jamielnik – 21.518,85 zł,
- przebudowa drogi w miejscowości Szwarcenowo – 77.356,79 zł,
- budowa chodnika w miejscowości Kurzętnik – 2.841,11 zł,
- budowa chodnika w miejscowości Łąkorz – 9.391,49 zł,
- budowa chodnika w miejscowości Mroczno – 5.398,01 zł.

Zakupy inwestycyjne:

- zakup kosiarki – 23.124,00 zł,
- zakup piaskarki – 49.938,00 zł.

Roboty na drogach:

- remont częściowy dróg – 203.971,52 zł,
- frezowanie karp – 2.376,00 zł,
- profilowanie dróg gruntowych (wynajem równiarki) – 5.018,40 zł,
- zakup znaków drogowych i rur do znaków – 29.910,19 zł,
- zakup rur i studzienek ściekowych do wykonania odwodnienia – 14.421,84 zł,
- zakup masy na zimno i gorąco oraz emulsji – 35.831,13 zł,
- okresowe badanie stanu technicznego dróg, mostów i przepustów – 6.197,97 zł,
- zakup paliwa, materiałów eksploatacyjnych i napraw sprzętu pracującego przy bieżącym utrzymaniu dróg – 147.027,66 zł,
- zakup materiałów i usług do zimowego utrzymania dróg – 170.359,17 zł,
- zakup usług do bieżącego utrzymania dróg (transport tłucznia, transport znaków drogowych) – 24.702,62 zł.

Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy w Nowym Mieście Lub.

Główne grupy zrealizowanych wydatków:

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2016	Wykonanie 2016
		Wydatki ogółem, z tego:	580.744,00	580.744,00
		a) wydatki bieżące:	580.744,00	580.744,00
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	0,00	0,00
852	85203	Ośrodki wsparcia	580.744,00	580.744,00
Razem wydatki w Powiatowym Środowiskowym Domu Samopomocy w Nowym Mieście Lub.			580.744,00	580.744,00

1. Zatrudnienie (zgodnie ze sprawozdaniem Z-06 za 2016 r.)

- przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty – 10,2 etatu

w tym:

- administracja – 1,5 etatu,
- terapeuci – 7,2 etatu,
- pracownicy na stanowiskach obsługi i pokrewnych – 1,5 etatu,

2. Liczba uczestników dziennego pobytu (stan na dzień 31 grudnia 2016 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)
 - 285.961,05 zł brutto zgodnie z k-tem 011 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
 - 151.773,04 zł netto (po umorzeniu)
- pozostałe środki trwałe (inwentarz ruchomy)
 - 226.884,32 zł zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

4. Budżet jednostki za 2016 r.

- wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 580.744,00 zł, w tym: zadania zlecone ustawami 580.744,00 zł,
 - zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług 1.845,00 zł,
 - zobowiązania z tytułu wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodnych od wynagrodzeń 31.858,06 zł,
- wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 469,45 zł,
- wydatki bieżące jednostki w przeliczeniu na 1 uczestnika dziennego pobytu w 2016 r. wyniósł ~ 14.891 zł/rocznie (580.744,00 zł : 39 uczestników),
- wydatki na wynagrodzenia brutto z pochodnymi od pracodawcy przypadające na utrzymanie jednego etatu wyniosły ~ 41.370 zł/rocznie.

5. Efekty rzeczowe wykonania budżetu za 2016 r.

Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy w Nowym Mieście Lubawskim jest jednostką w pełni wystandaryzowaną, nie ma obecnie potrzeby w inwestowanie w infrastrukturę Ośrodka.

W ramach środków bieżących zostało wykonane zaplecze sportowe dla podopiecznych w postaci wyłożenia kostką brukową placu do gry w koszykówkę.

Placówka w 2016 r. otrzymała do eksploatacji nowy samochód do dowozu osób niepełnosprawnych zakupiony przez Powiat Nowomiejski. Środki na współfinansowanie zakupu samochodu pozyskano z FFRON (78.000 zł) oraz z czterech gmin powiatu (20.000 zł).

Ponadto placówka jako jednostka z ramienia pomocy społecznej uczestniczyła w 37 imprezach sportowych promujących i integrujących środowisko osób niepełnosprawnych.

W ramach środków bieżących zakupiono niezbędny sprzęt mający wpływ na zwiększenie standardów usług świadczonych przez jednostkę.

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Nowym Mieście Lub.

Główne grupy zrealizowanych wydatków:

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2016	Wykonanie 2016
		Wydatki ogółem, z tego:	2.192.343,00	2.190.480,68
		a) wydatki bieżące:	2.192.343,00	2.190.480,38
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	0,00	0,00
852	85201	Placówki opiekuńczo-wychowawcze	179.401,00	179.400,24
852	85203	Ośrodki wsparcia	39.001,00	39.001,00
852	85204	Rodziny zastępcze	1.125.138,00	1.123.363,73
852	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	7.614,00	7.608,59
852	85218	Powiatowe centra pomocy rodzinie	569.943,00	569.861,56
852	85295	Pozostała działalność	3.138,00	3.137,56
853	85321	Zespoły ds. orzekania o niepełnosprawności	268.108,00	268.108,00
Razem wydatki w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Nowym Mieście Lub.			2.192.343,00	2.190.480,68

1. Zatrudnienie (zgodne ze sprawozdaniem Z-06 za 2016 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 – 1 osoba,
- przyjęci do pracy i zwolnieni w czasie roku budżetowego:
w tym:
 - przyjęci – 1 osoba,
 - zwolnieni – 2 osoby,

2. Zrealizowane zadania jednostki w 2016 r.:

- ilość wydanych orzeczeń przez Zespół ds. Orzekania o Stopniu Niepełnosprawności – ogółem 1.830 szt., w tym:
 - dla osób dorosłych 1.563 szt.,
 - dla dzieci 267 szt.
- ilość dzieci w rodzinach zastępczych na terenie powiatu nowomiejskiego – 52 osoby w 36 rodzinach zastępczych,

- ilość usamodzielnionych wychowanków z Domu Dziecka w Pacółtowie i rodzin zastępczych, którym udzielono pomocy finansowej ogółem 7 osób, w tym: 1 osoba z Domu Dziecka w Pacółtowie i 6 osoba z rodzin zastępczych,
- ilość wychowanków z Domu Dziecka w Pacółtowie i rodzin zastępczych, którym udzielono pomocy rzeczowej ogółem 1 osoba, w tym: 1 osoba z Domu Dziecka w Pacółtowie i 0 osób z rodzin zastępczych.
- ilość usamodzielnionych wychowanków z Domu Dziecka w Pacółtowie i rodzin zastępczych, którym udzielono świadczenia na kontynuację nauki ogółem 6 osób, w tym: 0 osób z Domu Dziecka w Pacółtowie i 6 osób z rodzin zastępczych.

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

- wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe):
 - 30.958,49 zł brutto zgodnie z k-tem 020 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
- rzeczowe aktywa trwałe (majątek trwały)
 - 17.724,01 zł brutto zgodnie z k-tem 011 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
- pozostałe środki trwałe (inwentarz ruchomy)
 - 244.857,73 zł zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

4. *Budżet jednostki za 2016 r.*

- wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 2.190.480,68 zł, w tym: zadania zlecone ustawami 516.179,70 zł, zgodnie ze sprawozdaniem Rb-50,
 - zobowiązania z tytułu wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodne od wynagrodzeń 37.168,06zł,
- wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 10.874,72 zł, w tym:
 - należności pozostałe do zapłaty 12.210,44 zł, w tym zaległości 12.210,44 zł.
- wydatki na wynagrodzenia brutto z pochodnymi od pracodawcy przypadające na utrzymanie jednego etatu wyniosły ~ 49.650 zł/rocznie.

6. *Efekty rzeczowe wykonania budżetu za 2016 r.*

W roku 2016 w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie realizowany był program „Asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej” na realizację którego pozyskano środki w wysokości 20.263 zł. Placówka również realizowała program korekcyjno-edukacyjny dla sprawców przemocy w rodzinie, którego realizacja wyniosła 7.608,59 zł.

Ponadto realizowane były zadania na rzecz osób niepełnosprawnych z pozyskanych środków z PFRON w wysokości 1.322.046,00 zł, które przeznaczono na następujące zadania:

- dofinansowanie działalności Warsztatów Terapii Zajęciowej,
- sport, kulturę, rekreację i turystykę osób niepełnosprawnych,
- zakup sprzętu ortopedycznego i rehabilitacyjnego,

- turnusy rehabilitacyjne,
- likwidację barier technicznych, architektonicznych oraz w komunikacji,
- dofinansowanie do rozpoczęcia działalności gospodarczej,
- na instrumenty rynku pracy (staże).

Placówka w 2016 r. pozyskała również środki w wysokości 303.828,94 zł z Warmińsko-Mazurskiego Oddziału PFRON na realizację programu Aktywny Samorząd, którego realizacja przebiegała w dwóch modułach:

Moduł I – zadania bieżące – obszar A – likwidacja bariery transportowej, zadanie 2 – pomoc przy uzyskaniu prawa jazdy oraz obszar D – pomoc w utrzymaniu aktywności zawodowej poprzez zapewnienie opieki dla osoby zależnej oraz zadania inwestycyjne – obszar B i C.

Moduł II – pomoc w uzyskaniu wykształcenia na poziomie wyższym.

Powiatowy Urząd Pracy w Nowym Mieście Lub.

Główne grupy zrealizowanych wydatków:

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2016	Wykonanie 2016
		Wydatki ogółem, z tego:	3.146.504,00	3.142.505,70
		a) wydatki bieżące:	3.146.504,00	3.142.505,70
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	0,00	0,00
851	85156	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	1.223.533,00	1.219.897,63
853	85333	Powiatowe urzędy pracy	1.922.971,00	1.922.608,07
Razem wydatki w Powiatowym Urzędzie Pracy w Nowym Mieście Lub.			3.146.504,00	3.142.505,70

1. Zatrudnienie (zgodne ze sprawozdaniem Z-06 za 2016 r.)

- przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty – 31,05
w tym:
 - administracja – 31 etatów,
 - pracownicy na stanowiskach obsługi i pokrewnych – 0,5 etatu,
- przyjęci do pracy i zwolnieni w czasie roku budżetowego:
w tym:
 - przyjęci – 0 osób,
 - zwolnieni – 2 osoby.

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

- wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe):
 - 133.398,45 zł brutto zgodnie z k-tem 020 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
 - 4.745,62 zł netto (po umorzeniu),
- rzeczowe aktywa trwałe (majątek trwały)
 - 644.075,12 zł brutto zgodnie z k-tem 011 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
 - 49.050,60 zł netto (po umorzeniu)
- pozostałe środki trwałe (inventarz ruchomy)

- 404.951,01 zł zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

3. Budżet jednostki za 2016 r.

- wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 3.142.505,70 zł, w tym: zadania zlecone ustawami 1.219.897,63 zł, zgodnie ze sprawozdaniem Rb-50,
 - zobowiązania z tytułu wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodnych od wynagrodzeń 111.465,31 zł,
 - inne zobowiązania 81.517,77 zł – ZUS - składka zdrowotna za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku,
- wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 3.225,33 zł,
- wydatki na wynagrodzenia brutto z pochodnymi od pracodawcy przypadające na utrzymanie jednego etatu wyniosły ~ 55.487 zł/rocznie.

4. Efekty rzeczowe wykonania budżetu za 2016 r.:

Jednostka pozyskała środki w ramach EFS POWER w kwocie 1.305.248,34 zł oraz EFS RPO w kwocie 1.468.570,82 zł, przeznaczonych 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 przeznaczeniem na:

- dofinansowanie podejmowania działalności gospodarczej (385.900 zł),
- roboty publiczne (239.300 zł),
- szkolenia, staże, refundację doposażenia stanowisk pracy oraz dotację na działalność gospodarczą (626.900 zł).

Powiatowe Centrum Rozwoju Edukacji w Nowym Mieście Lubawskim

Główne grupy zrealizowanych wydatków:

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2016	Wykonanie 2016
		Wydatki ogółem, z tego:	893.998,00	893.987,43
		a) wydatki bieżące:	893.998,00	893.987,43
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	0,00	0,00
801	80147	Biblioteki pedagogiczne	133.250,00	133.244,95
854	85406	Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	752.914,00	752.909,20
854	85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	4.050,00	4.049,28
854	85495	Pozostała działalność	3.784,00	3.784,00
Razem wydatki w Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej w Nowym Mieście Lubawskim			893.998,00	893.987,43

1. Zatrudnienie (zgodne ze sprawozdaniem Z-06 za 2016 r.)

- przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty – 14,5

w tym:

- administracja – 2,5 etatu,
 - nauczyciele – 11 etatów,
 - pracownicy na stanowiskach obsługi i pokrewnych – 1 etat.
- przyjęci do pracy i zwolnieni w czasie roku budżetowego:

w tym:

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

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

- wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe):
- 24.213,03 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)
- 189.255,06 zł zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

3. Budżet jednostki za 2016 r.

- wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 893.987,43 zł,
- w tym:
- zobowiązania z tytułu wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodnych od wynagrodzeń 56.090,36 zł,
- wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 2.123,01 zł,
- wydatki na wynagrodzenia brutto z pochodnymi od pracodawcy przypadające na utrzymanie jednego etatu wyniosły ~ 52.056 zł/rocznie.

4. Efekty rzeczowe wykonania budżetu za 2016 r.

Wydatki Powiatowego Centrum Rozwoju Edukacji w Nowym Mieście Lubawskim w roku budżetowym 2016 dotyczyły wyłącznie bieżącego utrzymania i funkcjonowania placówki. Szczególną uwagę należy zwrócić na:

- remont poczekalni w placówce,
- wymianę mebli w gabinecie pedagoga,
- zakup dwóch laptopów,
- zakup nowych narzędzi do diagnozy psychologicznej i pedagogicznej.

Starostwo Powiatowe w Nowym Mieście Lub. – obsługa pozostałych zadań

Główne grupy zrealizowanych wydatków:

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2016	Wykonanie 2016
		Wydatki ogółem, z tego:	16.430.430,95	15.631.918,01
		a) wydatki bieżące:	7.610.177,95	6.861.895,07
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	8.820.253,00	8.770.022,94
020	02001	Gospodarka leśna	419.671,00	405.554,86
020	02002	Nadzór nad gospodarką leśną	48.940,00	45.851,55
600	60014	Drogi publiczne powiatowe (<i>zadania realizowane przez Powiat</i>)	4.692.950,00	4.692.944,39
600	60016	Drogi publicznie gminne	360.000,00	360.000,00
630	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	2.266,00	2.201,80
700	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	330.327,00	277.009,13
710	71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	523.956,00	245.420,12
750 Administracja publiczna	75011	Urzędy wojewódzkie	25.004,00	25.004,00
	75019	Rady powiatów	154.940,00	145.132,78
	75020	Starostwa powiatowe	4.742.198,00	4.539.721,91
	75045	Kwalifikacja wojskowa	15.000,00	14.999,14
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	51.794,00	51.299,23
754	75404	Komendy wojewódzkie Policji	13.240,00	13.239,99
754	75421	Zarządzanie kryzysowe	5.500,00	1.219,38
754	75495	Pozostała działalność	1.500,00	0,00
755	75515	Nieodpłatna pomoc prawna	123.600,00	123.600,00
757	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek j.s.t.	494.626,00	428.873,19
757	75704	Rozliczenie z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego	10.788,00	0,00
758	75818	Rezerwy ogólne i celowe	92.000,00	0,00
801	80102	Szkoły podstawowe specjalne	650,95	400,98
801	80120	Licea ogólnokształcące (<i>niepubliczna szkoła</i>)	68.255,00	66.192,62
801	80130	Szkoły zawodowe	2.280.499,00	2.280.498,29
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	337.789,00	337.788,76
801	80195	Pozostała działalność	5.825,00	5.537,48
851	85111	Szpitałe ogólne	728.868,00	728.867,50
851	85141	Ratownictwo medyczne	379.758,00	370.367,99
851	85149	Programy polityki zdrowotnej	7.700,00	7.557,06
851	85195	Pozostała działalność	400,00	221,40
852	85201	Placówki opiekuńczo-wychowawcze	42.776,00	27.015,77
852	85202	Domy pomocy społecznej	115.472,00	115.472,00
852	85203	Ośrodki wsparcia	115.472,00	115.472,00
852	85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	5.000,00	5.000,00
852	85295	Pozostała działalność	6.000,00	5.910,00
853	85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych (<i>dofinansowanie WTZ</i>)	81.757,00	81.757,00

854	85406	Poradnie psychologiczno – pedagogiczne w tym poradnie specjalistyczne	990,00	990,00
900	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	70.500,00	36.895,61
921	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	33.443,00	33.172,38
921	92116	Biblioteki	7.000,00	7.000,00
926	92695	Pozostała działalność	33.976,00	33.729,70
Razem zrealizowane wydatki przez Starostwo Powiatowe w Nowym Mieście Lub.			16.430.430,95	15.631.918,01

1. Zatrudnienie (zgodne ze sprawozdaniem Z-06 za 2016 r.)

- przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty – 56,
w tym:
 - administracja – 48 etatów,
 - pracownicy na stanowiskach obsługi i pokrewnych – 8 etatów,
 w ogólnej liczbie zatrudnionych:
 - pracownicy w ramach prac interwencyjnych – 3,2 etatu,
- przyjęci do pracy i zwolnieni w czasie roku budżetowego:
w tym:
 - przyjęci – 14 osób,
 - zwolnieni – 14 osób.

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

- wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe):
 - 194.162,34 zł brutto zgodnie z k-tem 020 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
 - 5.830,20 zł netto (po umorzeniu),
- rzeczowe aktywa trwałe (majątek trwały)
 - 21.957.525,96 zł brutto zgodnie z k-tem 011 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
 - 15.265.929,42 zł netto (po umorzeniu)
- pozostałe środki trwałe (inwentarz ruchomy)
 - 721.914,88 zł zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

3. Budżet jednostki za 2016 r.

- wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 15.631.918,01 zł, w tym: zadania zlecone ustawami 704.279.,96 zł, zgodnie ze sprawozdaniem Rb-50,
 - zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług 36.204,44 zł,
 - zobowiązania z tytułu wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodnych od wynagrodzeń 250.441,73 zł,
- wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 39.607.925,88 zł,

w tym:

- należności pozostałe do zapłaty 165.353,38 zł, w tym zaległości 165.228,38 zł,
 - nadpłaty 864,23 zł.
- wydatki na wynagrodzenia brutto z pochodnymi od pracodawcy przypadające na utrzymanie jednego etatu wyniosły ~ 62.479 zł/rocznie (łącznie z osobami funkcyjnymi).

4. *Efekty rzeczowe wykonania budżetu za 2016 r.*

I. Nakłady na zadania inwestycyjne i remontowe prowadzone przez Zarząd Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim w roku budżetowym 2016 r.:

- 1) 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 – 2.090.264,55 zł,
- 2) Przebudowa drogi powiatowej Nr 1279N Kisielice – Biskupiec – 2.112.888,06 zł,
- 3) Przebudowa mostu zlokalizowanego w ciągu drogi powiatowej Nr 1248N gr. woj. (Ciche) - Nielbark - gr. woj. (Brzozie) km 0+012 na przepust z rur stalowych – 424.109,23 zł,
- 4) Przebudowa drogi powiatowej Nr 1335N Nowe Miasto Lubawskie - Mroczno - Słup na odcinku Gwiździny – Mroczno – 8.799,42 zł,
- 5) Przebudowa skrzyżowania drogi powiatowej nr 1293N z ulicą Podleśną w miejscowości Biskupiec – 16.762,38 zł,
- 6) Przebudowa skrzyżowania drogi powiatowej nr 1293N w miejscowości Lipinki oraz 1236N w miejscowości Wardęgowo z drogą gminną Lipinki – Wardęgowo – 17.215,52 zł,
- 7) Przebudowa skrzyżowania drogi powiatowej nr 1250N Brzozie - Mroczno - Rynek z drogą gminną 183024N Rynek - Kiełpiny (gr. gminy) w miejscowości Rynek – 8.527,60 zł,
- 8) Przebudowa skrzyżowania drogi powiatowej nr 1335N Nowe Miasto Lubawskie - Mroczno - Słup z drogą gminną 183017N Boleszyn - Kowaliki w miejscowości Boleszyn – 10.985,17 zł,
- 9) Przebudowa skrzyżowania drogi powiatowej nr 1252N Mroczenko - Montowo z drogą wewnętrzną Montowo - Montowo (dworzec PKP) – 3.392,46 zł,
- 10) Modernizacja pomieszczenia na pokój socjalny w budynku administracyjnym przy ul. Rynek 1 w Nowym Mieście Lubawskim – 3.690,00 zł,
- 11) Wykonanie klimatyzacji pomieszczeń biurowych na I piętrze w budynku administracyjnym przy ul. Rynek 1 w Nowym Mieście Lubawskim – 37.269,00 zł,
- 12) Budowa węzła ciepłego wraz z zasilaniem w energię elektryczną w budynku administracyjnym przy ul. Rynek 1 w Nowym Mieście Lubawskim – 14.000,00 zł,
- 13) Zakup sprzętu komputerowego i kserograficznego – 26.826,30 zł,
- 14) Zakup oprogramowania do podatku VAT- JPK – 5.830,20 zł,

- 15) 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) – 2.277.998,29 zł,
- 16) Zakup aparatu RTG z ramieniem C dla Szpitala Powiatowego w Nowym Mieście Lubawskim – 228.867,50 zł,
- 17) Zakup sprzętu medycznego dla zespołów ratownictwa medycznego, tj.: systemu do kompresji klatki piersiowej, respiratora transportowego z wyposażeniem, krzeselka kardiologicznego z systemem płozowym dla Szpitala Powiatowego w Nowym Mieście Lubawskim – 98.879,84 zł,
- 18) Zakup ambulansu medycznego dla zespołu ratownictwa medycznego Szpitala Powiatowego w Nowym Mieście Lubawskim Sp. z o. o. eta I - zakup ambulansu medycznego typu B, etap II - podniesienie standardu ambulansu medycznego typu B na ambulans medyczny typu C – 270.757,65 zł,
- 19) Prace przygotowawcze termomodernizacji budynku Domu Dziecka w Pacółtowiu – 22.015,77 zł,
- 20) Zakup samochodu (BUS) przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych dla Domu Pomocy Społecznej w Grodzicznie – 115.472,00 zł,
- 21) Zakup samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych dla PŚDS – 115.472,00 zł.

II. Promocja Powiatu Nowomiejskiego realizowana była poprzez organizację imprez na szczeblu powiatowym: sportowych, kulturalnych oraz działań wspierających lokalną przedsiębiorczość. Wybrane imprezy promocyjne w 2016 r. to:

- Wielka Orkiestra Świątecznej Pomocy,
- Jarmark Bożonarodzeniowy,
- Jarmark Wielkanocny,
- Mistrzostwa Powiatu w Mieszanych Sztafetowych Biegach Przełajowych,
- Powiatowy Otwarty Turniej Warcabowy Szkół Podstawowych,
- Ogólnopolski Miting Lekkoatletyczny,
- Zawody sprawnościowe „Jestem sprawny na szóstkę”,
- Halowe Zawody Lekkoatletyczne,
- Mistrzostwa Województwa w Sztafetowych Biegach Przełajowych,
- Warmińsko-Mazurski Młodzieżowy Turniej Motoryzacyjny,
- Konkurs ortograficzny „O złote pióro Starosty”,
- Powiatowy Turniej „Jestem mistrzem”,
- Regionalny Maraton Matematyczny.

III. Informacja o źródłach sfinansowania deficytu lub rozdysponowaniu nadwyżki budżetowej w 2016 r.

W budżecie powiatu na 2016 r. wystąpiła nadwyżka budżetu w wysokości 1.857.253,20 zł.

Szczegółowa informacja o źródłach sfinansowania deficytu zawarta jest w części tabelarycznej stanowiącej załącznik Nr 8 do sprawozdania. Z planowanych przychodów budżetu w wysokości 700.000,00 zł zrealizowano 503 % planowanych przychodów, z następujących źródeł:

- pozyskano wolne środki z rozliczenia kredytów z lat ubiegłych w wysokości 3.523.447,30 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 2016 r.

Wydatki na obsługę długu publicznego wykazane są w części tabelarycznej sprawozdania z wykonania budżetu (załącznik nr 2). Ogólny stan zadłużenia powiatu w wysokości 12.687.600 zł. i szczegółowo opisany jest przy pozycji bilansu budżetu – „zobowiązania finansowe” według stanu na 31 grudnia 2016 r.

Stan zobowiązań finansowych z tytułu kredytów:

- a) krótkoterminowych przewidzianych do spłaty w 2017 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 Iławie – 300.000 zł,
- b) zobowiązania finansowe długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) w wysokości 11.284.800,00 zł, w tym:

- z kredytu zaciągniętego w Banku Ochrony Środowiska S.A. w wysokości 1.680.000,00 zł w latach spłaty 2018 – 2024,
- z kredytu zaciągniętego w PKO BP S.A. w wysokości 600.000,00 zł w latach spłaty 2018 – 2020,
- z kredytu zaciągniętego w Banku Ochrony Środowiska S.A. w wysokości 656.400,00 zł w latach spłaty 2018 – 2021,
- z kredytu zaciągniętego w Banku Ochrony Środowiska S.A. w wysokości 1.884.000,00 zł w latach spłaty 2018 – 2032,
- z kredytu zaciągniętego w PKO BP S.A. w wysokości 2.814.000,00 zł w latach spłaty 2018 – 2034.
- z kredytu zaciągniętego w PKO BP S.A. w wysokości 950.400,00 zł w latach spłaty 2018 – 2027.
- z emisji papierów wartościowych przez PKO BP S.A. o wartości 2.700.000 zł w latach spłaty 2018 – 2022.

W 2016 r. spłacono zadłużenie w wysokości 1.402.800,00 zł. Poniższa tabela szczegółowo obrazuje wysokość spłaconych rat i odsetek kredytowych w podziale na banki kredytujące, z uwzględnieniem kosztu kredytu.

Nr k-ta 751	Bank kredytujący	Data zawarcia umowy	Wysokość spłaconych odsetek od kredytu w 2016 r.	Nr k-ta134	Spłacone raty kredytu w 2016 r.	Obsługa zadłużenia w 2016r łącznie (4+6)
1	2	3	4	5	6	7
1	PKO BP	25.05.2007	18.768,67	1	240.000,00	258.768,67
2	BOŚ	28.11.2006	50.688,39	2	270.000,00	320.688,39
3	BOŚ	01.07.2008	20.568,98	3	206.400,00	226.968,98
4	BOŚ	03.07.2009	94.722,34	4	132.000,00	226.722,34
5	PKO BP	28.06.2010	100.164,19	5	168.000,00	268.164,19
6	BS Iława	23.10.2013	14.517,86	6	300.000,00	314.517,86
7	PKO BP	10.09.2012	88.584,00	k-to 260	-	88.584,00
8	PKO BP	09.05.2012	40.858,76	8	86.400,00	127.258,76
	Razem		428.873,19		1.402.800,00	1.831.673,19

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 2016 r.

W budżecie powiatu na 2016 r. zaplanowano środki na ewentualne wypłaty z tytułu udzielonego poręczenia w wysokości 10.788,00 zł, z czego wykonano 0,00 zł. W 2016 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 2016 r.

W 2016 r. zrealizowano wydatki majątkowe na kwotę 9.841.446,51 zł, które szczegółowo wymieniono w załączniku nr 4 i 4a do informacji z wykonania budżetu z podaniem efektów rzeczowych inwestycji.

Wydatki majątkowe stanowią 24,4% ogółem zrealizowanych wydatków budżetowych.

Zadania inwestycyjne prowadziły cztery jednostki budżetowe:

- ✓ Zespół Szkół Zawodowych w Kurzętniku na kwotę 29.586,97 zł,
- ✓ Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej na kwotę 420.034,36 zł,
- ✓ Zarząd Dróg Powiatowych na kwotę 621.802,24 zł,
- ✓ Starostwo Powiatowe na kwotę 8.770.022,94 zł.

Wydatki majątkowe wykonano na poziomie 99,5% w porównaniu do planu określonego przez Radę Powiatu w rocznym planie budżetu.

VII. Informacja o umorzeniach, odroczeniach i rozłożeniach na raty płatności w 2016 r.

W roku budżetowym 2016 Zarząd Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim nie umarzał, nie odraczał i nie rozkładał na raty niepodatkowych należności budżetowych.

VIII. 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 2016 r. przedstawia drugostronnie załączona tabela (od strony 90 – 100).

IX. Podsumowanie

Reasumując powyższe dane liczbowe wykazane w części tabelarycznej przedłożonego materiału, a także powiązanego ze sprawozdawczością z wykonania budżetu za 2016 r. oraz bilansem budżetu, należy stwierdzić, że budżet w 2016 r. wykonano należycie, zgodnie z zamierzeniami zawartymi w uchwale budżetowej na 2016 r. i jej zmianami.