

Część objaśniająca do wykonania budżetu powiatu nowomiejskiego za 2017 r.

Zaplanowane dochody budżetu powiatu nowomiejskiego na 2017 r. po uwzględnieniu zmian w planie dochodów ustalono na poziomie 45.781.438,82 zł, z czego osiągnięto 40.952.587,19 zł, co stanowi 89,5% wykonania planu dochodów.

Planowane wydatki budżetowe powiatu nowomiejskiego na 2017 r. po uwzględnieniu zmian w planie wydatków wyniosły 49.678.638,82 zł, z czego zrealizowano 40.265.752,15 zł, co stanowi 81,1% wykonania planu wydatków.

W sprawozdaniu budżetowym za 2017 r. o „nadwyżce/deficycie budżetu” (Rb-NDS) oraz w bilansie budżetu powiatu nowomiejskiego określono nadwyżkę budżetową w wysokości 686.835,04 zł.

- Stan rachunku bankowego budżetu na dzień 31 grudnia 2017 r. wyniósł 8.610.488,73 zł.
- Należności dla budżetu wyniosły 129.438,14 zł.
- Stan zobowiązań finansowych z tytułu zaciągniętego długu publicznego na dzień 31.12.2017 r. wynosi 15.784.800,00 zł, w tym:
 - zobowiązania finansowe długoterminowe 14.382.000,00 zł, w tym:
 - z tytułu zaciągniętych kredytów 11.682.000,00 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 72.666,43 zł,
- Inne pasywa 912.512,27, w tym:
 - środki z subwencji oświatowej na 2018 r. w kwocie 712.414,00 zł (wpłata w m-c grudniu 2017 r.),
 - dotacja dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lubawskim na 2018 r. w wysokości 180.000,00 zł (wpłata w m-c grudniu 2017 r.),
 - środki pochodzące z projektu ERASMUS+ do realizacji w 2018 r. w wysokości 20.098,27 zł (wpłata w 2016 r.).
- Skumulowany wynik budżetów od początku istnienia powiatu nowomiejskiego, tj. od 1999 r. łącznie z 2016 r. wynosi (-) 8.708.165,07 zł.

I. Szczegółowe objaśnienie osiągniętych dochodów z poszczególnych źródeł w 2017 r.

W zrealizowanych dochodach ogółem 40.952.587,19 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 2017 r. dokonano zwrotu niewykorzystanych środków w łącznej wysokości 2.633,95 zł, w tym z rozliczenia:

- przeprowadzonej kwalifikacji wojskowej,
- utrzymania i funkcjonowania Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lubawskim,
- rozliczenia nieodpłatnej pomocy prawnej,
- z zakupu sprzętu medycznego dla Zespołów Ratownictwa Medycznego Szpitala Powiatowego,
- funkcjonowania Powiatowego Zespołu ds. Osób Niepełnosprawnych,
- pomocy państwa w wychowaniu dzieci,
- niewykorzystanych środków na zadanie z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie,
- oraz świadczeń pieniężnych dla rodzin zastępczych.

Szczegółowe rozliczenie zadań przedstawia tabela na stronie 68.

W poniższej tabeli dokonano podsumowania poszczególnych dochodów ze wszystkich działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej. Najwyższy wskaźnik 110% osiągniętych dochodów dotyczył wpływów z opłat za wydanie prawa jazdy, natomiast wskaźnik 0% 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 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego.

§	Treść § zgodna z klasyfikacją budżetową	Plan 2017	Wykonania	% wykonanie dochodów (4:3)
1	2	3	4	5
0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	5 422 364,00	5 545 436,00	102
0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	75 000,00	77 204,11	103
0420	Wpływy z opłaty komunikacyjnej	1 240 421,00	1 001 768,95	81
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	970 573,00	973 807,65	100
0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	600,00	602,00	100
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	12,00	11,60	97
0650	Wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy	142 000,00	156 820,00	110
0690	Wpływy z różnych opłat	422 620,00	430 685,67	102

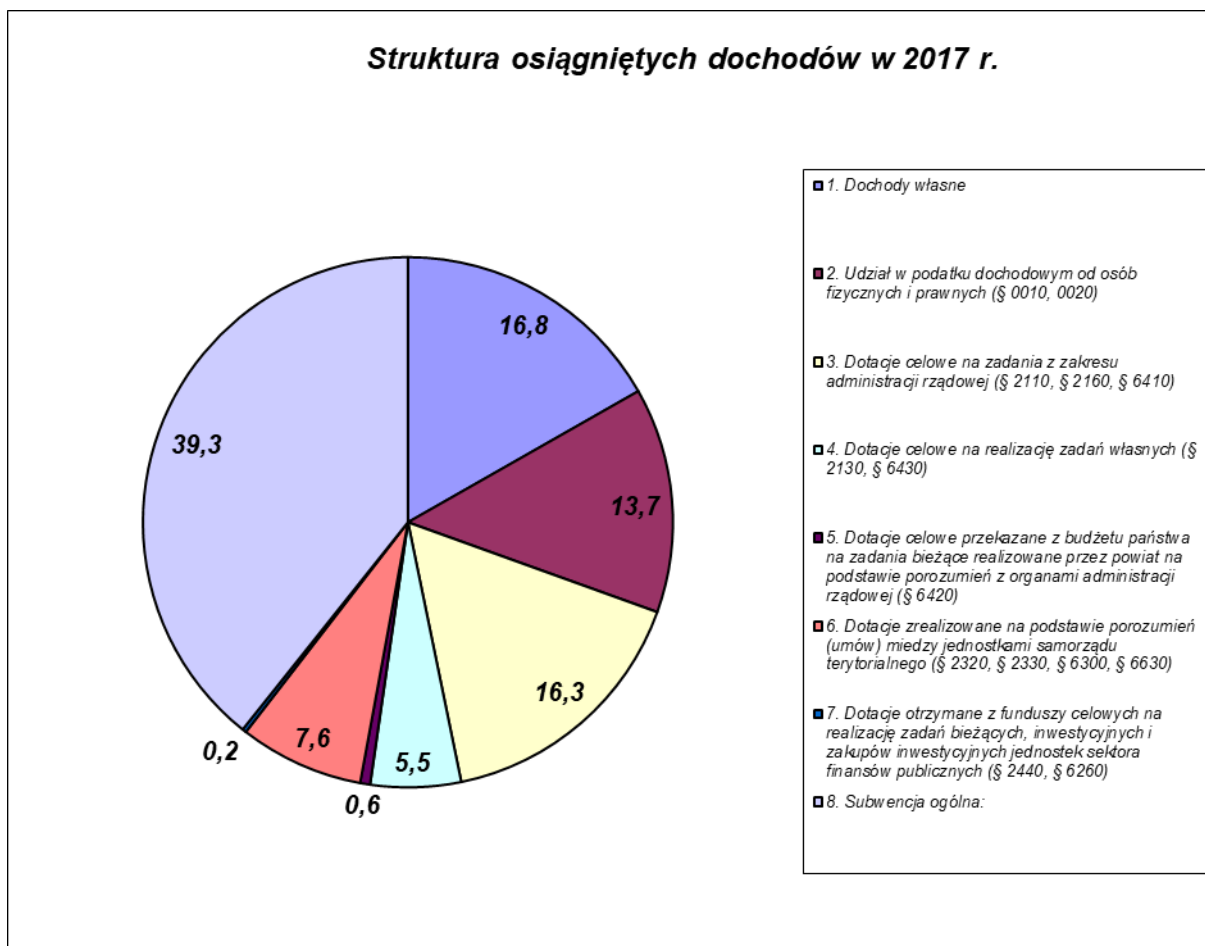
0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze	414 326,00	416 230,82	100
0830	Wpływy z usług	1 586 652,00	1 586 150,89	100
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	859 600,00	620,50	0,1
0920	Pozostałe odsetki	72 062,00	71 568,32	99
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	1 233,00	1 233,00	100
0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	16 613,00	16 612,95	100
0970	Wpływy z różnych dochodów	89 863,00	93 155,22	104
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.	1 080 342,00	1 041 984,22	96
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.	77 936,00	52 209,92	67
2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat.	6 234 614,78	6 234 296,93	100
2130	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu.	224 646,00	224 377,00	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	332 086,00	332 078,60	100
2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	906 074,00	908 890,98	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	33 411,00	33 453,76	100
2440	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	100 168,00	100 167,71	100
2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczonych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczonych do sektora finansów publicznych	337 600,00	337 599,62	100
2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowego urzędu pracy	507 500,00	507 500,00	100
2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących powiatów (związku powiatów) pozyskane z innych źródeł	4 986,00	4 612,73	93
2710	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących powiatów (związku powiatów) pozyskane z innych źródeł	7 746,04	7 746,04	100
2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związku gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	131 651,00	132 072,49	100
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	16 084 711,00	16 084 711,00	100
6257	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	3 765 524,00	0,00	0
6300	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	1 958 572,00	1 900 504,85	97
6410	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami realizowane przez powiat	99 000,00	97 541,30	99
6420	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	250 000,00	250 000,00	100

6430	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu	2 032 527,00	2 032 527,00	100
6630	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	173 781,00	173 781,40	100
RAZEM		45 781 438,82	40 952 587,19	89

W uzasadnieniu do uchwały Zarządu Powiatu w sprawie przyjęcia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu powiatu nowomiejskiego za 2017 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 39,3% 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).

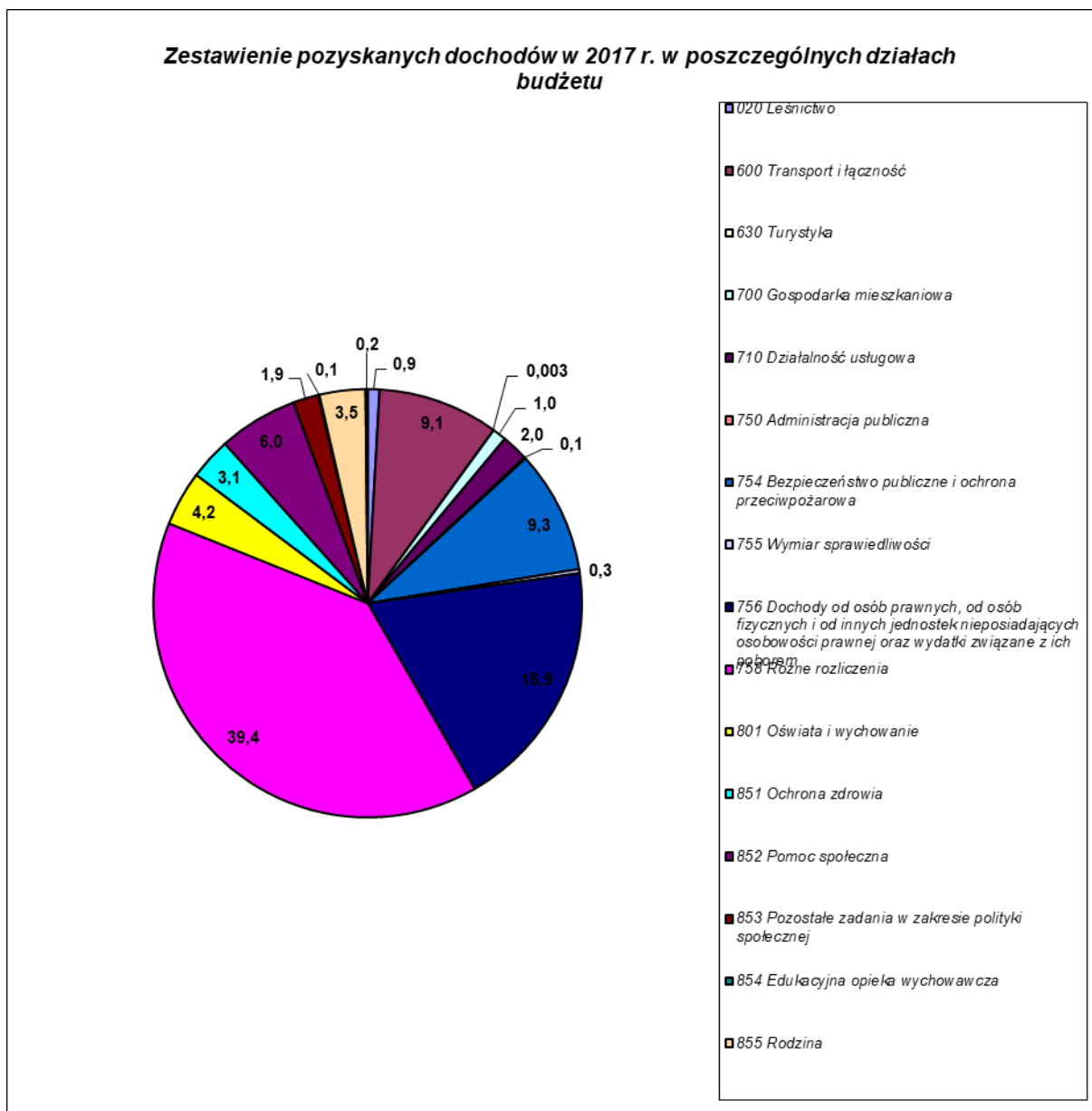
Poniższy wykres w sposób obrazowy przedstawia szczegółową strukturę pogrupowanych dochodów.



Poniższy wykres przedstawia główne źródła dochodów budżetu w podziale na działy gospodarki narodowej. Najwięcej środków uzyskano z „Różnych rozliczeń – 758”- w wysokości 16.131.863,82 zł., co stanowi 39,4% budżetu ogółem, w tym: subwencje w wysokości 16.084.711,00 zł oraz odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym budżetu w wysokości 47.152,82 zł.

Najmniejszy wskaźnik struktury dochodów budżetu dotyczył działu:

- 630 – Turystyka – w wysokości 1.119,30 zł, co stanowi 0,003% dochodów ogółem,
- 750 – Administracja publiczna – w wysokości 45.554,45 zł, co stanowi 0,1% dochodów ogółem,
- 755 – Wymiar sprawiedliwości – w wysokości 125.170,10 zł, co stanowi 0,3% dochodów ogółem,
- 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – w wysokości 30.958,99 zł, co stanowi 0,1% dochodów ogółem,
- 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – w wysokości 62.766,37 zł, co stanowi 0,2% dochodów ogółem.



W 2017 r. powiat nowomiejski osiągnął dochody na rzecz Skarbu Państwa w wysokości ogółem 142.227,79 zł, w tym:

- dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – 123.638,27 zł, w tym: dochody przekazane do Skarbu Państwa w wysokości 92.729,21 zł oraz dochody dla powiatu związane z realizacją

zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w wysokości 30.909,06 zł,

- dział 710 – Działalność usługowa – 69,60 zł, w tym: dochody przekazane do Skarbu Państwa w wysokości 66,12 zł oraz dochody dla powiatu związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w wysokości 3,48 zł,
- dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 9.130,00 zł, w tym: dochody przekazane do Skarbu Państwa w wysokości 7.058,30 zł oraz dochody dla powiatu związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w wysokości 2.071,70 zł,
- dział 852 – Pomoc społeczna – 4.895,92 zł, w tym: dochody przekazane do Skarbu Państwa w wysokości 4.651,10 zł oraz dochody dla powiatu związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w wysokości 244,82 zł,
- dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 4.494,00 zł, w tym: dochody przekazane do Skarbu Państwa w wysokości 4.269,30 zł oraz dochody dla powiatu związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w wysokości 224,70 zł.

II. Szczegółowe objaśnienie poszczególnych wydatków zrealizowanych w 2017 r.

W uzasadnieniu do sprawozdania poddano analizie poniesione wydatki budżetu na ogólną kwotę 40.265.752,15 zł.

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

§	Treść § zgodna z klasyfikacją budżetową	Plan 2017	Wykonanie	% wykonanie wydatków (4:3)
1	2	3	4	5
2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	10 240,00	10 240,00	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	700,00	180,00	26
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	90 435,88	89 935,73	99
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej szkoły lub innej niepublicznej placówki oświatowo-wychowawczej	603 912,00	602 430,99	100
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	23 890,00	23 883,00	100
2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	4 255,24	4 255,24	100
2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	8 700,00	8 693,18	100

3020	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	298 926,94	291 575,39	98
3027	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	150,00	150,00	100
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	525 140,00	522 707,42	100
3050	Zasądzone renty	5 280,00	5 280,00	100
3070	Wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom	185 503,00	185 502,85	100
3110	Świadczenia społeczne	1 117 386,54	1 105 461,69	99
3240	Stypendia dla uczniów	20 080,00	17 940,00	89
3267	Inne formy pomocy dla uczniów	441,00	440,43	100
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	14 085 865,70	13 847 824,44	98
4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	94 960,00	45 101,69	47
4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	9 060,00	4 303,17	47
4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	185 658,00	185 656,48	100
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 051 882,35	1 051 877,10	100
4050	Uposażenia żołnierzy zawodowych i nadterminowych oraz funkcjonariuszy	2 251 049,00	2 250 856,01	100
4060	Pozostałe należności żołnierzy zawodowych i nadterminowych oraz funkcjonariuszy	63 024,00	63 022,22	100
4070	Nagrody roczne dla żołnierzy zawodowych i nadterminowych oraz funkcjonariuszy	171 135,00	171 134,33	100
4080	Uposażenia i świadczenia pieniężne wypłacane przez okres roku żołnierzom i funkcjonariuszom zwolnionym ze służby	71 650,00	71 650,00	100
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 622 675,01	2 586 115,64	99
4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	30 450,00	9 018,39	30
4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 557,00	739,71	48
4120	Składki na fundusz pracy	308 115,37	292 484,46	95
4127	Składki na fundusz pracy	4 356,00	1 273,12	29
4129	Składki na fundusz pracy	222,00	104,17	47
4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	1 010 432,00	1 010 432,00	100
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	267 244,60	258 351,10	97
4177	Wynagrodzenia bezosobowe	82 600,00	7 400,00	9
4180	Równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy	461 130,00	461 129,62	100
4190	Nagrody konkursowe	25 890,00	23 222,77	90
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 880 632,91	1 769 835,65	94
4217	Zakup materiałów i wyposażenia	40 255,00	12 516,40	31
4219	Zakup materiałów i wyposażenia	375,00	370,80	99
4220	Zakup środków żywności	202 684,00	202 683,93	100
4230	Zakup leków i materiałów medycznych	49 458,00	49 457,47	100
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	92 775,00	92 770,51	100
4247	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	584 561,00	535 920,46	92
4249	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	80 879,00	33 499,39	41
4250	Zakup sprzętu i uzbrojenia	13 100,00	13 100,00	100
4260	Zakup energii	853 561,56	824 788,97	97
4270	Zakup usług remontowych	571 709,10	556 969,59	97
4280	Zakup usług medycznych	28 966,00	28 465,00	98
4300	Zakup usług pozostałych	1 555 487,71	1 321 736,06	85
4307	Zakup usług pozostałych	219 102,00	164 356,46	75
4309	Zakup usług pozostałych	81 558,00	76 768,53	94
4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	313 987,00	313 985,20	100
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	71 002,18	66 009,57	93
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	151 502,28	146 255,59	97
4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	32 518,16	32 517,62	100

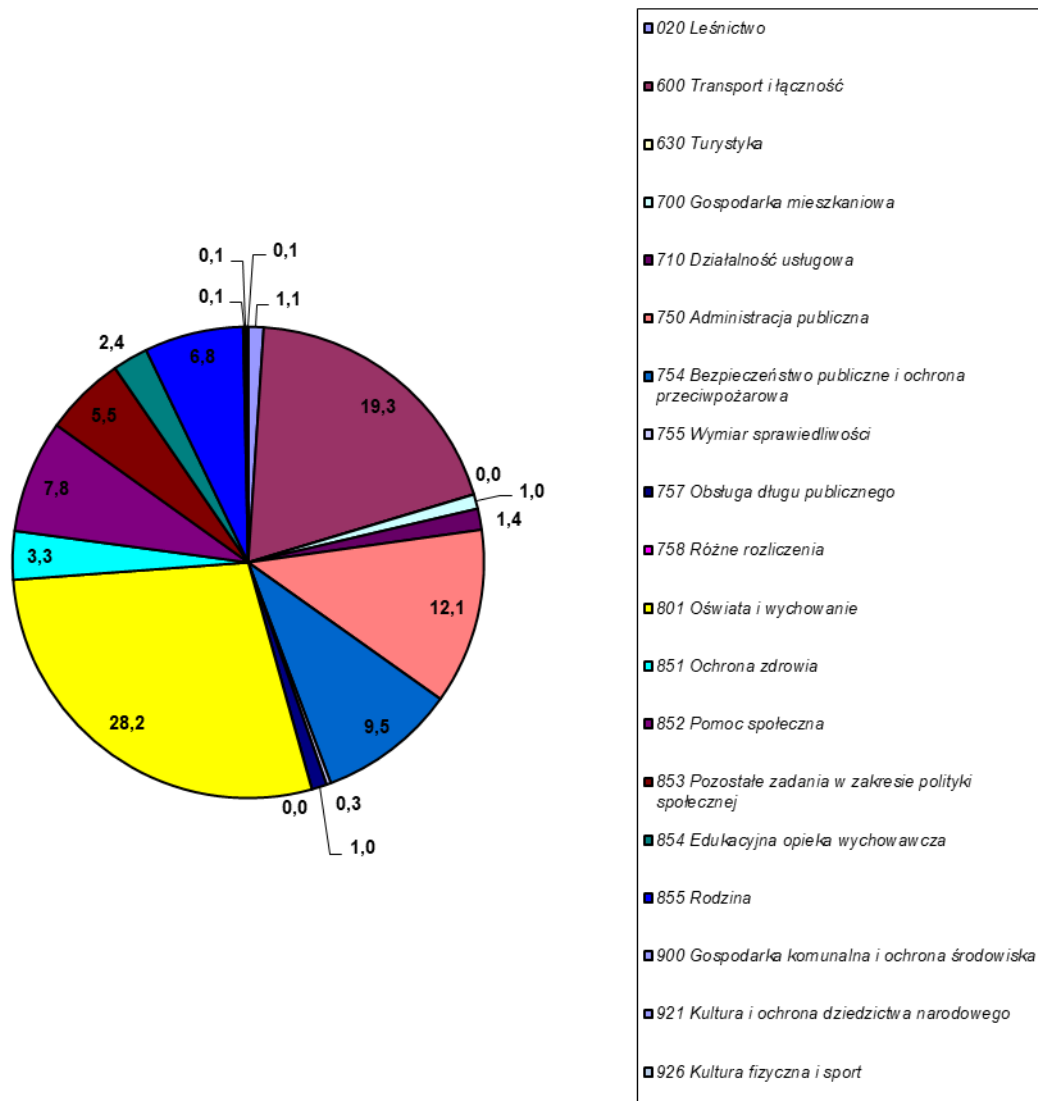
4410	Podróże służbowe krajowe	52 947,10	50 220,12	95
4420	Podróże służbowe zagraniczne	780,00	776,67	100
4430	Różne opłaty i składki	90 314,05	86 616,31	96
4437	Różne opłaty i składki	69,00	68,58	99
4440	Odpisy na ZFŚS	626 207,14	625 599,41	100
4480	Podatek od nieruchomości	52 259,00	52 256,50	100
4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	16 409,00	16 404,68	100
4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	2 910,00	2 739,90	94
4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	36 044,00	36 042,96	100
4550	Szkolenia członków korpusu służby cywilnej	619,00	619,00	100
4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	1 160,00	1 160,00	100
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5 600,00	3 600,00	64
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	108 187,00	98 661,01	91
4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	24 000,00	20 475,00	85
4810	Rezerwy	94 000,00	0,00	0
4990	Niewłaściwe obciążenia i uznania rachunków bankowych	0,00	6,00	0
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 707 699,00	5 695 964,67	100
6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 765 524,00	19 017,00	1
6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 631 276,00	203 473,00	4
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	384 255,00	382 793,05	100
6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	5 500,00	5 500,00	100
6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	1 005 000,00	1 005 000,00	100
8030	Wypłaty z tytułu gwarancji i poręczeń	10 465,00	0,00	0
8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	450 547,00	417 621,75	93
RAZEM		49 678 638,82	40 265 752,15	81

Do największej grupy poniesionych wydatków budżetu należą wynagrodzenia osobowe pracowników we wszystkich jednostkach budżetowych (§ 4010) w wysokości 13.847.824,44 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 2017.

Zestawienie zrealizowanych wydatków w 2017 r. w poszczególnych działach budżetu



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 wykonane w 71%, w związku z przeniesieniem części nakładów inwestycyjnych zadania o nazwie „Zintegrowana informacja geodezyjna i kartograficzna Warmii i Mazur w Powiecie Nowomiejskim” na rok budżetowy 2018,
- W dziale 851 – „Ochrona zdrowia”, zadanie wykonano na poziomie 15%, w związku z przesunięciem realizacji zadania inwestycyjnego o nazwie „Przebudowa i rozbudowa w ramach modernizacji istniejącego budynku szpitala powiatowego w Nowym Mieście Lubawskim” na rok budżetowy 2018.

Jednostki budżetowe pod datą 31.12.2017 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 31.12.2017r. 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 2017 r.	Wykonanie w 2017 r.	% wskaźnik wykonania planu	Zobowiązanie niewymagalne wykazane w sprawozdaniu Rb-28s
1	2	3	4	5
1. Zespół Szkół w Nowym Mieście Lubawskim	3 988 026,00	3 820 299,34	95,8	230 324,15
2. Zespół Szkół Zawodowych w Kurzętniku	6 503 093,00	6 102 621,45	93,9	354 186,09
3. Dom Dziecka w Pacoławowie	1 186 436,60	1 186 008,32	100	65 217,84
4. Dom Pomocy Społecznej w Grodzicznie	1 828 073,00	1 828 066,24	100	83 655,58
5. Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lubawskim	3 792 578,00	3 792 324,40	100	336 833,86
6. Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Nowym Mieście Lubawskim	317 564,00	317 564,00	100	19 187,36
7. Zarząd Dróg Powiatowych z/s w Kurzętniku	2 718 477,00	2 718 020,42	100	67 998,54
8. Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy w Nowym Mieście Lubawskim	614 346,00	614 346,00	100	31 611,04
9. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Nowym Mieście Lubawskim	2 468 473,00	2 433 650,18	98,6	44 663,62
10. Powiatowy Urząd Pracy w Nowym Mieście Lubawskim	2 947 624,40	2 902 239,47	98,5	166 252,81
11. Powiatowe Centrum Rozwoju Edukacji w Nowym Mieście Lubawskim	919 334,00	919 291,85	100	56 786,21
12. Starostwo Powiatowe w Nowym Mieście Lub. – obsługa pozostałych rozdziałów	22 394 613,82	13 631 320,48	60,9	299 614,07
Ogólna suma zrealizowanych wydatków budżetowych	49 678 638,82	40 265 752,15	81,1	1 756 331,17

Wykazane w tabeli pod tytułem „Zestawienie zrealizowanych wydatków przez jednostki budżetowe powiatu nowomiejskiego” zobowiązania niewymagalne w wysokości 1.756.331,17 zł, dotyczą w szczególności naliczonego na dzień 31 grudnia 2017 r. dodatkowego wynagrodzenia rocznego tz. „13” wraz z pochodnymi od wynagrodzeń, które z mocy ustawy wypłacane jest w I kwartale następnego roku budżetowego.

Poniższa tabela przedstawia informację o wykorzystaniu otrzymanych dotacji na realizację zadań zleconych przez Powiat Nowomiejski w 2017 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	21 583,00	21 583,00	100,00	0,00	Starostwo Powiatowe
2	Zadania z zakresu Prawa geodezyjnego	710	71012	132 737,00	132 737,00	100,00	0,00	Starostwo Powiatowe
3	Nadzór budowlany i administracja architektoniczno-budowlana	710	71015	317 564,00	317 564,00	100,00	0,00	Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego
4	Zadania z zakresu Prawa wodnego	750	75011	25 321,00	25 321,00	100,00	0,00	Starostwo Powiatowe
5	Organizowanie i przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej i służby zastępczej	750	75045	14 996,00	14 995,49	100,00	4,51 19.05.2017 r.	Starostwo Powiatowe
6	Ochrona przeciwpożarowa i ratownictwo oraz ochrona ludności	754	75411	3 711 771,00	3 711 517,53	99,99	244,56 28.12.2017 r. 8,91 29.12.2017 r.	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej
7	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	754	75478	9 373,00	9 373,00	100,00	0,00	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej
8	Nieodpłatna pomoc prawna oraz edukacja prawna	755	75515	125 208,00	125 170,10	99,97	37,90 31.12.2017 r.	Starostwo Powiatowe
9	Wyposażenie Niepublicznej Szkoły Podstawowej Specjalnej w podręczniki	801	80102	4 297,78	4 297,78	100,00	0,00	Starostwo Powiatowe
10	Zakup sprzętu medycznego dla Zespołów Ratownictwa Medycznego	851	85141	99 000,00	97 541,30	98,53	1 458,70 18.12.2017 r.	Starostwo Powiatowe
11	Opłacanie i refundacja składek na ubezpieczenie zdrowotne	851	85156	1 010 432,00	1 010 432,00	100,00	0,00	Powiatowy Urząd Pracy / Dom Dziecka
12	Wspieranie osób z zaburzeniami psychicznymi (prowadzenie ośrodka wsparcia)	852	85203	614 346,00	614 346,00	100,00	0,00	Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy

13	Przeciwdziałanie przemocy w rodzinie (programy korekcyjno-edukacyjne)	852	85205	7.614,00	7 612,13	99,68	846,00 13.11.2017 r. 1,87 12.12.2017 r.	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie
14	Funkcjonowanie Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności	853	85321	239 372,00	239 347,90	99,99	24,10 29.12.2017 r	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie
15	Pomoc państwa w wychowaniu dzieci	855	85508	332 086,00	332 078,60	100,00	7,40 21.12.2016r.	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie
Razem:				6 665 700,78	6 663 916,83	99,97	5 633,95	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 2017	Wykonanie 2017
		Wydatki ogółem, z tego:	3 988 026,00	3 820 299,34
		a) wydatki bieżące:	3 988 026,00	3 820 299,34
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	0,00	0,00
801	80120	Licea ogólnokształcące	3 122 429,00	2 954 706,00
801	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	13 067,00	13 066,32
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	77 233,00	77 233,00
801	80195	Pozostała działalność	596 713,00	596 710,92
854	85406	Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	22 605,00	22 604,99
854	85410	Internaty i bursy szkolne	149 099,00	149 098,11
854	85415	Pomoc materialna dla uczniów	6 880,00	6 880,00
Razem wydatki w Zespole Szkół w Nowym Mieście Lub.			3 988 026,00	3 820 299,34

1. Zatrudnienie (zgodne ze sprawozdaniem Z-06 za 2017 r.)

- przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty – 47,8
w tym:
 - administracja – 5 etatów,
 - nauczyciele – 34 etaty,

- pracownicy na stanowiskach obsługi i pokrewnych – 8,8 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 2017/2018 – 401 osób, w tym:*
- młodzież (nauczanie w trybie dziennym) – 396 uczniów,
 - osoby dorosłe (nauczanie w trybie wieczorowym) – 5 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,
 - 3.092.545,92 zł netto (po umorzeniu)
 - pozostałe środki trwałe (inwentarz ruchomy)
 - 1.137.595,00 zł zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
4. *Budżet jednostki za 2017 r.*
- wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 3.820.299,34 zł, w tym:
 - zobowiązania z tytułu wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodnych od wynagrodzeń 230.324,15 zł,
 - wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 45.062,79 zł,
 - przeciętne wydatki szkoły w przeliczeniu na 1 ucznia w 2017 r. wyniosły ~ 9.527 zł/rok (3.820.299,34 zł : 401 uczniów),
 - wydatki na wynagrodzenia brutto z pochodnymi od pracodawcy przypadające na utrzymanie jednego etatu wyniosły ~ 62.302 zł/rocznie.

5. *Efekty rzeczowe wykonania budżetu za 2017 r.*

W roku budżetowym 2017 Zespół Szkół im. C. K. Norwida w Nowym Mieście Lubawskim w ramach budżetu dokonał bieżących napraw i remontów pomieszczeń placówki w szczególności wymiany okien w kilku salach lekcyjnych.

Ponadto placówka realizowała projekt pn.: „SOUL – Szkoła Otwartych Umysłów Licealistów” współfinansowany ze środków UE w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego. Celem projektu

było podniesienie kompetencji językowych, matematyczno-przyrodniczych oraz właściwych postaw i umiejętności niezbędnych na rynku pracy wśród uczniów, nauczycieli i rodziców. Odbywało się to dzięki zajęciom wyrównawczym, rozwijającym oraz poprzez doskonalenie kompetencji i umiejętności nauczycieli i rodziców. W 2017 r. w ramach w/w projektu sfinansowano zadania na kwotę 198.688,46zł.

Zespół Szkół Zawodowych w Nowym Mieście Lub.

Główne grupy zrealizowanych wydatków:

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2017	Wykonanie 2017
		Wydatki ogółem, z tego:	6 503 093,00	6 102 621,45
		a) wydatki bieżące:	6 427 181,00	6 026 710,25
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	75 912,00	75 911,20
801	80130	Szkoły zawodowe	5 055 685,00	5 055 674,14
801	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	26 383,00	26 382,56
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	526 726,00	321 152,66
801	80195	Pozostała działalność	881 099,00	688 352,09
854	85415	Pomoc materialna dla uczniów	13 200,00	11 060,00
Razem wydatki w Zespole Szkół Rolniczych w Nowym Mieście Lub.			6 503 093,00	6 102 621,45

1. Zatrudnienie (zgodnie ze sprawozdaniem Z-06 za 2017 r.)

- przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty – 67,8
w tym:
 - administracja – 6 etatów,
 - nauczyciele – 56,2 etatu,
 - pracownicy na stanowiskach obsługi i pokrewnych – 5,6 etatu,
 w ogólnej liczbie zatrudnionych (poz. 1):
 - pracownicy w ramach prac interwencyjnych i publicznych – 1 etat
- przyjęci do pracy i zwolnieni w czasie roku budżetowego:
w tym:
 - przyjęci – 4 osoby,
 - zwolnieni – 3 osoby.

2. Liczba uczniów zgłoszonych do GUS w roku szkolnym 2017/2018 – 635 osób, w tym:

- młodzież (nauczanie w trybie dziennym) – 617 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):

- 119.324,98 zł brutto zgodnie z k-tem 020 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
- rzeczowe aktywa trwałe (majątek trwały):
 - 13.484.052,58 zł brutto zgodnie z k-tem 011 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
 - 12.206.756,35 zł netto (po umorzeniu),
- pozostałe środki trwałe (inwentarz ruchomy)
 - 1 431.209,54 zł zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

4. Budżet jednostki za 2017 r.

- wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 6.102.621,45 zł, w tym:
 - zobowiązania z tytułu wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodnych od wynagrodzeń 326.716,75 zł,
- wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 7.163,18 zł,

w tym:

 - należności pozostałe do zapłaty 1.365,74 zł, w tym zaległości 1.365,74 zł,
- przeciętne wydatki szkoły w przeliczeniu na 1 ucznia w 2017 r. wyniosły ~ 9.610 zł/rok (6.102.621,45 zł : 635 uczniów),
- wydatki na wynagrodzenia brutto z pochodnymi od pracodawcy przypadające na utrzymanie jednego etatu wyniosły ~ 64.643,29 zł/rocznie.

5. Efekty rzeczowe wykonania budżetu za 2017 r.

Rok 2017 to kontynuacja współpracy w ramach programu ERASMUS+ ze szkołami na Węgrzech, Turcji, Hiszpanii, Wielkiej Brytanii i Włoszech przy realizacji projektu „The Many Face of Water – a holistic to the vital element of life”. Ponadto placówka realizowała projekt o nazwie „Stawiam na lepsze jutro” we współpracy z Firmą Szkoleniowo-Uslugową Mieczysław Czajkowski ze Smolnik. W ramach tego projektu młodzież zdobywała nowe kwalifikacje w zakresie spawania metodą MAG i TIG, operatora koparko-ładowarki i kierowcy wózka jezdnego.

Od 2017 r. był również realizowany projekt pn.: „Centrum Edukacji Technicznej – specjalizacja dla potrzeb rynku pracy” realizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014 – 2020, który pozwoli kształcić specjalistów w zakresie obrabiarek CNC. Ze środków projektu przeprowadzono następujące prace:

- wykonano fundamenty pod obrabiarki CNC o wartości 7.195,50 zł,
- wykonano roboty budowlane o wartości 41.934,25 zł,
- opłacono czesne za studia podyplomowe dla 6 nauczycieli na kwotę 20.475,00 zł,
- zakupiono komputery ze specjalistycznym oprogramowaniem o wartości 32.860,95 zł,
- zakupiono biurka i krzesła komputerowe o wartości 7.800,00 zł,

- nabyto centrum frezarskie, centrum tokarskie z oprogramowaniem dydaktycznym o wartości 529.228,90 zł.

Wśród wydatków inwestycyjnych na szczególną uwagę zasługuje zakup:

- wykładziny ochronnej na halę sportową o wartości 23.542,20 zł,
- trybuny składanej teleskopowo na halę sportową o wartości 47.970,00 zł,
- drukarki laserowej o wartości 4.399,00 zł.

Dom Dziecka w Pacółtowie

Główne grupy zrealizowanych wydatków:

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2017	Wykonanie 2017
		Wydatki ogółem, z tego:	1 186 436,60	1 186 008,32
		a) wydatki bieżące:	1 186 436,60	1 186 008,32
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	0,00	0,00
851	85156	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	10 623,60	10 623,60
855	85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	1 175 813,00	1 175 384,72
Razem wydatki w Domu Dziecka w Pacółtowie			1 186 436,60	1 186 008,32

1. Zatrudnienie (zgodnie ze sprawozdaniem Z-06 za 2017 r.)

- przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty – 22
w tym:
 - administracja – 3 etaty,
 - specjaliści – 4 etaty,
 - wychowawcy – 11 etatów,
 - pracownicy na stanowiskach obsługi i pokrewnych – 4 etaty,
- przyjęci do pracy i zwolnieni w czasie roku budżetowego:
w tym:
 - przyjęci – 0 osób,
 - zwolnieni – 0 osób,

2. Liczba wychowanków (stan na dzień 31 grudnia 2017 r.) – 27 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)
 - 648.723,20 zł brutto zgodnie z k-tem 011 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
 - 351.320,81 zł netto (po umorzeniu),
- pozostałe środki trwałe (inwentarz ruchomy)

- 317.789,87zł – zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

4. Budżet jednostki za 2017 r.

- wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 1.186.008,32 zł, w tym: zadania zlecone ustawami w wysokości 10.623,60 zł, zgodnie ze sprawozdaniem Rb-50,
 - zobowiązania z tytułu wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodne od wynagrodzeń 65.217,84zł,
- wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 17.662,92 zł,
- wydatki bieżące jednostki w przeliczeniu na 1 wychowanka w Domu Dziecka w Pacółtowie w 2017r. wyniosły ~ 43.926 zł/rok (1.186.008,32 zł : 27 wychowanków),
- wydatki na wynagrodzenia brutto z pochodnymi od pracodawcy przypadające na utrzymanie jednego etatu wyniosły ~ 40.909 zł/rocznie.

5. Efekty rzeczowe wykonania budżetu za 2017 r.

Wydatki budżetowe w Domu Dziecka w Pacółtowie w roku 2017 dotyczyły wyłącznie bieżącego utrzymania i funkcjonowania placówki zgodnie z obowiązującymi standardami.

Dom Pomocy Społecznej w Grodzicznie

Główne grupy zrealizowanych wydatków:

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2017	Wykonanie 2017
		Wydatki ogółem, z tego:	1 828 073,00	1 828 066,24
		a) wydatki bieżące:	1 769 290,00	1 769 283,59
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	58 783,00	58 782,65
852	85202	Domy pomocy społecznej	1 828 073,00	1 828 066,24
Razem wydatki w Domu Pomocy Społecznej w Grodzicznie			1 828 073,00	1 828 066,24

1. Zatrudnienie (zgodne ze sprawozdaniem Z-06 za 2017)

- przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty – 26,1
w tym:
 - administracja – 3 etaty,
 - pracownicy działalności opiekuńczo-terapeutycznej, medyczno-rehabilitacyjnej – 19,1 etatu,
 - pracownicy na stanowiskach obsługi i pokrewnych – 4 etaty,
- przyjęci do pracy i zwolnieni w czasie roku budżetowego:
w tym:
 - przyjęci – 7 osób,
 - zwolnieni – 8 osób.

2. *Liczba mieszkańców (stan na dzień 31 grudnia 2017 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)
 - 1.365.200,54 zł brutto zgodnie z k-tem 011 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
 - 676.803,94 zł netto (po umorzeniu)
- pozostałe środki trwałe (inwentarz ruchomy)
 - 372.159,86 zł zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

4. *Budżet jednostki za 2017 r.*

- wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 1.828.066,24 zł, w tym:
 - zobowiązania z tytułu wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodne od wynagrodzeń 83.655,58zł,
- wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 1.615.642,01 zł,
- wydatki bieżące jednostki w przeliczeniu na 1 mieszkańca Domu Pomocy Społecznej w Grodzicznie w 2017 r. wyniosły ~ 32.765 zł/rok (1.769.283,59 : 54 mieszkańców),
- wydatki na wynagrodzenia brutto z pochodnymi od pracodawcy przypadające na utrzymanie jednego etatu wyniosły ~ 47.381,14 zł/rocznie.

5. *Efekty rzeczowe wykonania budżetu za 2017 r.*

Dom Pomocy Społecznej w Grodzicznie w ramach otrzymanego budżetu na 2017 r., na który składały się: dotacja wojewody do zadań własnych w kwocie 213.674,00 zł, dochody z odpłatności mieszkańców, GOPS, MOPS w kwocie 1.575.152,89 zł oraz odpłatności mieszkańców za leki w wysokości 39.247,11 zł na bieżąco utrzymywał placówkę dbając o obowiązujące standardy świadczonych usług mieszkańcom domu.

W ramach remontów bieżących przeprowadzono malowanie i odnawianie pokoi mieszkańców, balustradę ochronną komina oraz wiatę do agregatu prądotwórczego. Ponadto zakupiono drobny sprzęt na doposażenie kuchni i oddziału oraz meble biurowe.

W ramach zakupów inwestycyjnych zakupiono kosiarkę ciągnikową za kwotę 14.900 zł.

Z dodatkowych środków zakupiono:

- agregat prądotwórczy na kwotę 43.882,65 zł, z tego: 35.106 zł z budżetu Wojewody, a 8.776,65 zł z budżetu placówki,

- łóżka rehabilitacyjne z materacami (8 sztuk) na kwotę 24.000 zł, z tego: 19.200,00 zł z budżetu Wojewody, a 4.800,00 zł z budżetu placówki.

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 2017	Wykonanie 2017
		Wydatki ogółem, z tego:	3 792 578,00	3 792 324,40
		a) wydatki bieżące:	3 792 578,00	3 792 324,40
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	0,00	0,00
754	75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	3 713 205,00	3 712 951,40
754	75478	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	9 373,00	9 373,00
754	75495	Pozostała działalność	70 000,00	70 000,00
Razem wydatki w Komendzie Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lub.			3 792 578,00	3 792 324,40

1. Zatrudnienie (zgodnie ze sprawozdaniem Z-06 za 2017 r.)

- przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty – 47 etaty, 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 – 6 osób,
 - zwolnieni – 3 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,
 - 2.492.630,16 zł netto (po umorzeniu)
- pozostałe środki trwałe (inwentarz ruchomy)
 - 613.680,50 zł zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

3. Budżet jednostki za 2017 r.

- wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 3.792.324,40 zł, w tym: zadania zlecone ustawami w wysokości 3.711.517,53 zł, zgodnie ze sprawozdaniem Rb-50,
 - zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług 707,22 zł,
 - zobowiązania z tytułu wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodnych od wynagrodzeń 188.327,51 zł,
 - rekompensaty za przedłużony czas służby w II półroczu 2017 r. – 147.799,13 zł,
- wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 2.898,42 zł,
- wydatki bieżące jednostki w przeliczeniu na 1 funkcjonariusza i pracowników obsługi w 2017 r. wyniosły ~ 80.693 zł/rocznie.

4. Efekty rzeczowe wykonania budżetu za 2017 r.

Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lubawskim w 2017 r. pozyskała środki w wysokości 70.000,00 zł od samorządów gmin (za pośrednictwem Funduszu Wsparcia PSP w Olsztynie) i przeznaczyła te środki na remont placu jednostki.

Ponadto pozyskano środki finansowe na opiekuna stażysty, które pochodziły z Fundacji Rozwoju Warmii i Mazur.

Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Nowym Mieście Lub.

Główne grupy zrealizowanych wydatków:

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2017	Wykonanie 2017
		Wydatki ogółem, z tego:	317 564,00	317 564,00
		a) wydatki bieżące:	317 564,00	317 564,00
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	0,00	0,00
710	71015	Nadzór budowlany	317 564,00	317 564,00
Razem wydatki w Powiatowym Inspektoracie Nadzoru Budowlanego w Nowym Mieście Lub.			317 564,00	317 564,00

1. Zatrudnienie (zgodne ze sprawozdaniem Z-06 za 2017 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):
 - 9.430,12 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 (inventarz ruchomy)
 - 49.280,51 zł zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

3. Budżet jednostki za 2017 r.

- wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 317.564,00 zł, w tym: zadań zleconych ustawami 317.564,00 zł, zgodnie ze sprawozdaniem Rb-50,
 - zobowiązania z tytułu dostaw i usług – 436.74 zł,
 - zobowiązania z tytułu wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodnych od wynagrodzeń 18.750,62 zł,
- wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 364,28 zł,
- wydatki na wynagrodzenia brutto z pochodnymi od pracodawcy przypadające na utrzymanie jednego etatu wyniosły ~ 65.558 zł/rocznie.

Zarząd Dróg Powiatowych z/s w Kurzętniku

Główne grupy zrealizowanych wydatków:

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2017	Wykonanie 2017
		Wydatki ogółem, z tego:	2 718 477,00	2 718 020,42
		a) wydatki bieżące:	1 878 436,00	1 877 980,61
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	840 041,00	840 039,81
600	60014	Drogi publiczne powiatowe	2 713 692,00	2 713 666,22
600	60095	Pozostała działalność	4 785,00	4 354,20
Razem wydatki w Zarządzie Dróg Powiatowych z/s w Kurzętniku			2 718 477,00	2 718 020,42

1. Zatrudnienie (zgodnie ze sprawozdaniem Z-06 za 2017 r.)

- przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty – 17,6
w tym:
 - administracja – 6,75 etatów,
 - pracownicy na stanowiskach obsługi i pokrewnych – 10,85 etatów,
- w ogólnej liczbie zatrudnionych:
 - pracownicy w ramach prac interwencyjnych i publicznych – 2 etaty,
- przyjęci do pracy i zwolnieni w czasie roku budżetowego:
w tym:
 - przyjęci – 4 osoby,
 - zwolnieni – 5 osoby.

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

- wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe):

- 28.444,23 zł brutto zgodnie z k-tem 020 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
- 20.703,23 zł netto (po umorzeniu),
- rzeczowe aktywa trwałe (majątek trwały)
 - 38.079.222,66 zł brutto zgodnie z k-tem 011 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
 - 30.255.617,08 zł netto (po umorzeniu)
- pozostałe środki trwałe (inwentarz ruchomy)
 - 123.651,32 zł zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

3. Budżet jednostki za 2017 r.

- wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 2.718.020,42 zł, w tym:
 - zobowiązania z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodnych od wynagrodzeń 67.998,54 zł,
- wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 985.234,08 zł.
- zrealizowany budżet jednostki w przeliczeniu na 1 km dróg publicznych powiatowych w 2017 r. wyniósł ~ 11.615 zł/1 km drogi (2.718.020,42 zł : 234 km),
- wydatki na wynagrodzenia brutto z pochodnymi od pracodawcy przypadające na utrzymanie jednego etatu wyniosły ~ 55.827 zł/rocznie.

4. Efekty rzeczowe wykonania budżetu za 2017 r.

Wydatki inwestycyjne:

- przebudowa drogi Czachówki - Krotoszyny – 198.793,40 zł,
- przebudowa drogi nr 1254N w miejscowości Zwiniań – 367.933,59 zł,
- przebudowa drogi nr 1250N w miejscowości Mroczno – 63.052,26 zł,
- budowa drogi w miejscowości Górale – 26.937,00 zł,
- przebudowa skrzyżowania w miejscowości Kurzętnik – 3.500,14 zł,
- przebudowa skrzyżowania w miejscowości Mroczno – 17.994,05 zł,
- przebudowa skrzyżowania w miejscowości Boleszyn – 11.931,85 zł,
- budowa chodnika w miejscowości Jamielnik – 27.671,86 zł,
- przebudowa chodnika w miejscowości Zajączkowo – 21.383,41 zł,
- przebudowa chodnika w miejscowości Krzemieniewo – 39.342,25 zł.

Zakupy inwestycyjne:

- zakup samochodu osobowego – 61.500 zł.

Pozostałe roboty na drogach ogółem:

- remont częściowy dróg – 200.920,50 zł,

- frezowanie karp – 11.418,00 zł,
- profilowanie dróg gruntowych (wynajem równiarki) – 6.937,20 zł,
- zakup znaków drogowych i rur do znaków – 19.859,58 zł,
- zakup rur i studzienek ściekowych do wykonania odwodnienia – 3.691,13 zł,
- zakup masy na zimno i gorąco oraz emulsji – 29.284,41 zł,
- okresowe badanie stanu technicznego dróg, mostów i przepustów – 6.171,90 zł,
- zakup paliwa, materiałów eksploatacyjnych i napraw sprzętu pracującego przy bieżącym utrzymaniu dróg – 184.862,57 zł,
- zakup materiałów i usług do zimowego utrzymania dróg – 234.632,43 zł,
- zakup usług do bieżącego utrzymania dróg (transport tłucznia, transport znaków drogowych) – 11.562,00 zł,
- zakup tłucznia – 11.562,00 zł,
- zakup kostki, krawężnika i cementu do bieżącego utrzymania chodników 19.298,51 zł,
- zakup farb do malowania oznakowania poziomego – 2.212,89 zł,
- zakup roślin do nasadzeń w pasie drogowym – 2.400,00 zł.

Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy w Nowym Mieście Lub.

Główne grupy zrealizowanych wydatków:

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2017	Wykonanie 2017
		Wydatki ogółem, z tego:	614 346,00	614 346,00
		a) wydatki bieżące:	614 346,00	614 346,00
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	0,00	0,00
852	85203	Ośrodki wsparcia	614 346,00	614 346,00
Razem wydatki w Powiatowym Środowiskowym Domu Samopomocy w Nowym Mieście Lub.			614 346,00	614 346,00

1. Zatrudnienie (zgodne ze sprawozdaniem Z-06 za 2017 r.)

- przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty – 10,6 etatu
w tym:
 - administracja – 1,5 etatu,
 - terapeuci – 6,3 etatu,
 - pracownicy na stanowiskach obsługi i pokrewnych – 2,8 etatu,
- w ogólnej liczbie zatrudnionych:
 - pracownicy w ramach prac interwencyjnych i publicznych – 1 etat,
- przyjęci do pracy i zwolnieni w czasie roku budżetowego:
w tym:
 - przyjęci – 2 osoby,
 - zwolnieni – 1 osoba.

2. *Liczba uczestników dziennego pobytu (stan na dzień 31 grudnia 2017 r.) – 40 uczestników (standard 43 osoby).*

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

- wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe):
 - 15.737,00 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,
 - 124.438,54 zł netto (po umorzeniu)
- pozostałe środki trwałe (inventarz ruchomy)
 - 234.053,40 zł zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

4. *Budżet jednostki za 2017 r.*

- wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 614.346 zł, w tym: zadania zlecone ustawami 614.346,00 zł,
 - zobowiązania z tytułu wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodnych od wynagrodzeń 31.611,04 zł,
- wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 473,24 zł,
- wydatki bieżące jednostki w przeliczeniu na 1 uczestnika dziennego pobytu w 2017 r. wyniósł ~ 15.358,65 zł/rocznie (614.346,00 zł : 40 uczestników),
- wydatki na wynagrodzenia brutto z pochodnymi od pracodawcy przypadające na utrzymanie jednego etatu wyniosły ~ 40.775 zł/rocznie.

5. *Efekty rzeczowe wykonania budżetu za 2017 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 dodatkowych środków uzyskanych z programu „Za Życiem” zakupiono wózek inwalidzki dla podopiecznych placówki, doposażono także pracownię w specjalistyczne materiały niezbędne do pracy z osobami z niepełnosprawnością sprzężoną.

W 2017 r. Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy jako jednostka z ramienia pomocy społecznej uczestniczyła w 28 imprezach sportowych promujących i integrujących środowisko osób niepełnosprawnych.

W ramach środków bieżących jednostka na bieżąco doposaża poszczególne pracownie w ośrodku, aby podopieczni mogli w pełni korzystać z zajęć oferowanych przez Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy w Nowym Mieście Lubawskim.

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Nowym Mieście Lub.

Główne grupy zrealizowanych wydatków:

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2017	Wykonanie 2017
		Wydatki ogółem, z tego:	2 468 473,00	2 433 650,18
		a) wydatki bieżące:	2 468 473,00	2 433 650,18
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	0,00	0,00
852	85203	Ośrodki wsparcia	37 801,00	37 800,99
852	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	7 614,00	7 612,13
852	85218	Powiatowe centra pomocy rodzinie	622 946,00	618 697,20
852	85295	Pozostała działalność	2 700,00	2 700,00
853	85321	Zespoły ds. orzekania o niepełnosprawności	246 372,00	245 037,09
855	85508	Rodziny zastępcze	1 337 752,00	1 308 515,72
855	85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	213 288,00	213 287,05
Razem wydatki w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Nowym Mieście Lub.			2 468 473,00	2 433 650,18

1. Zatrudnienie (zgodne ze sprawozdaniem Z-06 za 2017 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 – 3 osoby,
 - zwolnieni – 3 osoby,

2. Zrealizowane zadania jednostki w 2017 r.:

- ilość wydanych orzeczeń przez Zespół ds. Orzekania o Stopniu Niepełnosprawności – ogółem 1.663 szt., w tym:
 - dla osób dorosłych 1.482 szt.,
 - dla dzieci 181 szt.
- ilość dzieci w rodzinach zastępczych na terenie powiatu nowomiejskiego – 60 osób w 43 rodzinach zastępczych,
- ilość usamodzielnionych wychowanków z Domu Dziecka w Pacółtownie i rodzin zastępczych, którym udzielono pomocy finansowej ogółem 12 osób, w tym: 5 osób z Domu Dziecka w Pacółtownie i 7 osób z rodzin zastępczych,
- ilość wychowanków z Domu Dziecka w Pacółtownie i rodzin zastępczych, którym udzielono pomocy rzeczowej ogółem 4 osobom, w tym: 1 osoba z Domu Dziecka w Pacółtownie i 3 osoby z rodzin zastępczych,

- ilość usamodzielnionych wychowanków z Domu Dziecka w Pacółtowie i rodzin zastępczych, którym udzielono świadczenia na kontynuację nauki ogółem 8 osób, w tym: 2 osoby 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 (inventarz ruchomy)
 - 239.034,43 zł zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

4. *Budżet jednostki za 2017 r.*

- wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 2.433.650,18 zł, w tym: zadania zlecone ustawami 579.038,63 zł, zgodnie ze sprawozdaniem Rb-50,
 - zobowiązania z tytułu wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodne od wynagrodzeń 44.663,62zł,
- wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 2.198,34 zł, w tym:
 - należności pozostałe do zapłaty 12.344,44 zł, w tym zaległości 12.344,44 zł.
- wydatki na wynagrodzenia brutto z pochodnymi od pracodawcy przypadające na utrzymanie jednego etatu wyniosły ~ 55.355 zł/rocznie.

6. *Efekty rzeczowe wykonania budżetu za 2017 r.*

W roku budżetowym 2017 w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie realizowany był „Program asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej”. Na realizację pozyskano kwotę w wysokości 33.619,00 zł na wynagrodzenia dla dwóch koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej. W ten sposób zaoszczędzone środki finansowe z własnego budżetu przeznaczone zostały na wynagrodzenie pracownika zatrudnionego w ramach robót interwencyjnych oraz w nieznacznej części na dodatki specjalne dla pracowników którzy mieli zwiększony zakres obowiązków.

Powiatowe Centrum Pomocy rodzinie realizowało również program korekcyjno–edukacyjny dla sprawców przemocy w rodzinie. Na realizację tego programu Urząd Wojewódzki w Olsztynie przekazał 7.612,13 zł.

Ponadto realizowane były zadania powiatu na rzecz osób niepełnosprawnych. Środki pochodzą z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych i przekazane były dla powiatu wg algorytmu w wysokości 1.407.967 zł. Przeznaczono je zgodnie z planem finansowym na następujące zadania:

- Warsztat Terapii Zajęciowej – 735.816 zł,

- sport, kultura, rekreacja i turystyka – 9.855 zł,
- przedmioty ortopedyczne, sprzęt rehabilitacyjny – 313.670 zł,
- turnusy rehabilitacyjne – 172.355 zł,
- likwidacja barier techniczno-architektonicznych oraz w komunikowaniu się – 104.295 zł,
- dofinansowanie do rozpoczęcia działalności gospodarczej – 30.000 zł,
- instrumenty rynku pracy (staże) – 7.622 zł,
- za obsługę otrzymaliśmy 32.341 zł i środki te zostały przekazane do budżetu powiatu nowomiejskiego.

Z Warmińsko-Mazurskiego Oddziału PFRON w Olsztynie na realizację Programu Aktywny Samorząd jednostka otrzymała środki w wysokości 291.323,81 zł i przeznaczono je na następujące zadania:

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 – łącznie w wysokości 8.882,75 zł.

Moduł I – zadania inwestycyjne Obszar A i Obszar C w wysokości 61.901,75 zł,

Moduł II – pomoc w uzyskaniu wykształcenia na poziomie wyższym w wysokości 202.758,99 zł,

Ponadto placówka otrzymała środki za obsługę programu w wysokości 3.742,39 zł. Ze środków tych zakupiono tonery do drukarki oraz urządzenia USB do komputerów.

Powiatowy Urząd Pracy w Nowym Mieście Lub.

Główne grupy zrealizowanych wydatków:

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2017	Wykonanie 2017
		Wydatki ogółem, z tego:	2 947 624,00	2 902 239,47
		a) wydatki bieżące:	2 947 624,00	2 902 239,47
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	0,00	0,00
851	85156	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	999 808,40	999 808,40
853	85333	Powiatowe urzędy pracy	1 947 816,00	1 902 431,07
Razem wydatki w Powiatowym Urzędzie Pracy w Nowym Mieście Lub.			2 947 624,40	2 902 239,47

1. Zatrudnienie (zgodne ze sprawozdaniem Z-06 za 2017 r.)

- przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty – 29,3 w tym:
 - administracja – 28,8 etatu,
 - 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):
 - 137.150,45 zł brutto zgodnie z k-tem 020 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
 - 1.650,00 zł netto (po umorzeniu),
- rzeczowe aktywa trwałe (majątek trwały)
 - 622.293,74 zł brutto zgodnie z k-tem 011 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
 - 52.847,60 zł netto (po umorzeniu)
- pozostałe środki trwałe (inwentarz ruchomy)
 - 399.412,38 zł zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

3. Budżet jednostki za 2017 r.

- wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 2.902.239,47 zł, w tym: zadania zlecone ustawami 999.808,40 zł, zgodnie ze sprawozdaniem Rb-50,
 - zobowiązania z tytułu wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodnych od wynagrodzeń 115.466,61 zł,
 - inne zobowiązania 50.786,20 zł – ZUS - składka zdrowotna za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku,
- wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 2.615,99 zł,
- wydatki na wynagrodzenia brutto z pochodnymi od pracodawcy przypadające na utrzymanie jednego etatu wyniosły ~ 58.275 zł/rocznie.

4. Efekty rzeczowe wykonania budżetu za 2017 r.:

Jednostka pozyskała środki w ramach EFS POWER w kwocie 1.049.147,61 zł oraz EFS RPO w kwocie 1.720.712,93 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 (180.000,00 zł),
- szkolenia, staże, refundację doposażenia stanowisk pracy oraz dotację na działalność gospodarczą (1.400.000,00 zł).

Powiatowe Centrum Rozwoju Edukacji w Nowym Mieście Lubawskim

Główne grupy zrealizowanych wydatków:

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2017	Wykonanie 2017
		Wydatki ogółem, z tego:	919 334,00	919 291,85
		a) wydatki bieżące:	919 334,00	919 291,85
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	0,00	0,00
801	80147	Biblioteki pedagogiczne	139 074,00	139 067,85
854	85406	Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie	762 285,00	762 249,60

		specjalistyczne		
854	85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	14 175,00	14 174,40
854	85495	Pozostała działalność	3 800,00	3 800,00
Razem wydatki w Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej w Nowym Mieście Lubawskim			919 334,00	919 291,85

1. Zatrudnienie (zgodne ze sprawozdaniem Z-06 za 2017 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 – 2 osoby,
 - zwolnieni – 1 osoba.

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,
 - 19.766,03 zł netto (po umorzeniach),
- 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)
 - 227.376,82 zł zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

3. Budżet jednostki za 2017 r.

- wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 919.291,85 zł,
w tym:
 - zobowiązania z tytułu wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodnych od wynagrodzeń 56.786,21 zł,
- wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 9.552,93 zł,
- wydatki na wynagrodzenia brutto z pochodnymi od pracodawcy przypadające na utrzymanie jednego etatu wyniosły ~ 53.203 zł/rocznie.

4. Efekty rzeczowe wykonania budżetu za 2017 r.

W 2017 r. w Powiatowym Centrum Rozwoju Edukacji dokonano remontu oraz doposażenia gabinetu. Na potrzeby Powiatowej Biblioteki Pedagogicznej zakupiono dostęp abonamentowy do programu bibliotecznego „Libre Net”, który umożliwia bezpieczne dysponowanie zasobem biblioteki, katalogiem on-line i kontami użytkowników. Wymieniono również stare zestawy komputerowe w bibliotece. Placówkę doposażono w dwa nowoczesne narzędzia diagnostyczne dla psychologów, które mają zastąpić tzw. Skalę Inteligencji Stanford – Binet 5.

Starostwo Powiatowe w Nowym Mieście Lub. – obsługa pozostałych zadań

Główne grupy zrealizowanych wydatków:

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2017	Wykonanie 2017
		Wydatki ogółem, z tego:	22 394 613,82	13 631 320,48
		a) wydatki bieżące:	7 870 095,82	7 294 306,42
		b) wydatki majątkowe (inwestycyjne):	14 524 518,00	6 337 014,06
020	02001	Gospodarka leśna	379 242,00	375 420,07
020	02002	Nadzór nad gospodarką leśną	49 000,00	48 070,11
600	60014	Drogi publiczne powiatowe (<i>zadania realizowane przez Powiat</i>)	4 052 823,00	4 041 090,09
600	60016	Drogi publicznie gminne	1 005 000,00	1 005 000,00
630	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	1 740,00	1 733,00
700	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	429 653,00	400 849,21
710	71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	501 281,00	266 055,29
750 Administracja publiczna	75011	Urzędy wojewódzkie	25 321,00	25 321,00
	75019	Rady powiatów	152 940,00	147 097,20
	75020	Starostwa powiatowe	4 751 840,00	4 605 016,16
	75045	Kwalifikacja wojskowa	14 996,00	14 995,49
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	64 770,00	62 151,38
754	75404	Komendy wojewódzkie Policji	15 740,00	15 740,00
754	75421	Zarządzanie kryzysowe	5 000,00	939,40
754	75495	Pozostała działalność	1 600,00	320,32
755	75515	Nieodpłatna pomoc prawna	125 208,00	125 170,10
757	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek j.s.t.	450 547,00	417 621,75
757	75704	Rozliczenie z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego	10 465,00	0,00
758	75818	Rezerwy ogólne i celowe	94 000,00	0,00
801	80102	Szkoły podstawowe specjalne	4 297,78	4 297,78
801	80120	Licea ogólnokształcące (<i>niepubliczna szkoła</i>)	53 092,00	51 611,75
801	80130	Szkoły zawodowe	857 791,00	857 790,77
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	550 820,00	550 819,24
801	80195	Pozostała działalność	5 400,00	5 315,94
851	85111	Szpitala ogólne	7 899 967,00	184 360,00
851	85141	Ratownictwo medyczne	138 529,00	137 069,81
851	85149	Programy polityki zdrowotnej	7 200,00	7 178,19

851	85195	Pozostała działalność	500,00	318,60
852	85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	6 000,00	6 000,00
852	85295	Pozostała działalność	7 710,00	7 710,00
853	85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych (dofinansowanie WTZ)	81 757,00	81 757,00
854	85406	Poradnie psychologiczne – pedagogiczne w tym poradnie specjalistyczne	700,00	180,00
854	85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	11 298,04	11 298,04
855	85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	473 463,00	14 760,00
855	85578	Usunięcie skutków klęsk żywiołowych	20 000,00	20 000,00
900	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	65 000,00	59 410,58
921	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	31 700,00	31 172,21
921	92116	Biblioteki	7 000,00	7 000,00
926	92695	Pozostała działalność	41 223,00	40 680,00
Razem zrealizowane wydatki przez Starostwo Powiatowe w Nowym Mieście Lub.			22 394 613,82	13 631 320,48

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

- przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty – 56, w tym:
 - administracja – 47 etatów,
 - pracownicy na stanowiskach obsługi i pokrewnych – 9 etatów,
 w ogólnej liczbie zatrudnionych:
 - pracownicy w ramach prac interwencyjnych – 2,2 etatu,
- przyjęci do pracy i zwolnieni w czasie roku budżetowego: w tym:
 - przyjęci – 13 osób,
 - zwolnieni – 9 osób.

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

- wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe):
 - 203.174,99 zł brutto zgodnie z k-tem 020 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
 - 2.915,10 zł netto (po umorzeniu),
- rzeczowe aktywa trwałe (majątek trwały)
 - 22.277.093,11 zł brutto zgodnie z k-tem 011 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,
 - 14.870.896,61 zł netto (po umorzeniu)
- pozostałe środki trwałe (inwentarz ruchomy)
 - 713.174,10 zł zgodnie z k-tem 013 ksiąg rachunkowych prowadzonych przez jednostkę,

3. *Budżet jednostki za 2017 r.*

- wykonane wydatki budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-28S o wydatkach budżetowych) 13.631.320,48 zł, w tym: zadania zlecone ustawami 421.645,67 zł, zgodnie ze sprawozdaniem Rb-50,
 - zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług 37.588,51 zł,
 - zobowiązania z tytułu wynagrodzenia rocznego („13”) i pochodnych od wynagrodzeń 262.025,56 zł,
- wykonane dochody budżetowe ogółem (zgodne ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych) 38.263.719,01 zł,
w tym:
 - należności pozostałe do zapłaty 176.677,97 zł, w tym zaległości 175.918,76 zł,
 - nadpłaty 2,98 zł.
- wydatki na wynagrodzenia brutto z pochodnymi od pracodawcy przypadające na utrzymanie jednego etatu wyniosły ~ 65.912 zł/rocznie (łącznie z osobami funkcyjnymi).

4. *Efekty rzeczowe wykonania budżetu za 2017 r.*

- I. Nakłady na zadania inwestycyjne i remontowe prowadzone przez Zarząd Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim w roku budżetowym 2017 r.:
 - 1) Przebudowa drogi powiatowej Nr 1335N Nowe Miasto Lubawskie - Mroczno - Słup na odcinku Gwiździny – Mroczno – 4.034.202,09 zł,
 - 2) Przebudowa drogi powiatowej Nr 1317N Marzęcice - gr. woj. (Pokrzydowo) na odcinku Małe Bałówki – Szafarnia – 0,00 zł (zgodnie z harmonogramem realizacji przedsięwzięcia),
 - 3) Przebudowa drogi powiatowej Nr 1244N Skarlin - Lekarty - Nowy Dwór – 6.888,00 zł,
 - 4) Zintegrowana informacja geodezyjna i kartograficzna Warmii i Mazur w Powiecie Nowomiejskim – 23.370,00 zł,
 - 5) Zakup serwera wraz z akcesoriami dla Wydziału Geodezji i Nieruchomości – 29.692,20 zł,
 - 6) Klimatyzacja pomieszczeń w budynku Starostwa Powiatowego przy ul. Rynek 1 w Nowym Mieście Lubawskim – 18.544,00 zł,
 - 7) Zakup sprzętu informatycznego -macierz dyskowa – 19.837,19 zł,
 - 8) Budowa hali sportowej wraz z zapleczem socjalnym oraz infrastrukturą techniczną przy Zespole Szkół Zawodowych w Kurzętniku – 857.790,77 zł,
 - 9) Przebudowa i rozbudowa w ramach modernizacji istniejącego budynku szpitala powiatowego w Nowym Mieście Lubawskim – 184.360,00 zł,
 - 10) Zakup ambulansu medycznego dla zespołu ratownictwa medycznego Szpitala Powiatowego w Nowym Mieście Lubawskim Sp. z o. o. etap II - podniesienie standardu ambulansu medycznego typu B na ambulans medyczny typu C – 39.528,51 zł,

11) Zakup sprzętu medycznego, tj.: defibrylatora, ssaka akumulatorowego, medycznej prowadnicy światłowodowej, pompy infuzyjnej dwustrzykawkowej dla zespołów ratownictwa medycznego Szpitala Powiatowego w Nowym Mieście Lubawskim – 97.541,30 zł,

12) Termomodernizacja budynku Domu Dziecka w Pacółtownie – 14.760,00 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 2017 r. to:

- Jarmark Bożonarodzeniowy,
- Jarmark Wielkanocny,
- Mistrzostwa Powiatu w Mieszanych Sztafetowych Biegach Przełajowych,
- 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,
- Targi Pracy.

III. Informacja o źródłach sfinansowania deficytu lub rozdysponowaniu nadwyżki budżetowej w 2017 r.

W budżecie powiatu na 2017 r. wystąpiła nadwyżka budżetu w wysokości 686.835,04 zł.

Szczegółowa informacja o źródłach sfinansowania deficytu zawarta jest w części tabelarycznej stanowiącej załącznik Nr 8 do sprawozdania. Z planowanych przychodów budżetu w wysokości 5.300.000,00 zł zrealizowano 160 % planowanych przychodów, z następujących źródeł:

- zaciągnięto kredyt w Banku Spółdzielczym w Iławie na kwotę 4.500.000,00 zł na okres kredytowania w latach 2017 – 2032,
- pozyskano wolne środki z rozliczenia kredytów z lat ubiegłych w wysokości 3.977.900,50 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 grudzień 2017 r.*

Wydatki na obsługę długu publicznego wykazane są w części tabelarycznej sprawozdania z wykonania budżetu (załącznik nr 2). Ogólny stan zadłużenia powiatu w wysokości 15.784.800 zł i szczegółowo opisany jest przy pozycji bilansu budżetu – „zobowiązania finansowe” według stanu na 31 grudzień 2017 r.

Stan zobowiązań finansowych z tytułu kredytów:

- a) krótkoterminowych przewidzianych do spłaty w 2018 r. (do 12 miesięcy) w wysokości 1.402.800,00 zł, z tego:
 - spłata kredytu zaciągniętego w Banku Ochrony Środowiska S.A. – 270.000,00 zł,
 - spłata kredytu zaciągniętego w PKO BP S.A. – 240.000,00 zł,
 - spłata kredytu zaciągniętego w Banku Ochrony Środowiska S.A. – 206.400,00 zł,
 - spłata kredytu zaciągniętego w Banku Ochrony Środowiska S.A. – 132.000 zł,
 - spłata kredytu zaciągniętego w PKO BP S.A. – 168.000zł,
 - spłata kredytu zaciągniętego w PKO BP S.A. – 86.400zł,
 - spłata kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Łławie – 300.000 zł,
- b) zobowiązania finansowe długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) w wysokości 14.382.000,00 zł, w tym:
 - z kredytu zaciągniętego w Banku Ochrony Środowiska S.A. w wysokości 1.410.000,00 zł w latach spłaty 2019 – 2024,
 - z kredytu zaciągniętego w PKO BP S.A. w wysokości 360.000,00 zł w latach spłaty 2019 – 2020,
 - z kredytu zaciągniętego w Banku Ochrony Środowiska S.A. w wysokości 450.000,00 zł w latach spłaty 2019 – 2021,
 - z kredytu zaciągniętego w Banku Ochrony Środowiska S.A. w wysokości 1.752.000,00 zł w latach spłaty 2019 – 2032,
 - z kredytu zaciągniętego w PKO BP S.A. w wysokości 2.646.000,00 zł w latach spłaty 2019 – 2034.
 - z kredytu zaciągniętego w PKO BP S.A. w wysokości 864.000,00 zł w latach spłaty 2019 – 2027.
 - z emisji papierów wartościowych przez PKO BP S.A. o wartości 2.700.000 zł w latach spłaty 2019 – 2022.
 - z kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Łławie o wartości 4.200.000,00 zł w latach 2019 – 2032.

W 2017 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 2017 r.	Nr k-ta134	Spłacone raty kredytu w 2017 r.	Obsługa zadłużenia w 2016r łącznie (4+6)
1	2	3	4	5	6	7
1	PKO BP	25.05.2007	14 295,64	1	240 000,00	254 295,64
2	BOŚ	28.11.2006	44 727,06	2	270 000,00	314 727,06
3	BOŚ	01.07.2008	16 469,56	3	206 400,00	222 869,56
4	BOŚ	03.07.2009	89 034,20	4	132 000,00	221 034,20
5	PKO BP	28.06.2010	95 244,20	5	168 000,00	263 244,20
6	BS Iława	23.10.2013	5 112,33	6	300.000,00	305 112,33
7	PKO BP	10.09.2012	89 215,00	k-to 260	-	89 215,00
8	PKO BP	09.05.2012	37 892,23	8	86.400,00	124 292,23
9	BS Iława	24.04.2017	25 631,53	7	-	25 631,52
	Razem		417 621,75		1 402 800,00	1 820 421,75

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 2017 r.

W budżecie powiatu na 2017 r. zaplanowano środki na ewentualne wypłaty z tytułu udzielonego poręczenia w wysokości 10.465,00 zł, z czego wykonano 0,00 zł. W 2017 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 2017 r.

W 2017 r. zrealizowano wydatki majątkowe na kwotę 7.311.747,72 zł, które szczegółowo wymieniono w załączniku nr 4 i 4a do informacji z wykonania budżetu z podaniem efektów rzeczowych inwestycji. Wydatki majątkowe stanowią 18,2% ogółem zrealizowanych wydatków budżetowych.

Zadania inwestycyjne prowadziły cztery jednostki budżetowe:

- ✓ Zespół Szkół Zawodowych w Kurzętniku na kwotę 75.911,20 zł,

- ✓ Dom Pomocy Społecznej w Grodzicznie na kwotę 58.782,65 zł,
- ✓ Zarząd Dróg Powiatowych na kwotę 840.039,81 zł,
- ✓ Starostwo Powiatowe na kwotę 6.337.014,06 zł.

Wydatki majątkowe wykonano na poziomie 47,2% w porównaniu do planu określonego przez Radę Powiatu w rocznym planie budżetu.

VII. Informacja o umorzeniach, odroczeniach i rozłożeniach na raty płatności w 2017 r.

W poniższej tabeli przedstawiono informację o umorzeniach niepodatkowych należności budżetowych za 2017 r.:

Lp.	Nazwisko, Imię	Wysokość umorzonej kwoty	Wysokość odroczonej kwoty	Powód umorzenia lub odroczenia
1.	J. W.	60,52 – opłata za czynności geodezyjne, 30,34 – odsetki za nieterminową wpłatę	-	Stwierdzona bezskuteczność wyegzekwowania należności
2.	MM INWEST Sp. z o.o.	233,32 – opłata za czynności geodezyjne, 412,70 – odsetki za nieterminową wpłatę	-	Stwierdzona bezskuteczność wyegzekwowania należności oraz wykreślenie dłużnika z KRS

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 2017 r. przedstawia drugostronnie załączona tabela (od strony 94 – 106).

IX. Podsumowanie

Reasumując powyższe dane liczbowe wykazane w części tabelarycznej przedłożonego materiału, a także powiązanego ze sprawozdawczością z wykonania budżetu za 2017 r. oraz bilansem budżetu, należy stwierdzić, że budżet w 2017 r. wykonano należycie, zgodnie z zamierzeniami zawartymi w uchwale budżetowej na 2017 r. i jej zmianami.