

INFORMACJA O WYKONANIU BUDŻETU POWIATU LIDZBARSKIEGO ZA I PÓŁROCZE 2020 ROKU

Informacja z wykonania budżetu powiatu sporządzona została w szczególności nie mniejszej niż w Uchwale Rady Powiatu Lidzbarskiego w sprawie *uchwalenia budżetu Powiatu Lidzbarskiego na 2020 rok*.

Niniejsza informacja ma na celu przedstawienie danych dotyczących wykonania dochodów i wydatków budżetu powiatu za sześć miesięcy 2020 roku w podstawowych układach klasyfikacyjnych. Informacja z wykonania budżetu zapewnia pełną przejrzystość i jawność gospodarki finansowej.

W ramach budżetu Powiatu Lidzbarskiego realizowane były zadania własne, zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, zadania przyjęte do wykonania na podstawie zawartych porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego oraz zadania, które zostały powierzone do realizacji podmiotom niezaliczanym do sektora finansów publicznych. Sprawozdanie obejmuje część opisową oraz załączniki (w formie tabelarycznej). Dane liczbowe przedstawiono na podstawie dokumentacji finansowo – księgowej dotyczącej wykonania planu dochodów i wydatków budżetu, jak również wykonania dochodów i wydatków na rachunku, o którym mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, w porównaniu z wielkościami przyjętymi w uchwale budżetowej na 2020 rok z uwzględnieniem zmian, tj. w/g stanu na dzień 30.06.2020r.

Skonstruowanie strony wydatkowej budżetu na poziomie wyższym od strony dochodowej wynikało z konieczności zabezpieczenia środków na realizację ustawowych zadań powiatu.

1. BUDŻET POWIATU LIDZBARSKIEGO

uchwalony 19 grudnia 2019 roku uchwałą Nr OR.0007.71.2019 Rady Powiatu Lidzbarskiego przedstawiał się następująco:

DOCHODY BUDŻETU: 69 703 026 zł

z tego:

- dochody bieżące 64 121 341 zł
- dochody majątkowe 5 581 685 zł

Dochody budżetu obejmują:

> dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej
i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami 7 545 284 zł

> dochody związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie
umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 2 296 399 zł

PRZYCHODY BUDŻETU: 5 500 000 zł

RAZEM – DOCHODY I PRZYCHODY BUDŻETU: 75 203 026 zł

WYDATKI BUDŻETU: 72 034 210 zł

z tego:

- wydatki bieżące 63 509 452 zł
- wydatki majątkowe 8 524 758 zł

Wydatki budżetu obejmują:

> wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej
i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami 7 545 284 zł

> wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie
umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 2 340 177 zł

ROZCHODY BUDŻETU: 3 168 816 zł

z tego:

- spłaty rat kredytów i pożyczek 3 168 816 zł

RAZEM - WYDATKI I ROZCHODY BUDŻETU: 75 203 026 zł

Uchwała Rady Powiatu Lidzbarskiego wyodrębniła:



➤ wydatki na programy i projekty realizowane przy współfinansowaniu ze środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych w kwocie	581 882 zł
➤ zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Powiatu Lidzbarskiego realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w kwocie	2 404 301 zł
➤ rezerwy w budżecie w łącznej kwocie	1 424 807 zł
➤ wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej	7 545 284 zł
➤ wydatki inwestycyjne	8 103 508 zł
➤ wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	71 400 zł
➤ wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie umów lub porozumień między jst	2 340 117 zł
➤ dochody i wydatki na finansowanie zadań z ochrony środowiska i gospodarki wodnej w wysokości	23 000 zł
➤ pozostałe wydatki	49 539 851 zł

W wyniku podjętych przez Radę Powiatu oraz Zarząd Powiatu stosownych uchwał:

PLAN DOCHODÓW budżetu został zmniejszony ogółem o kwotę 4 196 521 zł i zamknął się kwotą 65 506 505 zł, co stanowi 93,98% w stosunku do dochodów zaplanowanych w uchwale budżetowej na rok 2020,

w tym:

plan dochodów bieżących został zmniejszony o kwotę 1 055 112 zł

plan dochodów majątkowych został zmniejszony o kwotę 3 141 409 zł.

PLAN WYDATKÓW budżetu został zwiększony ogółem o kwotę 3 667 281 zł i zamknął się kwotą 75 701 491 zł, co stanowi 105,09% w stosunku do wydatków zaplanowanych w uchwale budżetowej na rok 2020,



w tym:

plan wydatków bieżących został zwiększony o kwotę

2 987 281 zł

plan wydatków majątkowych został zmniejszony o kwotę

680 000 zł.

Plan budżetu w stosunku do pierwotnej wersji skorygowany uchwałami Rady oraz uchwałami Zarządu na dzień 30.06.2020r., wykonanie oraz wskaźnik struktury i wykonania przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan na dzień 1.01.2020r.	Plan po zmianach na dzień 30.06.2020r.	Wskaźnik struktury po zmianach	Wykonanie na dzień 30.06.2020r.	% wykon. planu
Dochody, w tym:	69 703 026	65 506 505	100,00	32 076 587	48,97
- bieżące	64 121 341	63 066 229	96,27	31 397 988	49,79
- majątkowe	5 581 685	2 440 276	3,73	678 599	27,81
Wydatki, w tym:	72 034 210	75 701 491	100,00	26 153 179	34,55
- bieżące	63 509 452	66 496 733	87,84	25 372 402	38,16
- majątkowe	8 524 758	9 204 758	12,16	780 777	8,48
Wynik budżetu	-2 331 184	-10 194 986	100,00	5 923 408	
Przychody ogółem, w tym:	5 500 000	13 363 802	100,00	7 863 802	58,84
kredyty	5 500 000	5 500 000	41,16	0	0,00
przychody jst z niewykorz. środków na rach. bież. budżetu	0	4 658 130	34,86	4 658 130	100,00
inne źródła (wolne środki)	0	3 205 672	23,99	3 205 672	100,00
Rozchody ogółem, w tym:	3 168 816	3 168 816	100,00	1 584 408	50,00
spląty kredytów i pożyczki w tym:	3 168 816	3 168 816	100,00	1 584 408	50,00
BRE Bank	501 556	501 556	15,83	250 778	50,00
BOŚ	666 667	666 667	21,04	333 333	50,00
Millennium	666 667	666 667	21,04	333 334	50,00
BGK	900 000	900 000	28,40	450 000	50,00
Pożyczka WFOŚiGW	67 260	67 260	2,12	33 630	50,00
WSB	366 666	366 666	11,57	183 333	50,00

Jak wynika z powyższego zestawienia dochody ogółem budżetu Powiatu Lidzbarskiego zrealizowane zostały w 49,0%, w tym: dochody bieżące w 49,8 %, dochody majątkowe w 27,8%.

Zamknięcie półrocza dodatnim wynikiem finansowym spowodowane jest m.in. koniecznością ujęcia subwencji oświatowej za lipiec oraz wykonaniem w 34,6% wydatków ogółem, z czego majątkowych w 8,5% natomiast dochodów ogółem w 49,0%

Przyczyny zmian budżetu podyktowane były m.in. otrzymaniem decyzji o ostatecznych kwotach dotacji celowych jak również dodatkowymi decyzjami Wojewody zwiększającymi lub zmniejszającymi dotacje celowe na zadania zlecone, rozwiązywaniem rezerw na uzupełnienie wydatków, porozumieniami między jednostkami samorządu terytorialnego dotyczącymi realizacji wspólnych zadań, dostosowaniem planu do zachodzących w ciągu półrocza zmian oraz wprowadzaniem korekt w zadaniach inwestycyjnych związanych z remontem dróg (środki z FDS otrzymane w 2019 roku wydatkowane są w 2020 - wiązało się to ze zmniejszeniem dochodów a zwiększeniem przychodów i zmianą klasyfikacji z wydatków majątkowych na bieżące). W związku z tym planowany kredyt pozostaje na niezmiennym poziomie natomiast deficyt zwiększa się do kwoty 10 194 986 zł.

Planowane dochody majątkowe stanowią zaledwie 3,7% udziału w dochodach ogółem natomiast wykonanie to 2,1%. Dochody bieżące charakteryzują się większą systematycznością w ich pozyskiwaniu, co wpływa na fakt, iż realizowane są planowo przez wszystkie jednostki organizacyjne Powiatu Lidzbarskiego.

Zrealizowane zostały dochody:

- własne, na poziomie 6 433 249 zł, co stanowi 42,2% planu (20,1% zrealizowanych dochodów budżetowych,
- subwencja ogólna na poziomie 20 635 882 zł, co stanowi 57,6% planu (64,3% zrealizowanych dochodów budżetowych),
- dotacje z budżetu państwa (w tym na zadania własne oraz inwestycje i zakupy inwestycyjne) a także dotacje pozyskane od innych jednostek samorządu terytorialnego, na poziomie 5 007 456 zł, co stanowi 34,7% planu (15,6% zrealizowanych dochodów budżetowych).

Własnymi źródłami finansowania działalności Powiatu są:

1. wpływy z opłat będących dochodami powiatu na mocy odrębnych regulacji prawnych,
2. dochody uzyskiwane przez powiatowe jednostki budżetowe,
3. dochody z majątku powiatu,
4. kary, grzywny, których pobór regulują odrębne przepisy,
5. 25% lub 5% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych ustawowo zleconych zadań,
6. odsetki od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych,
7. dotacje udzielone przez inne jednostki samorządu terytorialnego,
8. udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych od podatników zamieszkałych na obszarze powiatu - udział wynosi 10,25%,
9. udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych od podatników mających siedzibę na obszarze powiatu - udział wynosi 1,40%.

Dotacje z budżetu państwa stanowią źródło finansowania zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, są też źródłem dofinansowania zadań własnych oraz zadań zleconych powiatowi na mocy odrębnych uregulowań prawnych. Łączna kwota planowanych dotacji z budżetu państwa dla Powiatu Lidzbarskiego wynosi 14 421 024 zł.

Analiza wykonania dochodów bieżących wskazuje na zróżnicowany poziom ich realizacji. Wpływ dotacji celowych i subwencji ogólnych z budżetu państwa kształtuje się na zakładanym poziomie. Realizacja pozostałych dochodów kształtuje się w różny sposób, w zależności od źródła pochodzenia tych dochodów.

Wykonanie dochodów bieżących z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, zamieszkałych na obszarze powiatu jest uzależniona od wysokości przekazanych środków z Ministerstwa Finansów. Należy zaznaczyć, iż plan dochodów z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych

przyjęty został na podstawie prognozowanych wielkości kwot otrzymanych od Ministra Finansów, natomiast plan dochodów z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych przyjęty został na poziomie planu z lat poprzednich.

Zaplanowanie wszystkich dochodów, zwłaszcza dochodów występujących jednorazowo, sporadycznie oraz niewielkich wpłat jest trudne, czasami wręcz niemożliwe, stąd też w niektórych pozycjach klasyfikacji budżetowej występują wykonane nieplanowane kwoty, bądź też procent wykonania jest stosunkowo niski. Bywa i tak, że niektóre zaplanowane do pozyskania środki są w dużym stopniu, a nawet w całości wykonane już w I półroczu. Wynika to z terminów i sposobów pozyskiwania środków tego rodzaju.

Udział w wysokości 10,25% wpływów ze stanowiącego dochód budżetu państwa podatku dochodowego od osób fizycznych jest pochodną wpływów, jakie uzyskuje Powiat z podatku od osób zamieszkałych na jego terenie. Kwota określona przez Ministra Finansów wynosi 7 677 350 zł. Stanowi ona 11,7% udziału w strukturze dochodów powiatu. Kwota wyliczona przez Ministra Finansów jest jedynie wartością szacunkową, nie ma pewności co do tego, że taka kwota zostanie przekazana na dochody powiatu.

Dochody z tytułu udziału powiatu we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych zostały zrealizowane w 42,8% w stosunku do planu rocznego. Opierając się na dotychczasowych wpływach z tego tytułu do budżetu może zdarzyć się, że zaplanowana w budżecie powiatu kwota dochodów nie zostanie w pełni zrealizowana i w skali roku może być niższa od planowanej. Za półrocze do 50,0% wykonania planu brak wpływów na kwotę 555 121 zł.

Wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych od podatników podatku mających siedzibę na obszarze powiatu wynosi 1,40%. Planowana w budżecie kwota dochodów z tego tytułu wynosi 80 000 zł. Ma charakter szacunkowy. W strukturze dochodów Powiatu powyższy udział stanowi 0,12% planu dochodów z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych. Przyjęto plan na poziomie planu z lat poprzednich. Dochody z tytułu udziału powiatu we

wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych są przekazywane przez Urzędy Skarbowe według faktycznego ich wykonania i ukształtowały się na poziomie 106,7% kwoty zaplanowanej.

Wykonanie dochodów majątkowych (przeznaczonych na inwestycje), jest ściśle związane z poziomem zaawansowania prac inwestycyjnych, jak również z realizacją zadań związanych z udziałem środków europejskich. W 2020 roku kontynuowane są dwa projekty przez ZSO Orneta z programu ERASMUS+ oraz projekt budowa e-usług w zakresie infrastruktury drogowej przez ZDP.

W ogólnej kwocie wykonanych dochodów: dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa stanowią 14,6%, dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień między jst stanowią 2,2%, subwencje 56,7%, udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa 11,4%, pozostałe dochody – 7,9%, dotacje w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich – 7,2%.

Przedstawiona realizacja strony dochodowej budżetu powiatu potwierdza uzależnienie tego budżetu od budżetu państwa.

Dochody budżetu powiatu zostały zrealizowane w wysokości 32 076 587 zł (plan po zmianach 65 506 505 zł) tj. 49,0% i skierowane zostały na realizację planowanych wydatków budżetowych.

W ramach zrealizowanych dochodów wykonanie dochodów bieżących wyniosło 31 397 988 zł. Główny wpływ na poziom realizacji dochodów bieżących mają dochody otrzymywane przez powiat z budżetu państwa tj. dotacje, subwencje i udziały powiatu w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa. Subwencje są przekazywane w ratach miesięcznych proporcjonalnie do upływającego czasu natomiast udziały powiatu w podatkach są przekazywane według wskaźnika procentowego od faktycznych wpływów i to może niekorzystnie przełożyć się na realizację tych dochodów w budżecie powiatu. Dochody te przekazywane są z budżetu państwa zaliczkowo w ratach miesięcznych a realizacja ich jest uwarunkowana wpływem do budżetu państwa dochodów z podatków.

Reasumując, należy podkreślić duże uzależnienie strony dochodowej budżetu powiatu od budżetu państwa, a także od czynników, na które jednostka nie ma wpływu.

Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleczanych jednostkom samorządu terytorialnego wyniosły 319 128 zł (wykonanie) z tego kwota 132 258 zł została przekazana do budżetu państwa – Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego.

Zgodnie z ustawą o gospodarce nieruchomościami wydzielono 25 % środków przekazanych do budżetu powiatu oraz ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego wydzielono 5 % środków przekazanych do budżetu powiatu w kwocie łącznej 42 977 zł.

Plan dochodów budżetu państwa ustalony przez Wojewodę Warmińsko – Mazurskiego dla Powiatu w wysokości 356 780 zł wykonany został w 89,5%.

Kwota należności pozostałych do zapłaty wyniosła 369 938 zł z czego zaległości 153 077 zł.

Głównym źródłem dochodów były wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości Skarbu Państwa wykonane w 97,8%. Ponadto uzyskano dochody z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w prawo własności oraz z tytułu sprzedaży.

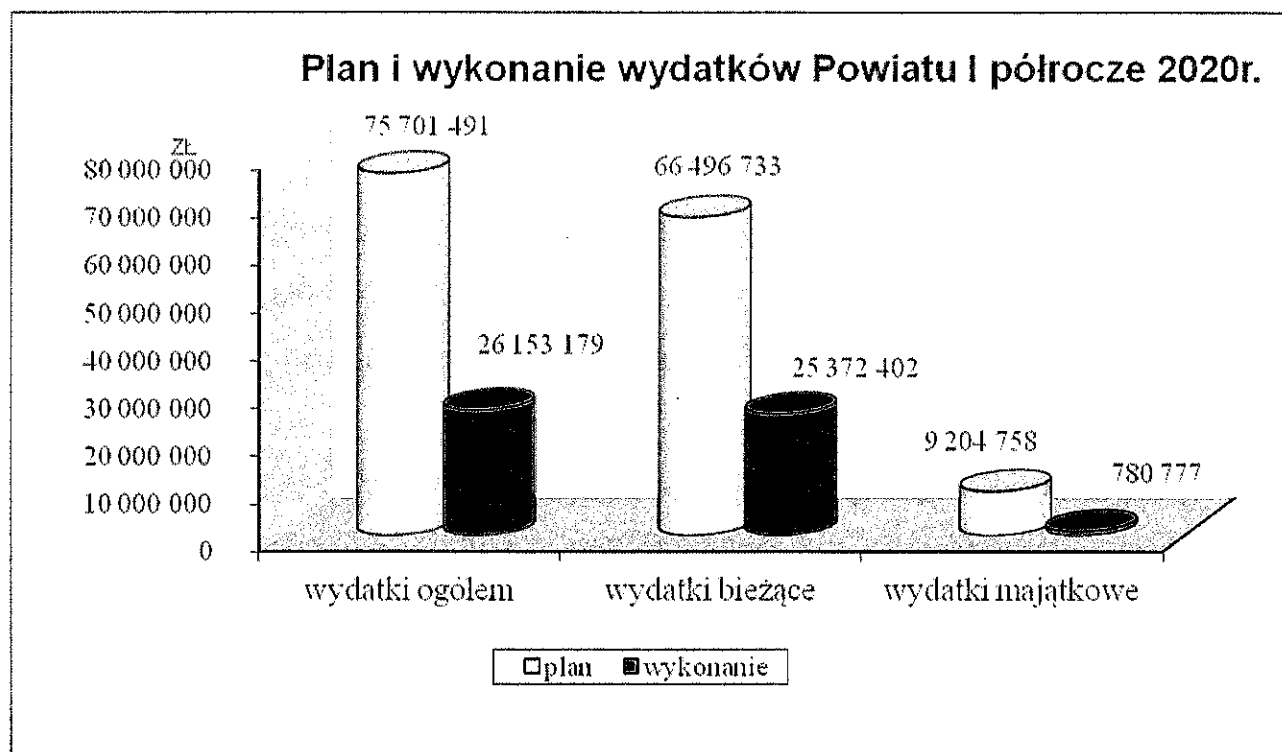
Część podmiotów nie płaciła należności w terminie w związku z czym wysyłane były upomnienia ze strony Starostwa.

Realizację wydatków budżetowych w układzie działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej ilustruje Tabela Nr 3 do niniejszej informacji.

Wydatki budżetowe ogółem przy planie 75 701 491 zł zostały wykonane w wysokości 26 153 179 zł tj. 34,6%. Wydatki bieżące zrealizowane zostały w wysokości 25 372 402 zł (plan po zmianach 66 496 733 zł), co stanowi 38,2% planu, natomiast wydatki majątkowe w wysokości 780 777 zł (plan po zmianach 9 204 758 zł), co stanowi 8,5% planu (wykres nr 1).

Rezerwa na realizację zadań własnych powiatu z zakresu zarządzania kryzysowego zaplanowana w wysokości 138 100 zł, wykorzystana w kwocie 58 952 zł.

Wykres 1



Powyżej 50% wykonania wydatków bieżących obserwuje się w działach: bezpieczeństwo publiczne, administracja publiczna, obrona narodowa, ochrona zdrowia, edukacyjna opieka wychowawcza.

Niski poziom realizacji wydatków majątkowych związany jest z rozpoczęciem zadań inwestycyjnych których zakończenie przewidziane jest na II półrocze.

W przypadku wydatków bieżących */wykonanych na poziomie 38,2%/* w ramach poszczególnych grup wydatkowych oraz głównych pozycji klasyfikacji budżetowej obserwuje się zróżnicowany poziom wykonania: wynagrodzenia i składki od nich naliczone zrealizowano na poziomie 48,4 %, wydatki związane z realizacją zadań statutowych na poziomie 22,2%, dotacje na zadania bieżące na poziomie 39,3%, świadczenia na rzecz osób fizycznych na poziomie 41,3%, wydatki na obsługę długu na poziomie 37,6% (obniżenie oprocentowania).

Analiza wykonania wydatków w układzie pozycji klasyfikacji budżetowej /zobrazowane w Tabeli Nr 3 do niniejszej informacji/ wskazuje, iż zróżnicowany poziom wykonania wydatków wynika m.in. z planu realizacji bieżących potrzeb powiatowych jednostek budżetowych, specyfiki działania jednostek, niejednokrotnie determinującej wykonanie poszczególnych rodzajów wydatków w określonym momencie roku, konieczności realizowania planu poszczególnych rodzajów wydatków niekoniecznie proporcjonalnie w stosunku do teoretycznego wskaźnika upływu czasu (np. dodatkowe wynagrodzenie roczne – 100,0% I kwartał, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 75% do końca maja, kwalifikacja wojskowa – 100,0% w I kwartale).

Strukturę wykonania wydatków obrazuje wykres nr 2.

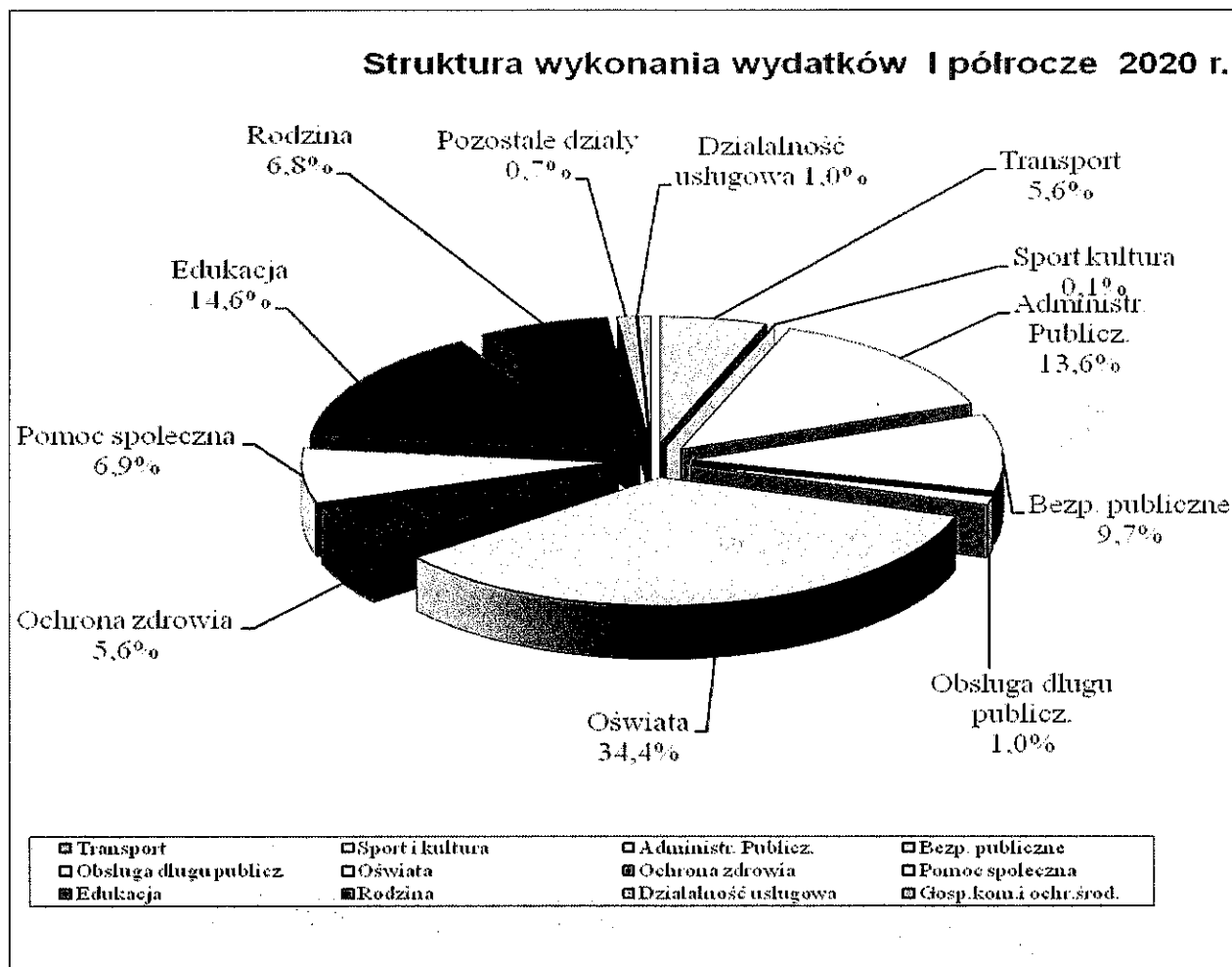
Wynik I półrocza 2020 r.

Na koniec I półrocza wynik budżetowy stanowi nadwyżka budżetowa w wysokości 5 923 408 zł (Wykres nr 3).

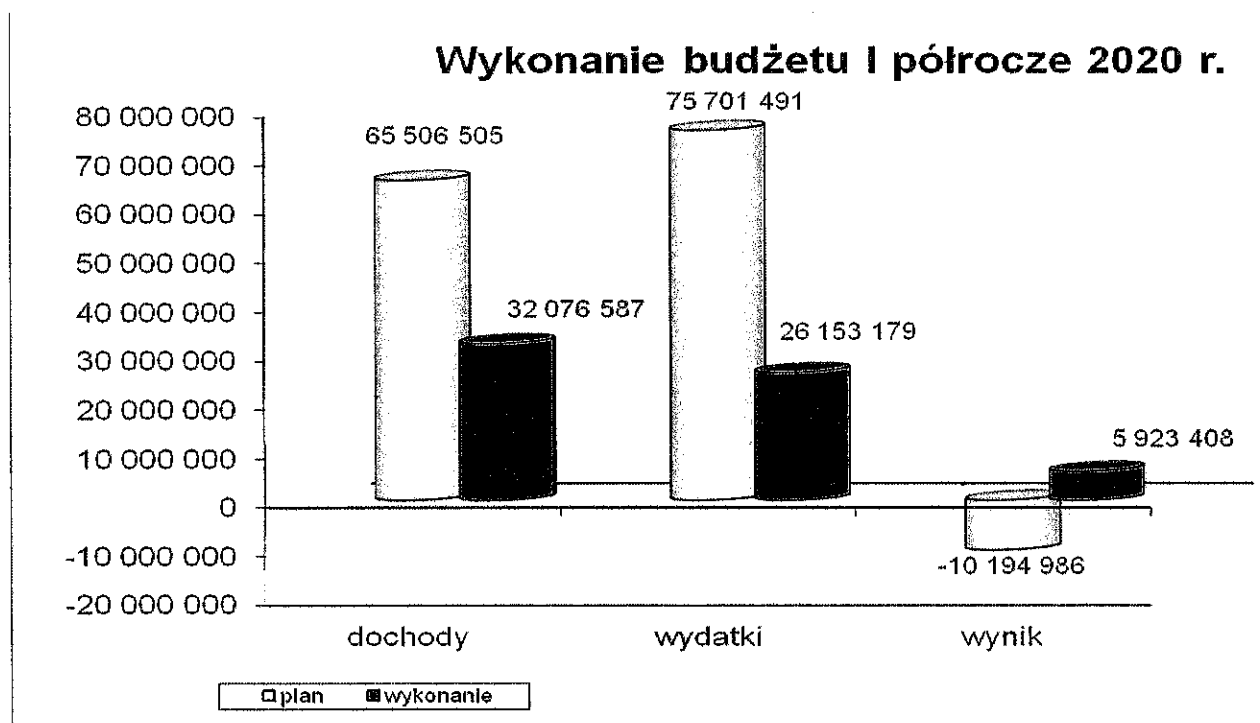
Istotnym parametrem, świadczącym o zachowaniu ustawowego warunku równowagi jest wynik operacyjny, stanowi nadwyżkę operacyjną w wysokości 6 025 586 zł.

Powiat spełnia warunek wynikający z art. 243 ustawy o finansach publicznych (indywidualny wskaźnik zadłużenia)

Wykres nr 2



Wykres nr 3



Istniejące zadłużenie Powiatu Lidzbarskiego wynosi:

1. 23 061 446 zł z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczki,
2. 1 171 455 zł związanych z bieżącą działalnością jednostek Powiatu.

Należności powiatu lidzbarskiego wynoszą 51 038 190 zł, z czego:

- gotówka i depozyty 25 358 850 zł,
- należności wymagalne 16 802 453 zł,
- pozostałe należności 1 492 566 zł (m.in. rata podatku dochodowego od osób fizycznych, ugoda za termy z GOTHAEER, opłaty geodezyjne, refundacja płac z PUP, czynsze najmu) ,
- pożyczki długoterminowe 7 384 321 zł (ratalna sprzedaż i przekształcenie nieruchomości oraz pożyczki udzielane przez PUP w związku z COVID-19).

Na należności wymagalne powiatu składają się głównie należności z tytułu opłat za użytkowanie wieczyste, usługi geodezyjne, przechowywanie pojazdów, zwrotu dotacji, czynsz najmu, dzierżawy gruntów, zerwania umowy na budowę term – Kornas,

Zadłużenie powiatu z tytułu kredytów i pożyczki, po pomniejszeniu spłat poszczególnych rat wynosi 23 061 446 zł, w tym:

1. z kredytu zaciągniętego w 2004 roku w BRE – do spłaty pozostało 2 257 000 zł do końca stycznia 2024 roku,
2. z kredytu zaciągniętego w BGK – do spłaty pozostało 6 450 000 zł (1 350 000 zł do końca grudnia 2024 roku i 5 100 000 zł do końca 2030 roku),
3. z kredytu zaciągniętego w 2011 roku w Millennium – do spłaty pozostało 4 333 333 zł do końca 2026 roku,
4. z kredytu zaciągniętego w BOŚ w 2013 roku – do spłaty pozostało 5 666 666 zł do 2028 roku,

5. z kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w 2015 roku – do spłaty pozostało 3 850 000 zł do końca 2030 roku,
6. pożyczki z WFOŚiGW z 2017r. do spłaty 504 447 zł – spłata do końca 2027r.

Na dzień 30.06.2020r. powiat posiada :

1. Zobowiązania w kwocie 1 171 455 zł z tytułu pochodnych od wynagrodzeń, składek ZUS i podatku dochodowego od osób fizycznych oraz nieopłaconych faktur,
2. Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły,
3. Zobowiązania ZOZ w Lidzbarku Warmińskim wynoszą 10 246 297 zł, w tym: wymagalne 1 557 584 zł, natomiast należności ogółem – 2 057 264 zł w tym wymagalne – 5 344 zł. W porównaniu z I półroczem 2019 roku zobowiązania ogółem zwiększyły się o kwotę 1 849 597 zł, wymagalne zwiększyły się o kwotę 529 655 zł. Największą pozycją (oprócz kredytów w kwocie 5 868 034 zł – zwiększenie o 1 418 555 zł) są zobowiązania z tytułu dostaw i usług – 2 580 745 zł (zwiększenie o 328 139 zł) w tym wymagalne – 1 506 245 zł (zwiększenie o 505 728 zł).

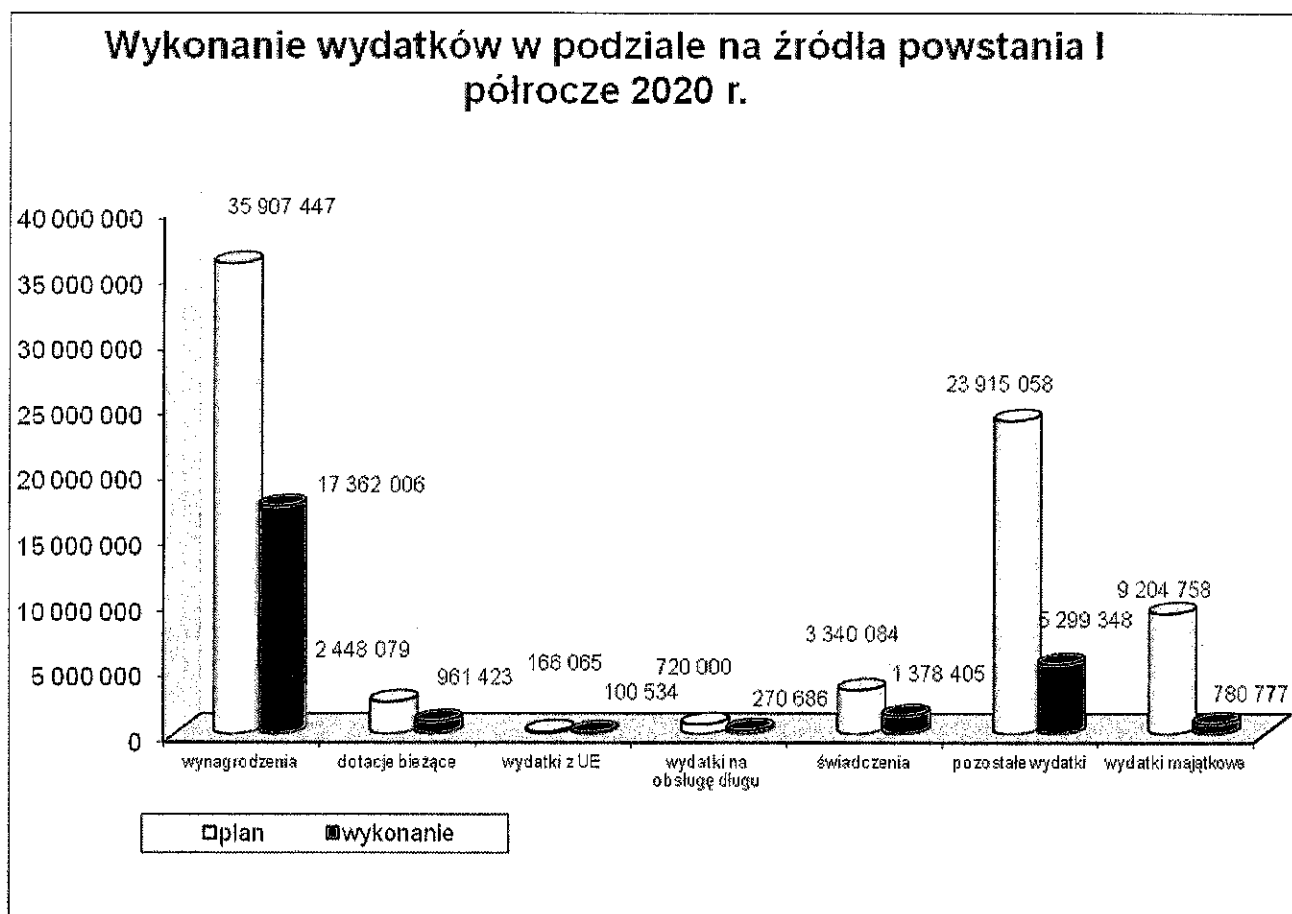
Zobowiązania jednostek powstały na skutek uznania kosztów w miesiącu czerwcu, a termin ich płatności przypadał w II półroczu.

Szczegółowy wykaz zobowiązań w/g jednostek oraz kredytów i pożyczki zawiera Tabela Nr 5.

Wykonanie wydatków bieżących w ujęciu poszczególnych grup prezentuje wykres nr 4.

Na wykonane wydatki bieżące w powiecie lidzbarskim złożyły się:

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych,
- dotacje na zadania bieżące,
- obsługa długu



Realizacja wydatków na wynagrodzenia i pochodne w jednostkach powiatu została wykonana w 48,4%. Realizacja wydatków w poszczególnych jednostkach przebiega różnie. Powyższe wydatki w II półroczu zostaną poddane szczegółowej analizie i zostaną dokonane niezbędne zmiany w budżecie powiatu, poprzez przesunięcia środków między poszczególnymi jednostkami dostosowując wysokość planu do faktycznych potrzeb.

Z analizy wydatków związanych z realizacją zadań statutowych jednostek (wykonanie – 40,7%) wynika, że niektóre rodzaje wydatków wykonane zostały powyżej 50%. Powodem wyższego wykonania są głównie wydatki, które jednostki ponoszą w całości lub w większej części w I półroczu (np. różne opłaty i składki, odpis na ZFŚS - 75%). Wyższe wykonanie planu w niektórych jednostkach jest

spowodowane również wysokim wskaźnikiem wykonania wydatków na zakup energii (60,5%).

Dotacje na zadania bieżące zaplanowano w kwocie 2 448 049 zł, a zrealizowano w kwocie 961 423 zł, tj. 39,3% planowanych wydatków na ten cel, w tym:

- dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego, wykonano w kwocie 13 323 zł, tj. 3,0% planu, w tym:

- dotację przekazaną miastu Lidzbark Warm. w ramach porozumienia na prowadzenie powiatowej biblioteki – 11 000 zł, tj. 50,0% planu,
- dotacja przekazana dla samorządu wojewódzkiego na Regionalne Biuro w Brukseli – 2 230 zł, tj. 74,3% planu,
- dotacja przekazana dla m. Elbląg za 1 orzeczenie wydane przez specjalistyczną poradnię – 93 zł, tj. 18,6% planu,

- dotacje podmiotowe z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty wykonano w kwocie 808 020 zł, tj. 44,5% planu - środki wydatkowano na dotację podmiotową dla LO dla Dorosłych i Uzupełniającego LO dla Dorosłych, Policealnej Szkoły dla Dorosłych oraz Stowarzyszenia Rodzin Katolickich działających na terenie Powiatu Lidzbarskiego,

- dotacja dla ZOZ w Lidzbarku Warm. na kontynuację szkolenia pielęgniarek i świadczenia opieki zdrowotnej w rodzaju ambulatoryjnym w kwocie 40 007 zł – 16,0% planu,

- 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 wykonano w kwocie 100 073 zł, tj. 37,5% planu.

W grupie wydatków "świadczenia na rzecz osób fizycznych" wykonanie planu wyniosło 41,3% planu. Wiąże się to z niższym wykonaniem z tytułu wydatków osobowych nie zaliczanych do uposażeń wypłacanych funkcjonariuszom (wydatki te

dotyczą KP PSP w Lidzbarku Warm. i są finansowane przez Warmińsko-Mazurski Urząd Wojewódzki), świadczeń społecznych, które są wypłacane przez PCPR na utrzymanie dzieci w rodzinach zastępczych na terenie powiatu lidzbarskiego.

Wydatki z tytułu obsługi długu – zrealizowano 37,6% planu – to spłata odsetek od zaciągniętych przez powiat kredytów i pożyczki dla:

1. Millenium – 52 555 zł,
2. BOŚ – 76 917 zł,
3. BRE BANK – 27 347 zł,
4. BGK – 68 342 zł,
5. WFOŚiGW – 3 575 zł,
6. Bank Spółdzielczy – 41 950 zł.

Wydatki z tytułu obsługi długu realizowane są zgodnie z planem.

WYDATKI

W 2003 roku zalesiono grunty rolne o powierzchni 44,58 ha. Co kwartał składane są wnioski do ARiMR w Warszawie o przekazywanie środków finansowych na wypłaty ekwiwalentów, a uzyskane środki finansowe na podstawie listy wypłat co miesiąc wypłacane są dla właścicieli działek zalesionych. Za I półrocze od ARiMR w Warszawie otrzymano kwotę 56 858 zł i wypłacono dla właścicieli działek zalesionych 55 951 zł. Kwota, która pozostała na koncie to 907 zł gdyż ekwiwalentu za miesiąc czerwiec nie otrzymują właściciele w związku przejściem na emeryturę rolniczą (z chwilą przejścia na emeryturę prawo do ekwiwalentu zostaje utracone).

Starosta w drodze porozumienia powierzył Nadleśniczym Lasów Państwowych prowadzenie w jego imieniu spraw z zakresu nadzoru nad gospodarką leśną w lasach nie stanowiących własności Skarbu Państwa i co kwartał przekazuje środki finansowe na realizację tego zadania.

W 2020 roku do nadzoru przekazano 2 148,77 ha lasów. Stawka za nadzór za 1ha powierzchni lasu wynosi 15 zł. Ogólny koszt nadzoru zaplanowany wynosi 32 231 zł – wypłacono 8 058 zł.

TRANSPORT – wykonanie 1 463 230 zł – 6,4% planu

Z wymienionej kwoty przeznacza się :

- 636 804 zł – wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne, pochodne od wynagrodzeń,
- 187 467 zł – zakup paliwa do pojazdów, zakup soli i mieszanek do zimowego utrzymania dróg i ulic powiatowych, znaków drogowych, emulsji asfaltowej, kruszywa, farby drogowej do oznakowania poziomego ulic, materiałów biurowych, części zamiennych, narzędzi pracy, zakup piło-strugarki, giętarki do blachy, młota wyburzeniowego, materiałów do remontu dróg we własnym zakresie,
- 101 862 zł – przeglądy okresowe i gwarancyjne, monitorowania pojazdów i bazy, konserwacja kserokopiarki, wymiana ogumienia, naprawy maszyn i sprzętu transportowego, kruszenie i transport gruzu, wykonanie resursu i przegląd i remont podestu roboczego, zakup energii, naprawa równiarki i samochodu,
- 453 699 zł – wydatki inwestycyjne: związane z zakupem 2 samochodów ciężarowych, kontynuacja budowy bazy obwodu drogowego w Ornecie, realizacja projektu budowy e-usług publicznych w zakresie infrastruktury drogowej, przebudowa drogi powiatowej Zagony-Gronowo,
- Inne wydatki wg klasyfikacji paragrafowej.

GOSPODARKA MIESZKANIOWA – wykonanie 36 600 zł – 49,5% planu

Wydatki dotyczą gospodarki nieruchomościami Powiatu są to m.in.: wydatki dotyczące części wynagrodzeń i pochodnych (z dotacji), wydatki związane z

zamieszczaniem ogłoszeń w prasie o przetargach i wykazach nieruchomości, głównie w celu sprzedaży i regulacji stanów prawnych nieruchomości, opłaty za wycenę i podział nieruchomości.

DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA – wykonanie 253 860 zł – 33,3% planu

Prace geodezyjne i kartograficzne. Dotacja zgodnie z przeznaczeniem w części wykorzystana na wynagrodzenia i pochodne.

Nadzór budowlany – wykonanie 167 610 zł – 49,8% planu. Dotacja wydatkowana została na realizację zadań Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego *w tym* : na wynagrodzenia wraz z pochodnymi (3 i $\frac{3}{4}$ etatu) oraz na pokrycie kosztów utrzymania jednostki.

Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego realizuje zadania wynikające z ustawy Prawo budowlane polegające na:

- prowadzeniu postępowań administracyjnych związanych z samowolami budowlanymi i istotnymi odstępstwami od warunków zawartych w decyzjach pozwolenia na budowę,
- kontroli utrzymania obiektów budowlanych i ich bezpiecznego użytkowania,
- prowadzeniu postępowania egzekucyjnego w administracji,
- wydawaniu pozwoleń na użytkowanie obiektów,
- przyjmowaniu zgłoszeń o zakończeniu budowy.

Na wynagrodzenia i pochodne wydatkowano kwotę 161 043 zł, kwota 6 567 zł przeznaczona została m.in. na opłaty czynszowe, ubezpieczenie samochodu oraz odpis na ZFŚS.

Pozostałe wydatki w tym dziale w kwocie 3 173 zł wiążą się z drobnymi naprawami drukarek i kopiarek dla ośrodka dokumentacji geodezyjno-kartograficznej oraz za szkolenia pracowników.

ADMINISTRACJA PUBLICZNA – wykonanie 3 552 503 zł – 48,2% planu

Starostwo powiatowe – wykonanie 3 148 586 zł, tj. 54,3% planu ogółem. Wydatki rzeczowe wykonano w 54,8% a majątkowe w 47,3%. Na wyższe wykonanie wydatków osobowych tak jak i w innych jednostkach ma wpływ wypłata w całości „trzynastki” w I kwartale, 75% odpisów na fundusz świadczeń socjalnych do końca maja oraz wypłata dwóch odpraw emerytalnych. Na wyższe rzeczowe wydatki wpływają przede wszystkim zwiększone wydatki na zakup energii (64,3% planu) oraz na zakup usług remontowych – 60,9% planu.

Wydatki majątkowe w kwocie 192 178 zł związane są ze zwrotem do miasta Lidzbark W. środków z tytułu odszkodowania z rozliczenia term z firmy ubezpieczeniowej oraz zakupem samochodu dla powiatu (134 900 zł).

Kwalifikacja wojskowa – Kwalifikacja wojskowa została przeprowadzona w terminie od 06 do 24 lutego 2020 r.

Powiatowa Komisja Lekarska w Lidzbarku Warmińskim odbyła łącznie 13 posiedzeń. W tym okresie przebadano 203 osób w tym: 184 – rocznika podstawowego, 14 – rocznika starszego, z tego uznano za:

- zdolnych (kat. A) – 180 osób (169 – rocznik podstawowy, 11 – rocznik starszy),
- uznano za niezdolnych (kat. B12) – 1 - rocznik podstawowy,
- uznano za niezdolnych (kat. D) – 14 (12 – rocznik podstawowy, 2 – rocznik starszy),
- uznano za trwale niezdolnych (kat. E) – 3 (2- rocznik podstawowy, 1 – rocznik starszy).

PKLek przebadala również 5 kobiet (5 – kat. A, w tym 3 ochotniczki).

Na dodatkowe badania specjalistyczne skierowano 34 osoby:

- okulista – 27, psychiatra – 1, kardiolog – 5, neurolog – 1.

Z otrzymanej dotacji wypłacono wynagrodzenia dla osób biorących udział w pracach Powiatowej Komisji Lekarskiej i Powiatowej Komisji Poborowej, opłacono usługi związane z przeprowadzeniem badań specjalistycznych i badań

diagnostycznych poborowych oraz zapłacono podatek od wynagrodzeń osób biorących udział w pracach komisji.

Wydatki związane z promocją Powiatu Lidzbarskiego dotyczą zakupu usług promocyjnych oraz wykonania materiałów z logo i herbem Powiatu Lidzbarskiego m.in.:

- podarunki promocyjne,
- zakup gadżetów promocyjnych z logo powiatu lidzbarskiego (breloki),
- usługa ogłoszeniowa „Wieści z Powiatu” na łamach Gazety Lidzbarskiej, życzenia wielkanocne oraz z okazji Dnia Kobiet i Dnia Sołtysa,
- produkcja materiałów informacyjno – promocyjnych TVL,
- puchary: Noworoczny Turniej Deblowy w Tenisie Ziemnym, Mistrzostwa Województwa Kadetów i Juniorów w zapasach,
- współorganizacja uroczystości „Kaziuki Wilniuki.
- statuetki.

Materiały promujące Powiat wręczane są na różnego rodzaju imprezach o charakterze kulturalnym, oświatowym i sportowym o zasięgu ponadpowiatowym, m. in. poprzez umieszczanie napisów na strojach sportowych, w których występuje reprezentacja, eksponowanie na czas trwania imprezy logo Powiatu Lidzbarskiego, informowanie mediów poprzez inne gadżety reklamowe.

Powiat Lidzbarski promowany jest również poprzez rozpowszechnianie w lokalnych sieciach telewizji kablowej na terenie Lidzbarka Warm. programów informacyjnych związanych z działalnością Starostwa Powiatowego w Lidzbarku Warm. i jednostek organizacyjnych.

Imprezy poprzedzane są akcją informacyjną m.in. w postaci plakatów, które informują o programach oraz organizatorze. Imprezom towarzyszą występy artystyczne, które cieszą się zainteresowaniem mieszkańców Powiatu w różnych grupach wiekowych.



Promocja Powiatu podczas imprez masowych polega na przekazywaniu informacji i materiałów promocyjnych, które mają zwiększyć wiedzę o Powiecie Lidzbarskim i jego jednostkach organizacyjnych.

Pozostałe wydatki dotyczą opłaty składek członkowskich z tytułu przynależności powiatu do Związku Powiatów Polskich, Stowarzyszenia Samorządów Przygranicznych Łyna – Ława oraz Dom Warmiński.

BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE – wykonanie 2 528 990 zł – 54,3% planu

Wydatki Komendy Powiatowej PSP przeznaczone są na realizację bieżących zadań zleconych. Na wydatki osobowe wykorzystano kwotę 1 913 205 zł, które zostały przeznaczone na wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenie roczne, nagrody uznaniowe i jubileuszowe, odprawy emerytalne, zapomogi, rekompensaty za przedłużony czas służby.

Wydatki rzeczowe dotyczyły w szczególności konserwacji i drobnych napraw sprzętu specjalistycznego, biurowego i transportowego, zakupu materiałów biurowych, odzieży ochronnej, materiałów łączności, energii cieplnej i elektrycznej, szkolenia, podatku od nieruchomości i środków transportu, materiały pędne i smary – są to wyłącznie wydatki bieżące (wydatki majątkowe nie wystąpiły).

Zadania realizowane przez jednostkę poza budżetem indywidualnie oraz przy udziale innych podmiotów to:

- uroczysta narada podsumowująca działalność Komendy Powiatowej PSP oraz jednostek ochrony przeciwpożarowej powiatu lidzbarskiego w roku 2020,
- „Darmowa Czujka dla Ciebie” ogólnopolska kampania edukacyjno-informacyjna na temat zagrożeń związanych z możliwością powstania pożarów w mieszkaniach lub domach jednorodzinnych oraz zatruciem tlenkiem,

- spotkanie z dyrektorami szkół i przedszkoli z terenu powiatu lidzbarskiego, na którym zostały omówione obowiązki zarządców, właścicieli i użytkowników budynków w zakresie ochrony przeciwpożarowej,
- powiatowe eliminacje Ogólnopolskiego Konkursu Plastycznego pod hasłem „Zapobiegając pożarom chronimy życie, mienie i środowisko”,
- ćwiczenia Komendanta Powiatowego „Wielochowo 2020”, współdziałanie ze Specjalistyczną Grupą Wodno- Nurkową Olsztyn oraz lidzbarską Policją zorganizowane zostały ćwiczenia w ramach doskonalenia zawodowego na akwenie w miejscowości Wielochowo,
- ze względu na pandemię koronawirusa tegoroczny „Dzień Strażaka” w KP PSP miał charakter kameralny bez tradycyjnego ceremoniału,
- Pokazy ratownictwa wodnego, prezentacja sprzętu ratowniczego oraz elementy pierwszej pomocy które zostały przygotowane wraz z KPP w Lidzbarku Warm.,
- szkolenie z zakresu uprawnień i obowiązków kierującego pojazdami uprzywilejowanymi oraz służbowymi,
- akcja krwiodawstwa,
- ćwiczenia dowódcy JRG z ratownictwa wysokościowego na zamku w Lidzbarku Warmińskim,
- dystrybucja środków do dezynfekcji i asortymentu sanitarnego związanego z COVID 19, do Urzędów Gmin oraz na potrzeby funkcjonowania komisji wyborczych w I i II turze wyborów prezydenckich.

Pozostałe wydatki dotyczą zakupu masek, środków dezynfekujących i innych w związku z COVID-19 w kwocie 58 952 zł.



WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI – wykonanie 52 428 zł – 39,7%

Powyższa kwota to dotacja z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami służąca finansowaniu nieodpłatnej pomocy prawnej, co wynika z ustawy o nieodpłatnej pomocy prawnej oraz edukacji prawnej. W 2020 roku udzielana była ona w dwóch punktach zlokalizowanych w Starostwie Powiatowym w Lidzbarku W. i Filii Starostwa w Ornie, w przeciętnym wymiarze 5 dni w tygodniu, przez co najmniej 4 godziny dziennie. Od 2020 roku usługi są świadczone każdej osobie fizycznej, która złoży oświadczenie, że nie jest w stanie ponieść kosztów odpłatnej pomocy prawnej.

W ramach bezpłatnej pomocy prawnej zainteresowany może liczyć na:

- informacje o obowiązującym stanie prawnym, przysługujących uprawnieniach bądź spoczywających obowiązkach;
- wskazanie sposobu rozwiązania jego problemu;
- pomoc w sporządzeniu projektu pisma;
- sporządzenie projektu pisma o zwolnienie z kosztów sądowych lub o ustanowienie pełnomocnika z urzędu;
- mediację.

Bezpłatna pomoc prawna nie obejmuje spraw związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej, za wyjątkiem przygotowania do rozpoczęcia tej działalności. Obywatele mogą korzystać również z nieodpłatnego poradnictwa, które obejmuje działania dostosowane do indywidualnej sytuacji osoby, mającej na celu podniesienie świadomości tej osoby o przysługujących jej uprawnieniach oraz spoczywających na niej obowiązkach. Nieodpłatne poradnictwo obywatelskie obejmuje w szczególności porady dla osób zadłużonych i porady z zakresu spraw mieszkaniowych oraz zabezpieczenia społecznego.

W okresie pierwszego półrocza udzielono 170 porad, z czego 97 w Lidzbarku Warmińskim i 73 w Ornecie.

OŚWIATA I WYCHOWANIE – wykonanie 8 986 649 zł – 47,1% planu

Wydatki w tym dziale dotyczą realizacji zadań powiatu w zakresie oświaty. W poszczególnych rozdziałach tego działu ujęte zostały wydatki na bieżące utrzymanie placówek oświatowych wchodzących w skład jednostek powiatu. Dotyczą one wynagrodzeń i pochodnych, obowiązkowych składek i opłat, remontów, dotacji dla niepublicznych jednostek oświatowych i wydatków inwestycyjnych.

Szkoły niepubliczne o uprawnieniach szkół publicznych otrzymały dotację zgodnie z ustawą o systemie oświaty w wysokości 87,22 zł na jednego słuchacza dla liceów ogólnokształcących dla dorosłych, w wysokości 662,29 zł dla szkół policealnych dla młodzieży oraz 566,44 zł dla szkół policealnych dla dorosłych. Dotacje przekazywane były w transzach miesięcznych, proporcjonalnie do liczby uczniów w danym miesiącu w poszczególnych szkołach.

Dotacja dla w/w jednostek niepublicznych udzielana jest na podstawie Uchwały Rady Powiatu Lidzbarskiego w sprawie ustalania trybu udzielania i rozliczania dotacji ponadgimnazjalnym szkołom niepublicznym o uprawnieniach szkół publicznych funkcjonujących na terenie Powiatu Lidzbarskiego oraz trybu i zakresu kontroli prawidłowości ich wykorzystania.

Zgodnie z powyższą uchwałą szkoły niepubliczne składają comiesięczną informację o liczbie uczniów oraz rozliczenie z otrzymanej dotacji w terminie do 5 dnia każdego miesiąca za miesiąc bieżący w zakresie liczby uczniów oraz za miesiąc poprzedni w zakresie rozliczania otrzymanej dotacji. Przekazano ogólnie dotację w wysokości 808 020 zł (44,5% planu ze względu na mniejszą liczbę słuchaczy niż planowano).

ZSO w Ornecie realizuje 2 projekty:

1. Our heritage our wealth – „Nasze dziedzictwo, nasze bogactwo”, wyjazd 6 uczniów i 2 opiekunów do Hiszpanii, miejscowość Cangas Del Marcela w okresie od 29.02 do 07.03.2020, koszty podróży i koszty wsparcia indywidualnego – 17 311 zł, /koszty biletów lotniczych zostały pokryte w roku 2019 w kwocie 11 902 zł./. W spotkaniu brały udział 3 kraje partnerskie tj. Polska, Łotwa i Hiszpania. Głównym celem spotkania było poznanie wzajemnych kultur, tradycji i bogactwa. Wraz z uczniami z Łotwy poznano dużo ciekawych informacji o samym mieście oraz o Asturii czyli prowincji gdzie leży Cangas. Zwiedzano centrum miasta, przewodnik oprowadzał po najpiękniejszych i najstarszych miejscach w Cangas. Wyjazd do miasta Gijón leżącego tuż przy Zatoce Biskajskiej. Zwiedzenie Universidad Laboral - piękny budynek z XX wieku. Na terenie uniwersytetu znajduje się kościół, teatr, wieża oraz biblioteka. Jest to największy budynek w Hiszpanii oraz prawdopodobnie największy budynek uniwersytecki na świecie. Kolejnym miejscem było Museo del Pueblo de Asturias czyli muzeum o tradycjach i kulturze Asturii. Wyjazd do rozlewni miodu MIEL LA PUELA. Poznanie jak wygląda rozlewanie i pakowanie a także próbowanie nietypowych smaków miodu.
Kolejnym przystankiem była słynna w całej Asturii piekarnia MANÍN. Uczestnicy zobaczyli jak wygląda produkcja własnej mąki oraz jak produkuje się słynny asturyjski chleb,

2. Feel the forest 2 – „Poczuj las”.

ZSiPO w Lidzbarku W.:

1. Brał udział w 65 Ogólnopolskim Konkursie Recytatorskim – za zdobycie wyróżnienia na etapie miejsko-powiatowym uczennica miała reprezentować szkołę na etapie rejonowym w Bartoszycach (konkurs nie odbył się z powodu pandemii);

2. Uczestniczył w obchodach Narodowego Dnia Pamięci Żołnierzy Wyklętych (poznanie losów żołnierzy niezłomnych poprzez oglądanie filmów dokumentalnych i wykonanie plakatów);
3. Współpracuje z Hotelem Krasicki, w ramach projektu „Jakość w gastronomii kluczem do rozwoju turystyki – staż zawodowy uczniów w Bretanii” – program ERASMUS +; organizacja stażu dla młodzieży z Francji oraz wycieczek zawodoznawczych realizowane w ramach zajęć praktycznych.

OCHRONA ZDROWIA – wykonanie 1 467 834 zł – 63,8% planu

Dotacja na dofinansowanie kontynuacji kształcenia średniego personelu medycznego (40 007 zł) dla ZOZ w Lidzbarku W. oraz 829 593 zł na pokrycie zobowiązań ZOZ za 2018 rok.

Dotacja w kwocie 598 234 zł wydatkowana zgodnie z przeznaczeniem na opłacenie składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku (PUP – 568 436 zł) oraz składki na ubezpieczenia zdrowotne dzieci i uczniów nie pozostających na wyłącznym utrzymaniu osoby podlegającej ubezpieczeniu (Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza „Mój Dom” w Ornecie – 4 297 zł, MOW – 25 501 zł).

POMOC SPOŁECZNA – wykonanie 704 549 zł – 45,6% planu

Planowany budżet Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy w Lidzbarku Warmińskim wynosi 761 286 zł – wykonanie 296 098 zł.

86 % wykonania - 296 098 zł, stanowiły płace pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, umowy zlecenia, pochodne od wynagrodzeń oraz zakładowy fundusz świadczeń socjalnych a 14 % to wydatki rzeczowe – 50 166 zł.

Działalność PŚDS była zawieszona w okresie od 12.03.2020 do 31.05.2020 w związku z epidemią COVID-19, pracownicy wykonywali swoją pracę zdalnie, telefonicznie i internetowo utrzymywali kontakty i prowadzili zajęcia z podopiecznymi.

W ramach przyznanego planu finansowego realizowane były wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy.

W strukturze wydatków rzeczowych 23 % udziału miał zakup materiałów. Wydatki w ramach tego paragrafu obejmowany przede wszystkim:

- Zakup paliwa i akcesoriów samochodowych zakupionych w celu dowozu uczestników na zajęcia do PŚDS w LW oraz wyjazdów na zakupy w ramach treningu budżetowego, dowozu do kina na basen, na spotkania integracyjne,
- Zakup środków czystości w celu utrzymania czystości i higieny m.in. w związku z wytycznymi UW dotyczącymi częstej dezynfekcji pomieszczeń w okresie epidemii COVID-19,
- Zakup materiałów oraz środków do prowadzenia treningów terapeutycznych w pracowniach PŚDS tj. doskonalenie umiejętności społecznych wykonywania drobnych prac technicznych, artystycznych, komputerowych, zajęcia związane z rehabilitacją i usprawnianiem uczestników,
- Zakup materiałów biurowych i pozostałych w celu zapewnienia prawidłowego funkcjonowania jednostki,
- Zakup urządzenia wielofunkcyjnego (kserokopiarkę) oraz szafy narożnej do pracowni gospodarstwa domowego.

Kolejną pozycję w strukturze wydatków rzeczowych stanowił zakup usług pozostałych, co stanowi 8 % ogółu wydatków rzeczowych. Wydatki obejmowały min.:

- Opłaty związane z funkcjonowaniem jednostki: opłaty abonamentowe RTV, SAT, usługi pocztowe, wywóz ścieków, sezonowa wymiana opon w samochodzie, usługi informatyczne,
- wynajęcie sali gimnastycznej od ZSiPO do ćwiczeń w ramach ruchowej terapii grupowej,
- usługi logopedyczne dla uczestników z niepełnosprawnością sprzężoną oraz pozostałych uczestników ośrodka,
- wycieczki organizowane dla uczestników Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy - podopieczni skorzystali z niewielu imprez w związku z COVID-19:
 - wyjście do Oranżerii kultury „Nabytki 2019”,
 - wyjazd do Bartoszczy, na zaproszenie ŚDS w Bartoszczycach, na „bal karnawałowy”,
 - bal karnawałowy zorganizowany w PŚDS, zaproszono uczestników z zaprzyjaźnionych ośrodków z Lidzbarka Warm. i Bartoszczy,
 - ferie organizowane przez LDK w Lidzbarku Warmińskim, wyjścia na darmowe seanse filmowe,
 - impreza „tłusty czwartek”, organizowana przez ŚDS w Lidzbarku Warm.,
 - wyjazd do Planetarium w Lidzbarku Warmińskim (dojazd, bilety, wyżywienie),
 - udział w rozgrywkach tenisa stołowego, zawody z Górowem Ił. oraz Henrykowem.



Istotną pozycją wykonania planu stanowi zakup energii (16 % ogółu wydatków rzeczowych). Wydatki obejmowały opłaty związane z energią elektryczną, energią ciepłą i wodą.

Zakup żywności jest ważnym wydatkiem cyklicznie dokonywanym przez PŚDS. Artykuły żywnościowe kupowano i wykorzystywano - do dnia 11.03.2020 - w ramach treningu kulinarnego, w celu przygotowania posiłków (w tym ciepłego posiłku

w trakcie pobytu dziennego). Obecnie, tj. od 01.06.2020 zaprzestano prowadzenia w/w treningów (w związku z epidemią COVID-19), ciepły posiłek (gotowy obiad) jest kupowany od ZSiPO w Lidzbarku Warmińskim. W tym okresie na żywność wydatkowano ogółem 10 642 zł, co stanowi 14 % wydatków rzeczowych.

Pozostałe wydatki rzeczowe w kwocie 3 353 zł, stanowią w ogólnej strukturze wydatków rzeczowych niewielki procent i są to wydatki związane z ogólnym funkcjonowaniem PŚDS (opłaty ponoszone na badania profilaktyczne, lekarskie pracowników PŚDS, opłaty za internet oraz służbowe rozmowy telefoniczne, opłaty czynszowe za wynajem garażu, wydatki związane z delegacjami i szkoleniami pracowników).

Obecnie podopieczni uczestniczą w projekcie „W pełni sprawni”, którego celem jest zapobieganie wykluczeniu osób niepełnosprawnych i włączenie ich w aktywne życie społeczne.

Praca z osobami niepełnosprawnymi wpływa m.in. na zwiększenie samodzielności i zaradności podopiecznych, zintegrowanie z pozostałą częścią społeczeństwa i lepszą ich kondycję społeczną i psychiczną.

W PCPR – w „Centrum” zatrudnionych jest 12 osób w wymiarze 12 etatów:

kierownik jednostki, główny księgowy, starszy księgowy, księgowy, 2 inspektorów, 2 pracowników socjalnych, starszy pracownik socjalny, specjalista pracy socjalnej, 1

referent, sprzątaczką. Wydatki osobowe obejmowały: wynagrodzenia pracowników PCPR, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i FP oraz odpis na ZFŚS – 336 008 zł, pozostałą kwotę (20 849 zł) przeznaczono na bieżące wydatki rzeczowe. Zgodnie z ustawą o pomocy społecznej do zadań własnych powiatu należy prowadzenie specjalistycznego poradnictwa. W ramach tego zadania „Centrum” zatrudnia psychologa, który pełni dyżury, udzielając porad dla mieszkańców powiatu. Dyżury odbywają się w Lidzbarku Warmińskim i Ornecie, zgodnie z opracowanym harmonogramem dyżurów.

POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ – wykonanie 1 111 359 zł – 45,7%

Powiat dofinansował dwa Warsztaty Terapii Zajęciowej w Ornecie (34 160 zł) i Henrykowie (39 854 zł) w kwocie 74 014 zł – 50,0% planu. Osoby korzystające z warsztatów uczestniczą w różnych zajęciach, by można było sprawdzić ich predyspozycje zawodowe co potrafią wykonać najlepiej, w czym czują się najpewniej, co wyzwala w nich potencjał twórczy, co ich motywuje do wydajniejszej pracy oraz cechy niezbędne w przyszłej pracy, czyli odpowiedzialność, obowiązkowość, zdyscyplinowanie, cierpliwość, znajomość przepisów, organizację stanowiska pracy i zasady współdziałania.

Równolegle przebiega proces kształtowania zaradności osobistej, rozwoju i podtrzymywanie samodzielności, zdolności do podejmowania decyzji, odpowiedzialności, kreatywności, pełnienia ról społecznych i radzenia sobie w różnych trudnych sytuacjach życiowych. Zajęcia prowadzone są pod opieką terapeuty.

Wydatki poniesione przez PUP zamknęły się kwotą 1 022 246 (45,7% planu) i przeznaczone zostały na bieżącą działalność. Podobnie jak w innych jednostkach

najwyższą pozycją są wydatki osobowe – 913 234 zł (44,6% planu) i stanowią 89,3% ogółu wydatków wykonanych.

Ze względów bezpieczeństwa mając na uwadze zagrożenie zarażeniem wirusem SARS-CoV-2 wywołującym chorobę o nazwie COVID-19 Powiatowy Urząd w Lidzbarku Warmińskim nie zorganizował większości z zaplanowanych na I półrocze 2020 roku imprez masowych m.in. Targów Pracy i Edukacji, Dni informacyjnych oraz Dni otwartych. Ponadto z uwagi na zamknięcie szkół doradcy zawodowi nie przeprowadzili również większości z zaplanowanych warsztatów dla uczniów szkół z terenu powiatu lidzbarskiego.

Jednak jeszcze przed ogłoszeniem na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej stanu epidemii udało nam się zorganizować:

1. spotkanie z uczniami klasy I Katolickiego Liceum Ogólnokształcącego w Lidzbarku Warmińskim, które odbyło się w siedzibie PUP. Doradcy zawodowi na początku spotkania zapoznali młodzież z zasadami funkcjonowania urzędu pracy. Młodzież zwiedziła naszą instytucję i z bliska zobaczyła pracę specjalistów z poszczególnych działów, a zwłaszcza pośredników pracy i doradców zawodowych z Centrum Aktywizacji Zawodowej. Uczniowie dowiedzieli się na czym polega pomoc Urzędu osobom bezrobotnym, które chcą znaleźć pracę lub podnieść swoje kwalifikacje. W dalszej części spotkania doradcy zawodowi poprowadzili zajęcia dydaktyczne z uwzględnieniem zasad funkcjonowania współczesnego rynku pracy, monitoringu zawodów deficytowych i nadwyżkowych w powiecie lidzbarskim oraz województwie warmińsko-mazurskim a także omówili sytuację na lokalnym rynku pracy oraz scharakteryzowali największych lokalnych pracodawców w powiecie lidzbarskim. Podczas spotkania wykorzystana została prezentacja multimedialna opracowana przez doradców zawodowych na potrzeby ww. spotkania pn. ***„Aktualna sytuacja na rynku pracy w powiecie lidzbarskim”***. Na zakończenie



spotkania doradca zawodowy udzielił uczniom indywidualnych konsultacji oraz wręczył każdemu uczniowi zestaw upominków,

2. spotkanie z uczniami klasy VII i VIII Szkoły Podstawowej w Runowie, które odbyło się w siedzibie ww. szkoły. W trakcie spotkania doradcy zawodowi przedstawili prezentację multimedialną pn. „*Planowanie ścieżki edukacyjno-zawodowej z elementami podstaw przedsiębiorczości*”. Podczas ww. spotkania doradcy zawodowi starali się przekonać młodzież, że w planowaniu najważniejszy jest cel, a działanie jest tylko środkiem do jego osiągnięcia. Doradcy zawodowi mieli na celu podniesienie wśród młodzieży świadomości na temat własnych predyspozycji, przedstawienie możliwości dalszej edukacji w powiecie lidzbarskim oraz propagowanie znaczenia przedsiębiorczości.

EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA – wykonanie 3 829 302 zł – 50,0% planu

Wydatki osobowe zostały wykonane w 48,5%. Podobnie jak w innych działach jest to największa pozycja i stanowi 80,9% wydatków ogółem.

Przyznany budżet **Poradni Psychologicznej – Pedagogicznej** w Lidzbarku Warmińskim i Ornecie wynosi 775 345 zł – wydatki rzeczowe i osobowe wykonano w 41,4 % .

W ramach planu finansowego realizowane są wyłącznie bieżące wydatki związane z funkcjonowaniem z czego 90,1 % stanowią płace i pochodne a 9,9 % wydatki rzeczowe.

W strukturze wydatków rzeczowych najwyższy udział miał zakup energii i materiałów. Wydatki związane były przede wszystkim z bieżącym utrzymaniem poradni i dotyczyły m.in. zakupu tuszy i tonerów, materiałów biurowych, środków czystości, drukarki, pozostałych materiałów administracyjnych wykorzystanych przy zmianie siedziby placówki.

Pozostałe wydatki rzeczowe ponoszone w ramach przyznanego budżetu stanowią w ogólnej strukturze wydatków rzeczowych niewielki procent i związane były z opłatami za Internet, za służbowe rozmowy telefoniczne, kosztami badań lekarskich i podróży służbowych pracowników.

MDK im. Ireny Kwinto jest placówką oświatowo- wychowawczą. Jej głównym zadaniem jest organizacja i prowadzenie zajęć pozaszkolnych dla dzieci i młodzieży. Struktura organizacyjna obejmuje dwa działy: artystyczny z pracownikami: muzyczną, wokalną, plastyczną, plastyczno-rękodzielniczą i zespołami: teatralnymi, grą na instrumentach klawiszowych i gitarze klasycznej. Drugi dział to sportowo-rekreacyjny, w skład którego wchodzi pracownice: taneczna, tenisa stołowego, sportowa (zapasy, fitness, aerobik, pitates). MDK od wielu lat organizuje liczne konkursy, festyny, wystawy, zawody o różnorodnym zasięgu.

Wydatki na wynagrodzenia osobowe nauczycieli, pracowników administracji i obsługi zostały zrealizowane na poziomie 49,65% planu. Wydatki rzeczowe zostały zrealizowane na poziomie 59,54 % planu.

W okresie ferii zimowych zorganizowano wyjazdowe zajęcia feryjne dla 30 uczestników. Środki finansowe zostały przeznaczone na pokrycie wydatków z organizacją ferii (materiały papiernicze do zajęć warsztatowych, środki żywności, usługi gastronomiczne, transportowe, bilety wstępu do obiektów kulturalno-rekreacyjno-sportowych oraz upominki dla uczestników).

MDK:

- Popularyzuje i promuje placówkę w mediach - „Gazeta Lidzbarska”, „Gazeta Warmińska”, Internetowym Biuletynie Informacyjnym Starostwa Powiatowego oraz „Radio Olsztyn” - przekazuje aktualne informacje o działaniach i wydarzeniach organizowanych przez MDK i odbywających się w placówce,
- Współpracuje z organizacjami pozarządowymi działającymi na terenie Powiatu Lidzbarskiego.



- Współpracuje z instytucjami i placówkami działającymi na terenie powiatu przy realizacji imprez i projektów dotyczących zagospodarowania czasu wolnego dzieci i młodzieży.
- Nawiązał współpracę z Grupą Lokalną „Warmiński Zakątek”.

SOSW – Od 25 marca 2020 roku w związku z czasowym ograniczeniem funkcjonowania jednostek systemu oświaty nauka odbywała się w formie zdalnej. Realizację podstawy programowej nauczyciele dokumentowali w formie tygodniowych raportów. Inicjatywy podejmowane przez pracowników pedagogicznych w dobie zawieszenia stacjonarnej działalności SOSW zostały wyróżnione przez Warmińsko-Mazurskiego Kuratora Oświaty. Wyróżnienie zostało przyznane za osiągnięcia w roku szkolnym 2019/2020: 10 laureatów Międzynarodowego Przeglądu Teatralnego w Morągu, 19 laureatów konkursu fotograficznego „Portret z drzewem”, udział w uroczystościach 9 Warmińskiego Pułku Rozpoznawczego im. Plk. Zygmunta Szendzielarza ps. Łupaszka, Drużyna Nieprzetartego Szlaku „Pomarańcze”- nawiązanie (w sieci) współpracy z Harcerską Drużyną Mazowiecką- zdobywania sprawności, udział w wirtualnych ogniskach. W ramach funkcjonowania Wiodącego Ośrodka Koordynacyjno- Rehabilitacyjno- Opiekuńczego realizowano zajęcia wczesnego wspomaganie rozwoju dla 26 dzieci posiadających opinię o wczesnym wspomaganie rozwoju. Łączna liczba zrealizowanych godzin wyniosła 198 w pierwszym półroczu (realizowane były do marca 2020 r.). Obejmowały one zajęcia z terapii SI, logopedii, fizjoterapii, oligofrenopedagogiki, konsultacje psychologiczne.

Kadra pedagogiczna liczyła 28 nauczycieli, wychowawców . 19 pracowników administracji i obsługi. Dodatkowymi pracownikami obsługi były pomoce nauczyciela, pracownik prac biurowych , 2 osoby realizujące staż w ramach umowy z Powiatowym Urzędem Pracy w Lidzbarku Warmińskim i filią w Ornecie oraz jedna osoba zatrudniona z prac interwencyjnych.

W roku szkolnym 2019/2020 w Specjalnym Ośrodku Szkolno - Wychowawczym przeprowadzono remont parkingu, wyrównano i wymieniono nawierzchnię, wycięto stanowiące zagrożenie drzewa oraz zamontowano barierki przy zewnętrznych schodach wejściowych. Zaadaptowano teren zielony wokół budynku, posadzone zostały drzewa i krzewy ozdobne. W sezonie wiosenno-letnim zaadaptowano i obsadzono ogród warzywny, posadzono żywopłot, dokonano drobnych prac remontowych w pomieszczeniach szkoły i internatu.

W **Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym** wykonywano drobne naprawy infrastruktury, które wiązały się z nagłymi awariami lub zniszczeniami powodowanymi przez wychowanków, najczęściej: przemalowanie zabrudzeń (łazienki, pomieszczenia mieszkalne), naprawa instalacji wodnej i armatury, wymiana zamków w drzwiach, wymiana oszklenia drzwi (1 przypadek), naprawy mebli. W celu poprawy pracy merytorycznej MOW zaadoptowano jedno z pomieszczeń szkoły (remont – malowanie, podłoga, instalacja elektryczna) na gabinet psychologiczny (dla dwóch pracowników). Pomieszczenie wyposażono w nowe meble (biurka, krzesła, szafa na akta).

Na podstawie zmiany przepisów ppoż. oraz zaleceń wynikających ze spotkania dyrektorów szkół z kierownictwem Państwowej Powiatowej Straży Pożarnej, zmodyfikowano warunki ppoż placówki, przez wyposażenie budynków szkoły i internatu w zestawy kluczy do dróg ewakuacyjnych oraz skrzynki zabezpieczającej klucze przed użyciem przez osoby nieupoważnione.

Najpoważniejsze kwotowo wydatki dotyczą wyposażenia kuchni oraz pralni MOW. Zakupiono zestaw kotłów przechylnych (15 985 zł), dokonano montażu urządzenia oraz zmodernizowano instalację elektryczną celem jej uruchomienia i bezpiecznego użytkowania. Zakup kotłów konieczny był ze względu na bezpieczeństwo pracowników kuchni, poprzedni zestaw kotłów był naprawiany wielokrotnie a wezwani mechanicy stwierdzili całkowite wyeksploatowanie sprzętu. Dodatkowo w kuchni, w związku z awarią, naprawiono zmywarkę przemysłową.



Pralnia MOW również, wymaga wymiany sprzętu, którego resurs przekracza od 20 - 50 lat. W bieżącym roku budżetowym wykonano naprawy pralki (programowanie, wymiana napędu) oraz suszarki (wymiana grzałek).

W internacie ośrodka wykonano okresowy przegląd instalacji monitoringu CCTV.

Placówka nadal ponosi spore koszty na zakup leków i transport wychowanków w związku z toczącymi się postępowaniami sądowymi oraz leczeniem psychiatrycznym (ośrodek nie został wyłączony z funkcjonowania w związku z COVID-19). MOW nie jest w stanie ściśle ocenić ilości rozpoczętych postępowań sądowych dotyczących wychowanków przed umieszczeniem w placówce, dotyczy to również rozpoczętego procesu leczenia specjalistycznego oraz psychiatrycznego poszczególnych podopiecznych w przeszłości.

Dyrektor MOW zwrócił się z prośbą do Starosty Lidzbarskiego o wymianę pojazdu służbowego użytkowanego przez MOW, w związku z planowanymi wysokimi kosztami napraw używanego samochodu. Zarząd Powiatu przychylił się do wniosku. W bieżącym roku budżetowym, uwzględniając decyzję o wymianie samochodu służbowego, wykonano wyłącznie naprawy dotyczące bezpieczeństwa jazdy (naprawa zawieszenia przedniego – 2 tys. zł).

W związku z pandemią, ośrodek nie ponosił kosztów organizacji zawodów i konkursów o randze zewnętrznej. W ośrodku w okresie pandemii (brak urlopowań, kontaktu z bliskimi, korzystania z obiektów zewnętrznych, wyjazdów na zawody i konkursy itp.) ponoszono niewielkie koszty związane z dodatkowymi zajęciami (zabawa, rekreacja) organizowanymi w MOW.

RODZINA – wykonanie 1 780 945 zł – 40,4% planu

W nawiązaniu do przepisów ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej oraz ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci Powiat

Lidzbarski otrzymuje dotację celową z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych powiatom, związaną z realizacją dodatku wychowawczego 500 plus, stanowiącą pomoc państwa. Wypłacane były dodatki wychowawcze dla rodzin zastępczych w kwotach:

- | | |
|--|------------|
| • Rodziny spokrewnione (32 rodzin / 41 dzieci) | 114 403 zł |
| • Rodziny niezawodowe (17 rodziny/ 20 dzieci) | 57 266 zł |
| • Rodziny zawodowe (9 rodzin / 34 dzieci) | 91 999 zł |
| • Rodziny zawodowe pełniące funkcję (1 rodzina / 5 dzieci) | 13 483 zł |
- pogotowia rodzinnego

W „Centrum” zgodnie z ustawą o wspieraniu rodziny zatrudniony jest 1 koordynator rodzinnej pieczy zastępczej w wymiarze 169 godzin miesięcznie, który obejmuje opieką 23 dzieci umieszczonych w 15 rodzinach zastępczych mieszkających na terenie Miasta Lidzbark Warmiński, Gminy Lidzbark Warmiński i Gminy Kiwity oraz 1 koordynatora, który obejmował opieką 34 dzieci umieszczonych w 16 rodzinach zastępczych mieszkających na terenie Miasta Orneta i 1 dziecko umieszczone w 1 rodzinie na terenie Gminy Orneta.

- | | |
|--|------------|
| Dla rodzin zastępczych wypłacono świadczenia na kwotę | 741 965 zł |
| • rodziny spokrewnione (36 rodzin / 48 dzieci) | 210 426 zł |
| • rodziny niezawodowe (23 rodziny / 27 dzieci) | 172 457 zł |
| • rodziny zawodowe (9 rodzin / 41 dzieci) | 250 331 zł |
| rodziny zawodowe pełniące funkcję (1 rodzina / 8 dzieci) | 32 991 zł |
- pogotowia rodzinnego

oraz dla usamodzielnianych wychowanków z rodzin zastępczych:

- pomoc pieniężna na kontynuowanie nauki dla 20 usamodzielnianych wychowanków rodzin zastępczych (na 01.01.2020r. pomoc otrzymywało 19 wychowanków, w ciągu półrocza usamodzielniał się 1 nowy wychowanek)
- 57 124 zł

- pomoc pieniężna na usamodzielnienie dla 4 wychowanków rodziny zastępczej 13 880 zł
- pomoc na zagospodarowanie w formie rzeczowej dla 3 wychowanków rodziny zastępczej 4 757 zł.

„Centrum” zatrudnia 1 psychologa w wymiarze 20 h miesięcznie, który przeprowadza diagnozy dzieci przebywających w rodzinach zastępczych, przygotowuje opinie na potrzeby pieczy zastępczej, przeprowadza badania psychologiczne, pracuje z rodzinami zastępczymi oraz bierze udział w posiedzeniach Zespołu ds. Oceny Dziecka.

Zatrudniony też jest pedagog udzielający indywidualnego poradnictwa pedagogicznego w zakresie rozwiązywania problemów wychowawczych dzieci i młodzieży z rodzin zastępczych i placówek opiekuńczo – wychowawczych, wzmacniający rolę opiekuńczo – wychowawczą rodziców oraz biorący udział w posiedzeniach Zespołu ds. Oceny Sytuacji Dziecka. Wymiar pracy pedagoga wynosi 100 godzin w roku.

Od 1 stycznia 2020 r. PCPR zatrudnia w ramach umowy – zlecenia osobę do pomocy przy sprawowaniu opieki nad dziećmi i przy pracach gospodarskich w zawodowej rodzinie zastępczej, w której przebywa 6 dzieci wymagających szczególnej opieki, w tym 3 dzieci z niepełnosprawnościami.

„Centrum” realizuje zadanie polegające na rozliczaniu i finansowaniu kosztów utrzymania dzieci pochodzących z naszego powiatu a umieszczonych w rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów. Wydatkowano na ten cel środki w kwocie 88 855 zł dla 4 powiatów na utrzymanie 12-ga dzieci w 8 rodzinach zastępczych:

- Miasto Olsztyn – 1 dziecko,
- Powiat olsztyński – 8 dzieci,
- Powiat bartoszycki – 2 dzieci,
- Powiat ostródzki – 1 dziecko,



W nawiązaniu do przepisów ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej oraz ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci PCPR wydatkował dotację celową z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych powiatom, związaną z realizacją dodatku w wysokości świadczenia wychowawczego 500 plus, stanowiącą pomoc państwa w wychowywaniu dla 17-ciorga dzieci z Placówki Opiekuńczo – Wychowawczej „Mój Dom” w Ornecie w kwocie 52 242 zł.

Dla osób usamodzielnianych opuszczających placówki, wypłacono:

- pomoc pieniężną na kontynuowanie nauki dla 8 usamodzielnianych wychowanków placówek opiekuńczo – wychowawczych (na dzień 01.01.2020 r. pomoc otrzymywało 7 usamodzielnianych wychowanków, w półroczu usamodzielniał się 1 nowy wychowanek) 21 258 zł;

Wydatki w kwocie 389 558 zł związane są z bieżącym funkcjonowaniem **Placówki Opiekuńczo – Wychowawczej „Mój Dom”** w Ornecie (m.in. na wynagrodzenia i pochodne kieszonkowe dla wychowanków, zakup odzieży i obuwia, materiałów budowlanych, żywności, lekarstw i środków czystości, opłaty za energię i co oraz za wyżywienie w internatach i za kursy zawodowe). Placówka zapewnia całodobową opiekę i wychowanie dzieciom pozbawionym całkowicie lub częściowo opieki rodzicielskiej poprzez udzielanie wsparcia dziennego typu interwencyjnego i socjalizacyjnego a także łączenie dziennych i całodobowych działań terapeutycznych skierowanych na dziecko i rodzinę. Liczba wychowanków wg księgi ewidencji wynosi 18 osób, z tego :

3 osoby w trakcie roku szkolnego przebywają poza Placówką :

- w Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym im. Marii Grzegorzewskiej w Lidzbarku Warmińskim – 1 osoba,
- w Schronisku dla Nieletnich w Laskowcu - 1 osoba,

- na ucieczce od marca przebywa 1 osoba.

Średnia liczba wychowanków w I półroczu wynosi 20,18 osób.

Zgodnie z ustawą o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci dyrektor Placówki Opiekuńczo- Wychowawczej "Mój Dom" w Ornece złożył wnioski w PCPR o przyznanie dodatków z tytułu świadczeń wychowawczych dla dzieci umieszczonych w placówce w wieku do ukończenia 18 lat.

Od 01 lipca 2019 r. zostały przyznane pierwsze świadczenia wychowawcze na dzieci umieszczane w placówce, które gromadzone są na wydzielonym rachunku pomocniczym 500+. Środki księgowane są na sumach depozytowych na podstawie indywidualnych decyzji wystawionych przez PCPR. Uzyskane odsetki bankowe rozksięgowywane są również indywidualnie na każdego wychowanka na koniec każdego roku proporcjonalnie do posiadanych kwot. Zwrot sum depozytowych następuje w momencie skreślenia dziecka z listy wychowanków placówki.

Do dnia 30.06.2020 r. objętych tym programem zostało 18 wychowanków. Uzyskane świadczenia w kwocie 52 242 zł zdeponowane są na oddzielnym rachunku łącznie z odsetkami. W podanym okresie nie dokonano zwrotów świadczeń. Jednej wychowance na pisemny wniosek, dokonywano przelewu na jej osobisty rachunek w kwocie 160 zł na pokrycie kosztów korepetycji. Dokonano dwóch wypłat na pisemny wniosek wychowanka przebywającego w zakładzie dla nieletnich na mandaty w wysokości 1 099 zł.

Wychowankowie placówki:

- wyjeżdżali do kina na film „Dr Dolittle”,
- wyjeżdżali do planetarium do Olsztyna „Podwodny Świat”,
- w okresie ferii zimowych zorganizowano turniej bilardowy , piłkarski oraz konkurs plastyczny „ Moje wymarzone Ferie”,

W okresie pandemii – zajęcia wewnątrz placówki związane były

- z dniem dziecka – przyjazd do placówki wojsk z Elbląga i Braniewa- pokazy sprzętu oraz musztry wojskowej. Wręczenie upominków dla wszystkich wychowanków.
- zorganizowaniem wspólnego poczęstunku na powietrzu: grochówka, tort, lody. Wszystko z zachowaniem wymogów sanitarnych.

Placówka wpisana jest do wykazu instytucji, organizacji społecznych, fundacji i stowarzyszeń prowadzonego przez Ministra Sprawiedliwości.

Z tytułu zasądzonych kwot na rzecz Placówki (zamiana wykonywania kary ograniczenia wolności) wpłynęły środki w wysokości 5 755 zł, które ze środkami z początku roku dają kwotę 13 295 zł i można je przeznaczyć na ściśle określone cele m.in. na leczenie wychowanków, zakup leków, finansowanie rehabilitacji, pomoc psychologiczną, usługi stomatologiczne (m.in. aparaty ortodontyczne).

KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO – wykonanie

15 036 zł – 9,7% planu

Zakupiono nagrody i upominki na konkursy m.in.:

- Powiatowe eliminacje do ogólnopolskiego konkursu plastycznego o tematyce pożarniczej „Zapobiegam pożarom – chrońmy życie, mienie i środowisko”,
- konkurs wiedzy o tematyce pożarniczej rejonowy i powiatowy,
- Powiatowy konkurs Ekspresji Dziecięcej „O złote pióro poezji”,
- Ogólnopolski Konkurs Plastyczny „Życie Bajką Jest”,
- II powiatowe artystyczne spotkania tańcem i muzyką.

Przyznano dotację dla Biblioteki Miejskiej w Lidzbarku Warmińskim pełniącej funkcję biblioteki powiatowej - 11 000 zł.



Do starostwa wpłynęło 7 wniosków o dotacje na dofinansowanie remontów zabytków. Biorąc pod uwagę znaczenie kulturowe obiektów, zakres prac oraz zaplanowane środki w budżecie powiatu przyznano dotacje po 10 000 zł na dofinansowanie prac konserwatorskich, restauratorskich i robót budowlanych.

W I półroczu dotacje nie zostały wykorzystane przez żadną z parafii.

KULTURA FIZYCZNA – wykonanie 4 800 zł – 11,3% planu

- przyznano stypendium sportowe.

Rachunki dochodów własnych prowadzone są w 8 jednostkach:

1. ZSO Lidzbark W.,
2. ZSO Orneta,
3. ZSZ Lidzbark W.,
4. ZSZ CKU Orneta,
5. ZSiPO Lidzbark W.,
6. MOW Lidzbark W.,
7. SOSW Lidzbark W.,
8. MDK Lidzbark W.

Ogółem dochody wykonano w kwocie 125 649 zł (24,7% planu), wydatki w kwocie 58 736 zł (11,5% planu). Źródłem dochodów własnych są wpływy z usług – organizacja imprez kulturalno – oświatowych, sportowo – rekreacyjnych, wynajmu sal lekcyjnych i gimnastycznych, darowizny, odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach. Zgromadzone dochody przeznacza się na uzupełnienie wydatków bieżącej działalności jak: zakup pomocy naukowych, zakupy materiałów m.in. do remontów i wyposażenia, drobne naprawy, organizację wypoczynku letniego dla



dzieci z otrzymanych darowizn, itp. Na koniec półrocza stan środków pozostałych do wykorzystania to kwota 66 913 zł.

W ciągu półrocza dokonano rozłożenia na raty kwotę 2 107 zł dla Sanepidu za trwały zarząd a kwotę 51 328 zł umorzono: 2 013 zł za czynsz najmu dla Przedsiębiorstwa JUWO (Skarb Państwa), 45 231 zł czynsz dzierżawny dla Condohotels Management, 644 zł za wynajem pomieszczenia na sklepik szkolny, 517 zł za wynajem boiska, 2 147 zł za wynajem sali oraz 776 zł za wyżywienie.

Wykonanie wydatków majątkowych – kwota 780 777 zł – przedstawia się następująco:

- a) Przebudowa drogi Zagony - Wolnica – 6 140 zł,
- b) zakup 2 samochodów ciężarowych MAN – 280 691 zł,
- c) budowa e-usług publicznych w zakresie infrastruktury drogowej – 151 785 zł,
- d) zakup samochodu – 134 900 zł,
- e) zwrot dla m. Lidzbark W. odszkodowania za termy – 192 178 zł,
- f) remont chodników – 15 083 zł,

Sprawozdanie z realizacji budżetu Powiatu Lidzbarskiego zawiera także informację o kształtowaniu się przedsięwzięć uwzględnionych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Lidzbarskiego na lata 2020-2030.

Założenia Wieloletniej Prognozy Finansowej wynikają z uchwały Rady Powiatu w sprawie uchwalenia zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Lidzbarskiego na lata 2020 -2030.

Wykonanie podstawowych wielkości ekonomicznych przyjętych w WPF tj. dochody budżetowe w podziale na bieżące i majątkowe, wydatki budżetowe również w podziale na bieżące i majątkowe, wynik budżetu, a także przychody i rozchody

przebiega prawidłowo. Spłaty istniejącego zadłużenia dokonywane są wg zaplanowanego harmonogramu.

Z uwagi na wprowadzony obowiązek równoważenia przez jednostki samorządu terytorialnego sfery bieżącej, szczególnej analizie poddano wielkości bieżące, zarówno planowanych dochodów, jak i prognozowanych wydatków budżetowych.

Analiza wykonania dochodów budżetowych, zawarta w informacji z realizacji budżetu, pozwala stwierdzić, iż realizacja kwot planowanych odbywa się systematycznie i planowo (szczególnie w odniesieniu do dochodów bieżących). Od zakładanych wielkości nie odbiega również realizacja planowanych wydatków bieżących. Wykonanie dochodów jak i wydatków majątkowych planowane jest w II półroczu. Zakres wydatkowanych środków znajduje odzwierciedlenie w sprawozdawczości budżetowej.

Ukształtowane, zgodnie z efektami prowadzonej polityki finansowej powiatu wielkości, pozwalają stwierdzić, iż zachowane zostały wymagane ustawowo spłaty zadłużenia. Jednocześnie osiągnięty wynik operacyjny wypełnia ustawowy warunek wynikający z art. 242 ustawy o finansach publicznych. Powiat na razie nie musi korzystać z rozwiązań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 (że wydatki bieżące są wyższe niż dochody bieżące).

Stopień zaawansowania i realizacji przedsięwzięć oraz zmiany w planie projektów z udziałem środków unijnych przedstawia tabela nr 8 i 9.

W ramach przedsięwzięć ustalono limity na wydatki wieloletnie w kwocie 8 127 484 zł. W trakcie półrocza dokonano zwiększeń limitu zobowiązań na nowy projekt związany z remontem drogi powiatowej Lidzbark W. – Wolnica na kwotę 1 587 680 zł. Natomiast całkowita wartość projektów zaplanowanych do realizacji wynosi 17 862 127 zł z tego: 17 366 011 zł przedsięwzięcia realizowane jako bieżące a 496 116 zł to przedsięwzięcia inwestycyjne z dofinansowaniem z UE.

Wydatki ogółem od początku realizacji na zaplanowane przedsięwzięcia zostały wykonane w kwocie 460 950 zł, tj. 2,58%, planu.

Poszczególne pozycje budżetowe tzn. dochody, wydatki, przychody i rozchody wynikały z wcześniej podjętych decyzji odnośnie zamierzeń inwestycyjnych, remontowych, możliwości pozyskania środków unijnych oraz zmian organizacyjnych. Ze względu na charakter działań realizowanych przez powiat dane dotyczące poszczególnych pozycji budżetowych ulegają zmianom i dlatego też budżet w miarę potrzeb jest aktualizowany w zakresie przepływów finansowych. Wprowadzanie zmian na bieżąco pozwala na kontrolę wszystkich ustawowych wskaźników i ograniczeń w kształtowaniu się wyniku np. nadwyżki operacyjnej i wskaźników potrzebnych do określenia ustawowych granic możliwości zaciągania zobowiązań.

Zbiorczo wykonanie budżetu powiatu za półrocze przedstawia się następująco;

	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
I	DOCH. OGÓŁEM	65 506 505	32 076 587	48,97
	Dochody bieżące	63 066 229	31 397 988	49,79
	Dochody majątkowe	2 440 276	678 599	27,81
II	WYDATKI	75 701 491	26 153 179	34,55
	Wydatki bieżące	66 496 733	25 372 402	38,16
	Wydatki majątkowe	9 204 758	780 777	8,48
Wynik	Nadwyżka / deficyt (I – II)	-10 194 986	5 923 408	-58,10
	Nadwyżka operacyjna	- 3 430 504	6 025 586	-175,65
	Deficyt majątkowy	-6 764 482	-102 178	1,51
III	PRZYCHODY	13 363 802	7 863 802	58,84
IV	ROZCHODY	3 168 816	1 584 408	50,00

Nie było konieczności zaciągania zaplanowanego kredytu ponieważ większość zadań będzie realizowana w II półroczu.