

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU POWIATU LIDZBARSKIEGO ZA 2020 ROK

Sprawozdanie z wykonania budżetu powiatu sporządzone zostało w szczególności nie mniejszej niż w Uchwale Rady Powiatu Lidzbarskiego w sprawie *uchwalenia budżetu Powiatu Lidzbarskiego na 2020 rok*.

Niniejsze sprawozdanie ma na celu przedstawienie danych dotyczących wykonania dochodów i wydatków budżetu powiatu za 2020 rok w podstawowych układach klasyfikacyjnych zapewniając 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 część tabelaryczną. Dane liczbowe przedstawiono na podstawie dokumentacji finansowo – księgowej (sprawozdania jednostkowe złożone przez jednostki organizacyjne) 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 31.12.2020r. Część opisowa obejmuje objaśnienia do pochodzenia źródeł dochodów oraz do wykonanych zadań w ramach działów i rozdziałów wydatków budżetowych.

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

Zarząd Powiatu na bieżąco monitorował realizację budżetu oraz podejmował decyzje umożliwiające pełne i terminowe wykonanie zaplanowanych zadań a także właściwe ich rozliczenie zgodnie z obowiązującymi zasadami wydatkowania środków publicznych i obowiązującymi przepisami prawa.

Zmiany w stosunku do uchwalonego budżetu związane były z zapewnieniem realizacji zadań.

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 **49 539 911 zł**

W ciągu roku plan budżetu uległ zmianom, które zostały dokonane na podstawie 5 uchwał Rady Powiatu oraz 8 uchwał Zarządu Powiatu na podstawie upoważnienia ustawowego i udzielonego przez Radę. W stosunku do pierwotnej uchwały budżetowej dokonano następujących zmian:

PLAN DOCHODÓW budżetu został zwiększony ogółem o kwotę 14 755 zł i zamknął się kwotą 69 717 781 zł, co stanowi 100,02% w stosunku do dochodów zaplanowanych w uchwale budżetowej na rok 2020,

w tym:

plan dochodów bieżących został zwiększony o kwotę 2 054 996 zł

plan dochodów majątkowych został zmniejszony o kwotę 2 040 241 zł.

PLAN WYDATKÓW budżetu został zwiększony ogółem o kwotę 7 878 557 zł i zamknął się kwotą 79 912 767 zł, co stanowi 110,94% w stosunku do wydatków zaplanowanych w uchwale budżetowej na rok 2020,

w tym:

plan wydatków bieżących został zwiększony o kwotę 6 074 192 zł

plan wydatków majątkowych został zwiększony o kwotę 1 604 365 zł.

Ostatecznie po dokonanych zmianach plan budżetu powiatu na dzień 31.12.2020r., wykonanie oraz wskaźnik struktury i wykonania przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan na dzień 1.01.2020r.	Plan po zmianach na dzień 31.12.2020r.	Wskaźnik struktury po zmianach	Wykonanie na dzień 31.12.2020r.	% wykon. planu
Dochody, w tym:	69 703 026	69 717 781	100,00	69 209 313	99,27
- bieżące	64 121 341	66 176 337	94,92	65 378 518	98,79
- majątkowe	5 581 685	3 541 444	5,08	3 830 795	108,17
Wydatki, w tym:	72 034 210	79 912 767	100,00	70 402 761	88,10
- bieżące	63 509 452	69 783 644	87,32	62 014 716	88,87
- majątkowe	8 524 758	10 129 123	12,68	8 388 045	82,81
Wynik budżetu	-2 331 184	-10 194 986	100,00	-1 193 448	11,71
Przychody ogółem, w tym:	5 500 000	13 363 802	100,00	13 363 802	100,00
kredyty	5 500 000	5 500 000	41,16	5 500 000	100,00
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	3 168 816	100,00

splaty kredytów i pożyczki w tym:	3 168 816	3 168 816	100,00	3 168 816	100,00
BRE Bank	501 556	501 556	15,83	501 556	100,00
BOŚ	666 667	666 667	21,04	666 667	100,00
Millennium	666 667	666 667	21,04	666 667	100,00
BGK	900 000	900 000	28,40	900 000	100,00
Pożyczka WFOŚiGW	67 260	67 260	2,12	67 260	100,00
WSB	366 666	366 666	11,57	366 666	100,00

Realizacja budżetu zakończyła się deficytem w kwocie 1 193 448 zł przy planowanym 10 194 986 zł. Planowany deficyt wynikał przede wszystkim z konieczności przeniesienia środków na drogi z FDS z dochodów na przychody, w związku z tym przychody zaplanowano i wykonano w wysokości 13 363 802 zł: z tego 5 500 000 zł – kredyt, 4 658 130 zł – środki z FDS otrzymane w 2019 roku z przeznaczeniem na realizację remontów dróg i 3 205 672 zł wolne środki.

Jak wynika z powyższego zestawienia dochody ogółem budżetu Powiatu Lidzbarskiego zrealizowane zostały w 99,3%, w tym: dochody bieżące w 98,8 %, dochody majątkowe w 108,2%.

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 roku 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 zmianą klasyfikacji z wydatków majątkowych na bieżące). W związku z tym planowany kredyt pozostał na niezmiennym poziomie natomiast deficyt zwiększył się do kwoty 10 194 986 zł.

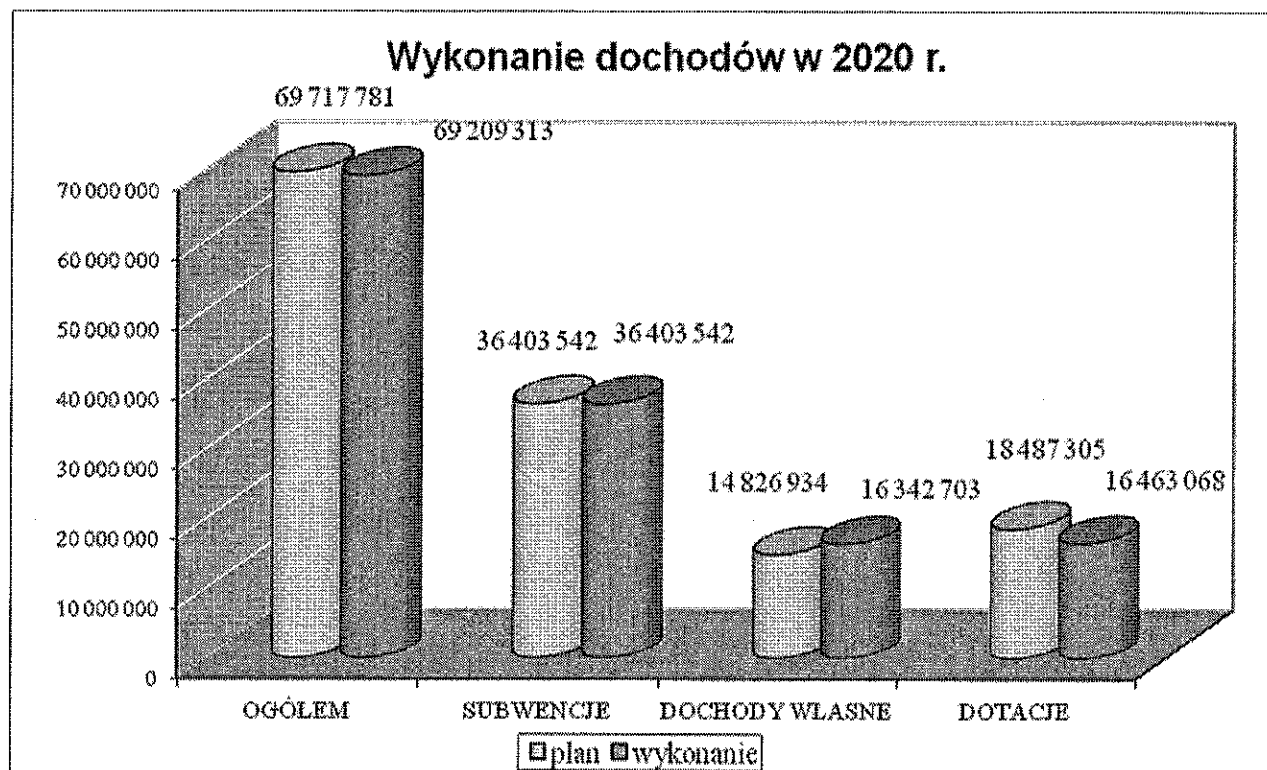
Planowane dochody majątkowe stanowią zaledwie 5,1% udziału w dochodach ogółem natomiast wykonanie to 5,5%. Dochody bieżące charakteryzują się większą

systematycznością w ich pozyskiwaniu, co wpływa na fakt, iż realizowane są planowo przez wszystkie jednostki organizacyjne Powiatu Lidzbarskiego.

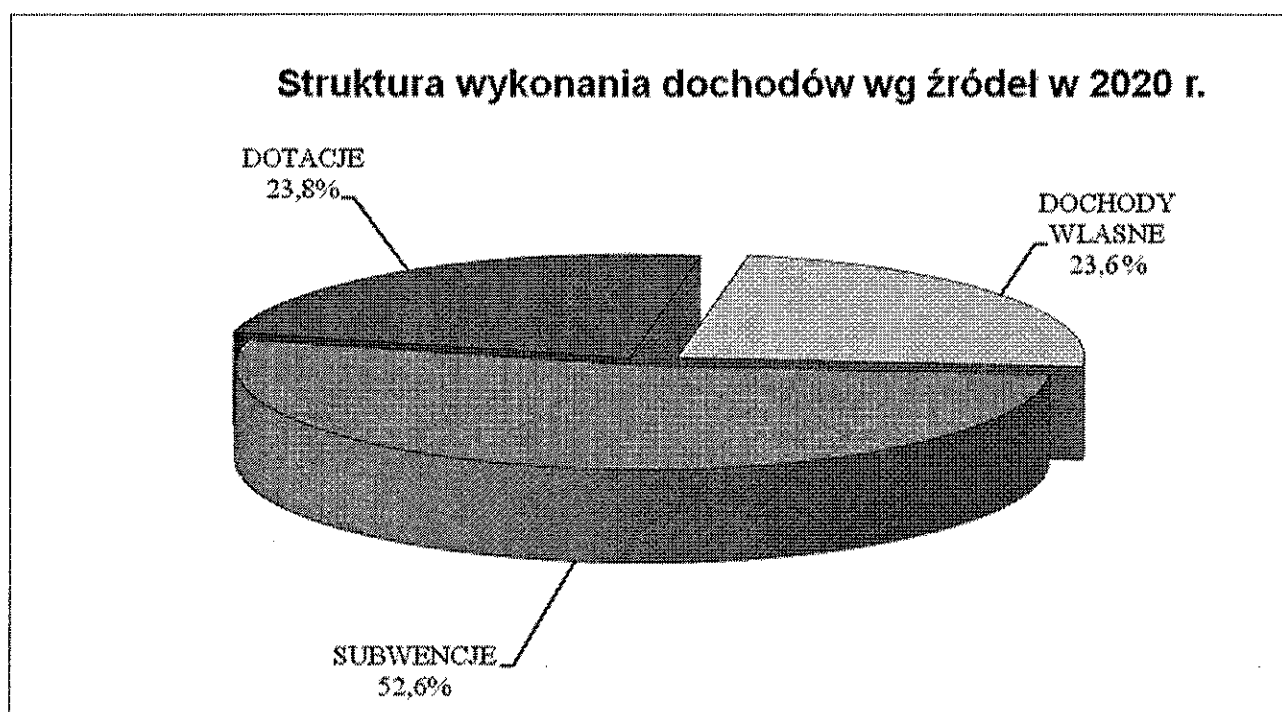
Zrealizowane zostały dochody:

- własne, na poziomie 16 342 703 zł, co stanowi 110,2% planu (23,6% zrealizowanych dochodów budżetowych),
- subwencja ogólna na poziomie 36 403 542 zł, co stanowi 100,0% planu (52,6% 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 16 463 068 zł, co stanowi 89,1% planu (23,8% zrealizowanych dochodów budżetowych).

Wykres 1



STAROSTA
Jan Marhaj



Własnymi źródłami finansowania działalności Powiatu są:

1. wpływy z opłat będących dochodami powiatu na mocy odrębnych regulacji prawnych – 1 032 287 zł,
2. dochody uzyskiwane przez powiatowe jednostki budżetowe – 2 678 712 zł,
3. dochody z majątku powiatu 2 301 388 zł,
4. kary, grzywny, których pobór regulują odrębne przepisy – 825 073 zł,
5. 25% lub 5% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych ustawowo zleconych zadań – 156 395 zł,
6. odsetki od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych – 36 590 zł,
7. dotacje udzielone przez inne jednostki samorządu terytorialnego – 1 678 485 zł,

8. udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych od podatników zamieszkałych na obszarze powiatu - udział wynosi 10,25% - 7 455 969 zł,
9. udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych od podatników mających siedzibę na obszarze powiatu - udział wynosi 1,40% - 177 804 zł.

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 14 335 219 zł (9 183 674 zł – dotacje z BP i 5 151 545 zł – środki z FDS).

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. Wynika to z terminów i sposobów pozyskiwania środków tego rodzaju.

Wykonanie dochodów majątkowych (przeznaczonych na inwestycje), jest ściśle związane z poziomem zaawansowania prac inwestycyjnych, jak również z realizacją nowych zadań związanych z udziałem środków europejskich.

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 7 674 724 zł. Stanowi ona 11,0% 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 97,1% w stosunku do planu rocznego (zaplanowana w budżecie powiatu kwota dochodów została zmniejszona o 218 755 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 0,11% 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 222,3% 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 były 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 12,5%, dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień między jst stanowią 2,4%, subwencje 52,6%, udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa 11,0%, pozostałe dochody – 12,6%, dotacje w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich – 1,4%, dotacje z państwowych funduszy celowych – 7,5%.

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

Dochody budżetu powiatu zostały zrealizowane w wysokości 69 209 313 zł (plan po zmianach 69 717 781 zł) tj. 99,3% i skierowane zostały na realizację planowanych wydatków budżetowych.

W ramach zrealizowanych dochodów wykonanie dochodów bieżących wyniosło 65 378 518 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, środki z FDS. 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 różnie 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. W roku 2020 – w związku z koronawirusem dochody powiatu były niższe o 218 755 zł.

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 413 499 zł (wykonanie) z tego kwota 257 104 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 156 395 zł.

Plan dochodów budżetu państwa ustalony przez Wojewodę Warmińsko – Mazurskiego dla Powiatu w wysokości 306 780 zł wykonany został w 134,8%.

Kwota należności pozostałych do zapłaty wyniosła 342 061 zł z czego zaległości 154 220 zł.

Głównym źródłem dochodów były wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości Skarbu Państwa wykonane w 120,0%. 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.

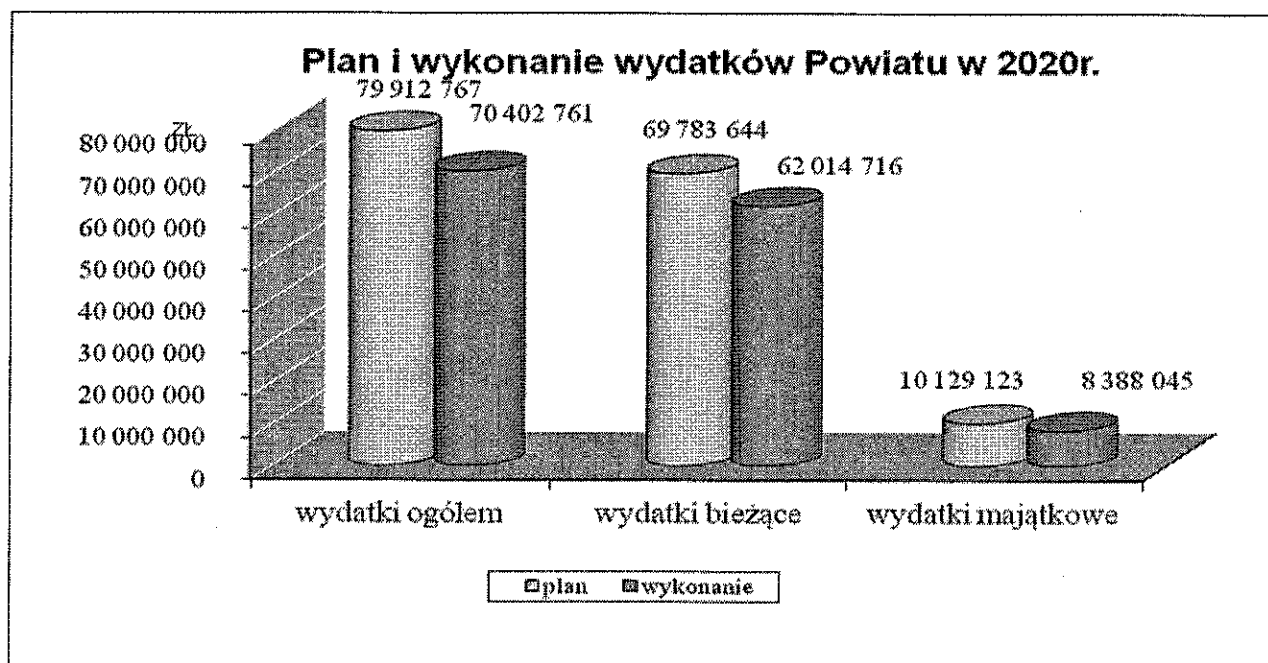
Realizację wydatków budżetowych w układzie działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej ilustruje Tabela Nr 3 do niniejszej informacji.

Wydatki budżetowe ogółem przy planie 79 912 767 zł zostały wykonane w wysokości 70 402 761 zł tj. 88,1%. Wydatki bieżące zrealizowane zostały w wysokości 62 014 716 zł (plan po zmianach 69 783 644 zł), co stanowi 88,9% planu, natomiast wydatki majątkowe w wysokości 8 388 045 zł (plan po zmianach 10 129 123 zł), co stanowi 82,8% planu (wykres nr 3).

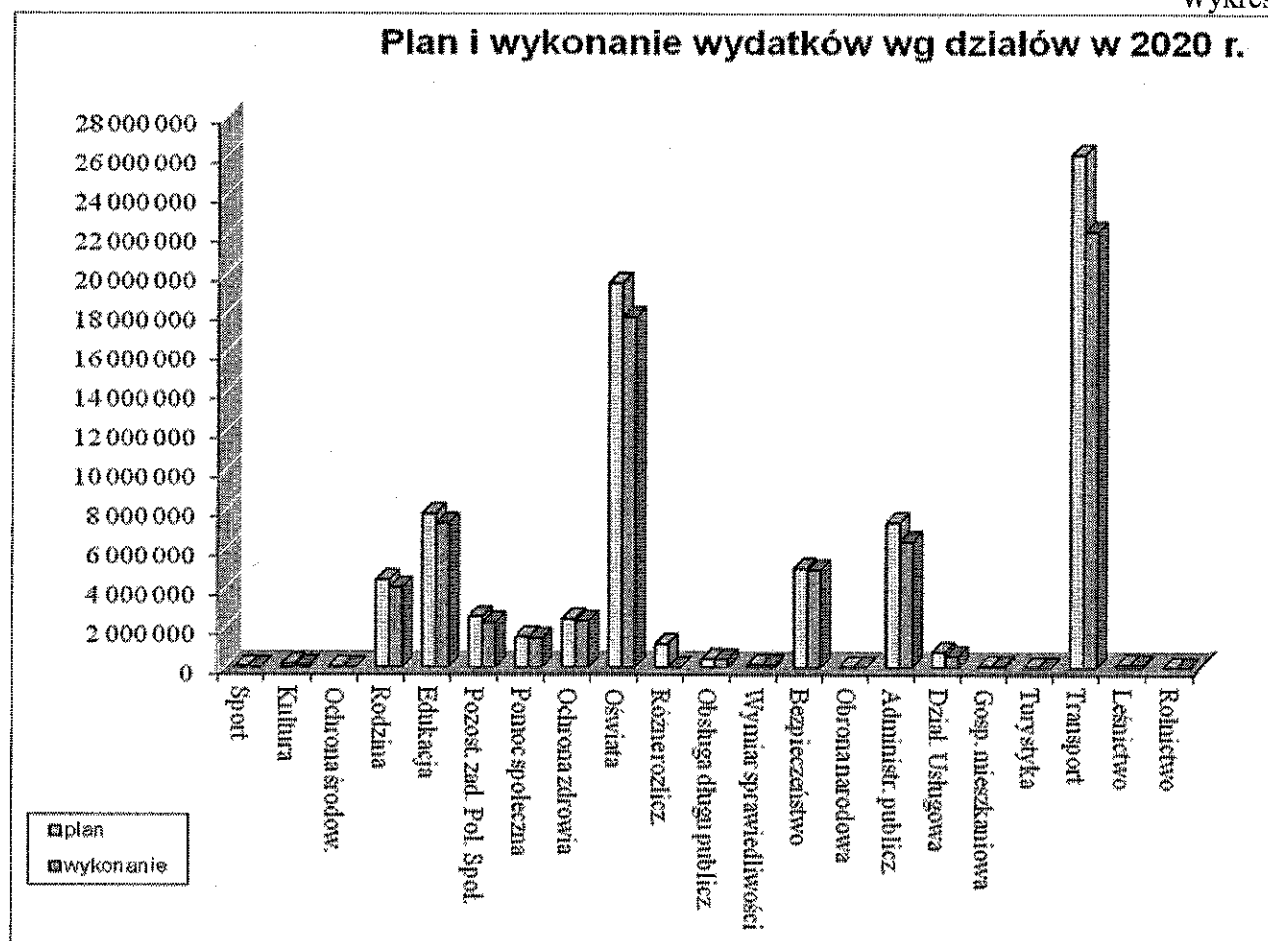
Rezerwa na realizację zadań własnych powiatu z zakresu zarządzania kryzysowego zaplanowana w wysokości 138 100 zł, wykorzystana w kwocie 58 952 zł.

Analiza wykonania wydatków w układzie pozycji klasyfikacji budżetowej /zobrazowane w Tabeli Nr 3 do niniejszej informacji, wykres 4/ wskazuje, iż różnicowany poziom wykonania wydatków wynika m.in. z planu realizacji bieżących potrzeb powiatowych jednostek organizacyjnych i specyfiki ich działania (strukturę wykonania wydatków obrazuje wykres 5).

Wykres 3



Wykres 4



Powyżej 90% wykonania wydatków obserwuje się w działach: bezpieczeństwo publiczne, administracja publiczna, obrona narodowa, ochrona zdrowia, oświata i

edukacyjna opieka wychowawcza, rodzina, pomoc społeczna, wymiar sprawiedliwości i obsługa długu publicznego. Powyższe działy stanowią 94,9% całości wydatków.

W przypadku wydatków bieżących */wykonanych na poziomie 88,9%/* w ramach poszczególnych grup wydatkowych oraz głównych pozycji klasyfikacji budżetowej obserwuje się zróżnicowany poziom wykonania: wynagrodzenia i składki od nich naliczone zrealizowano na poziomie 93,8 %, wydatki związane z realizacją zadań statutowych na poziomie 81,1%, dotacje na zadania bieżące na poziomie 91,6%, świadczenia na rzecz osób fizycznych na poziomie 97,3%, wydatki na obsługę długu na poziomie 97,8%.

Strukturę wykonania wydatków obrazuje wykres nr 5.

Wynik 2020 r.

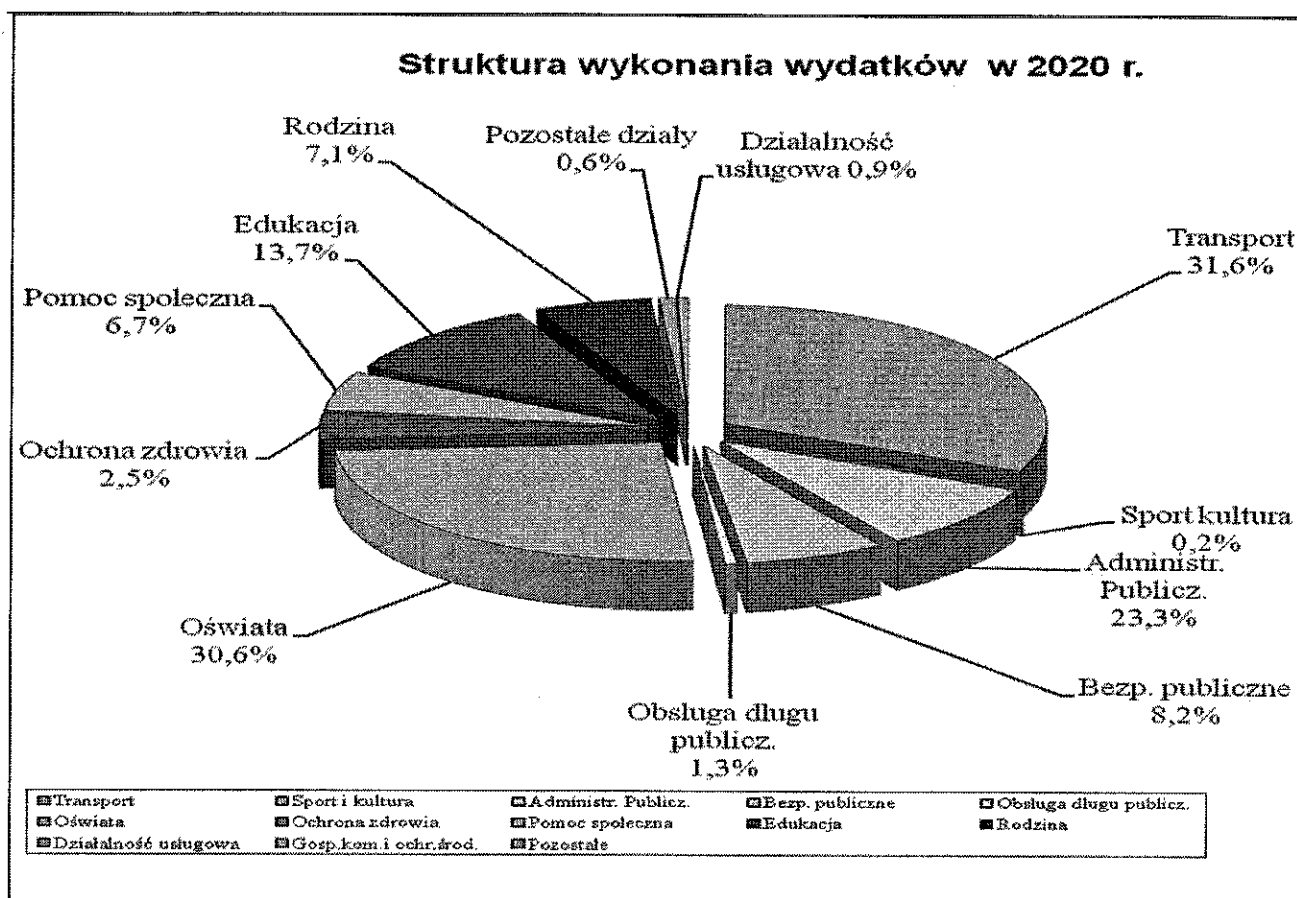
Na koniec roku wynik budżetowy stanowi deficyt budżetowy w wysokości 1 193 448 zł (Wykres nr 6).

Istotnym parametrem, świadczącym o zachowaniu ustawowego warunku równowagi jest wynik operacyjny, stanowi nadwyżkę operacyjną w wysokości 3 363 802 zł.

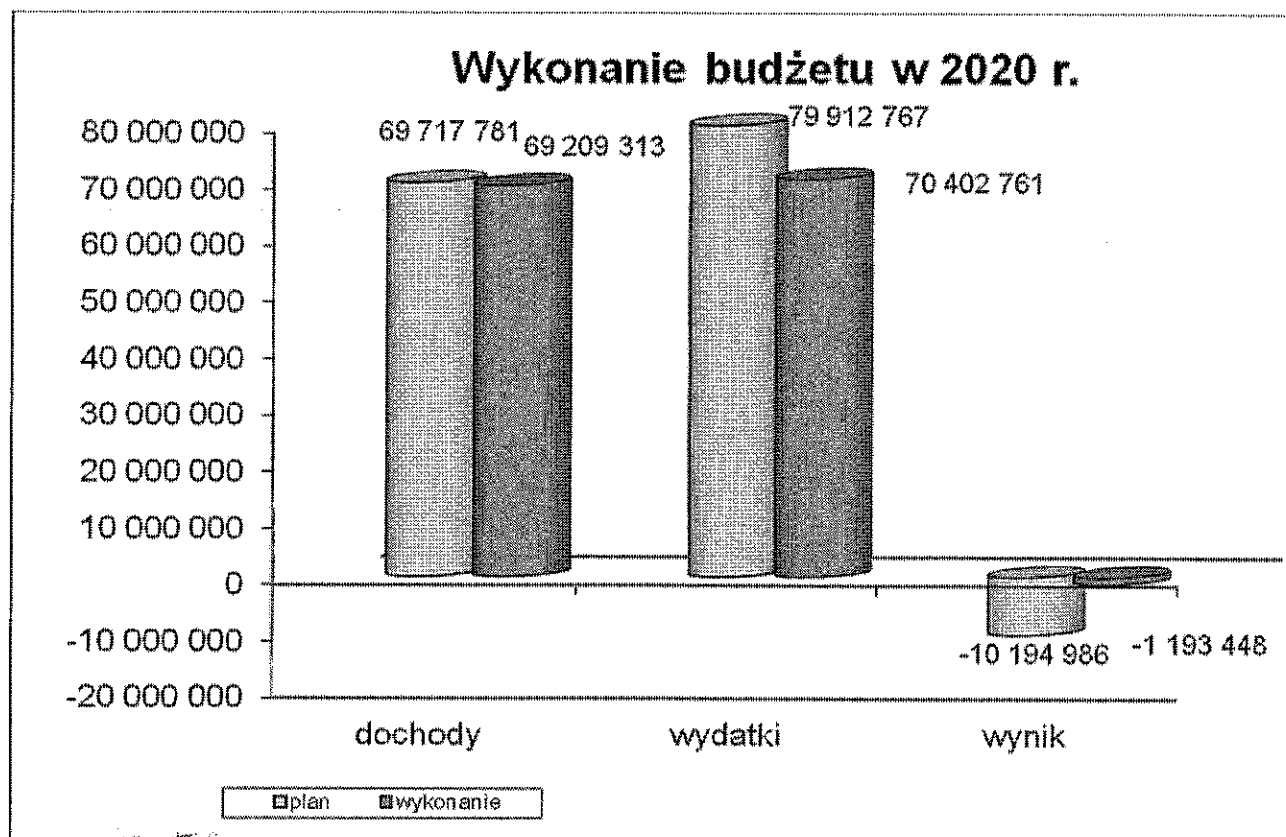
Powiat spełnia warunek wynikający z art. 243 ustawy o finansach publicznych (indywidualny wskaźnik zadłużenia).

STAROSTA
Jan Harhaj

Wykres nr 5



Wykres nr 6



Istniejące zadłużenie Powiatu Lidzbarskiego wynosi:

1. 26 977 038 zł z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczki,
2. 3 763 136 zł związanych z bieżącą działalnością jednostek Powiatu.

Należności powiatu lidzbarskiego wynoszą 27 947 295 zł, z czego:

- gotówka i depozyty 10 221 937 zł,
- należności wymagalne 16 815 856 zł,
- pozostałe należności 763 889 zł (m.in. rata podatku dochodowego od osób fizycznych, ugoda za termy z GOTHAEER, opłaty geodezyjne, refundacja płac z PUP, czynsze najmu) ,
- pożyczki długoterminowe 145 614 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 przechowywania pojazdów, zwrotu dotacji, czynszu najmu, dzierżawy gruntów, zerwania umowy na budowę term – Kornas.

Zadłużenie powiatu z tytułu kredytów i pożyczki, po pomniejszeniu spłat poszczególnych rat wynosi 26 977 040 zł, w tym:

1. z kredytu zaciągniętego w 2004 roku w BRE – do spłaty pozostało 2 006 222 zł do końca stycznia 2024 roku,
2. z kredytu zaciągniętego w BGK – do spłaty pozostało 11 500 000 zł (1 200 000 zł do końca grudnia 2024 roku i 4 800 000 zł do końca 2030 roku i 5 500 000 zł do końca 2030 roku),
3. z kredytu zaciągniętego w 2011 roku w Millennium – do spłaty pozostało 4 000 000 zł do końca 2026 roku,
4. z kredytu zaciągniętego w BOŚ w 2013 roku – do spłaty pozostało 5 333 333 zł do 2028 roku,

5. z kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w 2015 roku – do spłaty pozostało 3 666 667 zł do końca 2030 roku,
6. pożyczki z WFOŚiGW z 2017r. do spłaty 470 818 zł – spłata do końca 2027r.

Na dzień 31.12.2020r. powiat posiada :

1. Zobowiązania w kwocie 3 763 136 zł z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego, 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 10 096 597 zł, w tym: wymagalne 1 591 455 zł, natomiast należności ogółem – 2 310 677 zł w tym wymagalne – 3 314 zł. W porównaniu z 2019 rokiem zobowiązania ogółem zwiększyły się o kwotę 1 648 876 zł, wymagalne zwiększyły się o kwotę 283 262 zł. Największą pozycją (oprócz kredytów w kwocie 5 498 884 zł – zwiększenie o 1 261 701 zł) są zobowiązania z tytułu dostaw i usług – 2 742 087 zł (zwiększenie o 288 293 zł) w tym wymagalne – 1 570 414 zł (zwiększenie o 300 704 zł).

Zobowiązania jednostek powstały na skutek uznania kosztów w miesiącu grudniu a termin ich płatności przypada w 2021 roku.

Szczegółowy wykaz zobowiązań w/g jednostek oraz kredytów i pożyczki zawiera Tabela Nr 4.

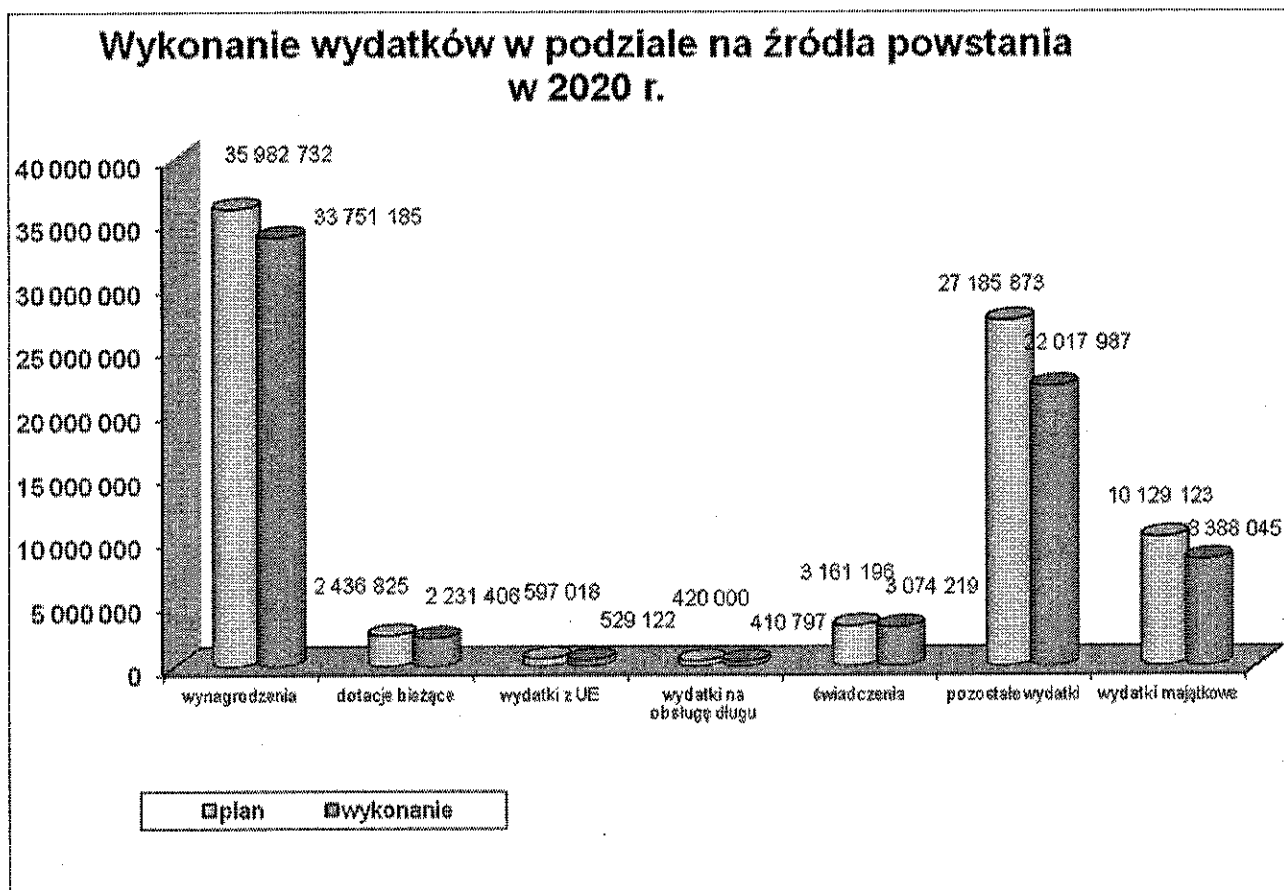
Wykonanie wydatków bieżących w ujęciu poszczególnych grup prezentuje wykres nr 4.

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,
- wydatki bieżące z udziałem środków unijnych,
- dotacje na zadania bieżące,

- obsługa długu

Wykres nr 4



Realizacja wydatków na wynagrodzenia i pochodne w jednostkach powiatu została wykonana w 99,3%. Realizacja wydatków w poszczególnych jednostkach przebiega różnie. Powyższe wydatki poddawane są szczegółowej analizie i dokonywane są 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 – 81,0%) wynika, że niektóre rodzaje wydatków nie zostały wykonane w związku z pandemią. Dotyczy to przede wszystkim nie wykorzystania rezerw budżetowych, wydatków na szkolenia pracowników, zakupu nagród konkursowych, podróży służbowych zarówno krajowych jak i zagranicznych, kosztów postępowania sądowego.

Dotacje na zadania bieżące zaplanowano w kwocie 2 436 825 zł, a zrealizowano w kwocie 2 231 406 zł, tj. 91,6% 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 26 600 zł, tj. 60,8% planu, w tym:
 - dotację przekazaną miastu Lidzbark Warm. w ramach porozumienia na prowadzenie powiatowej biblioteki – 22 000 zł, tj. 100,0% 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,
 - dotacja dla powiatu olsztyńskiego na pokrycie kosztów rehabilitacji uczestnika z powiatu lidzbarskiego w WTZ Dobrze Miasto – 2 277 zł, tj. 100,0% planu,
- dotacje podmiotowe z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty wykonano w kwocie 1 776 913 zł, tj. 97,6% 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 155 846 zł – 62,3% planu,
- dotacja na konserwację zabytków – 60 000 zł, tj. 85,7% 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 212 047 zł, tj. 79,4% planu.

W grupie wydatków "świadczenia na rzecz osób fizycznych" wykonanie planu wyniosło 97,2% planu. Wiąże się to z niższym wykonaniem z tytułu wydatków

osobowych nie zaliczanych do wynagrodzeń oraz świadczeń społecznych, które są wypłacane przez PCPR na utrzymanie dzieci z terenu powiatu lidzbarskiego w placówkach opiekuńczych w innych powiatach.

Wydatki z tytułu obsługi długu – zrealizowano 97,8% planu – to spłata odsetek od zaciągniętych przez powiat kredytów i pożyczki dla:

1. Millenium – 81595 zł,
2. BOŚ – 118 337 zł,
3. BRE BANK – 39 281 zł,
4. BGK – 100 817 zł,
5. WFOŚiGW – 6 998 zł,
6. Bank Spółdzielczy – 63 769 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. W ciągu roku od ARiMR w Warszawie otrzymano kwotę 107 363 zł (94,2% planu) i wypłacono dla właścicieli działek zalesionych taką samą kwotę. Różnica, która pozostała w stosunku do planu związana jest z przejściem na emeryturę właściciela od miesiąca czerwca (właściciele w związku przejściem na emeryturę rolniczą tracą prawo do ekwiwalentu).

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 wynosił 32 231 zł – wykonano w 100,0%.

W 2020 r. dokonano udatności upraw leśnych, a także zlecono wykonanie prac geodezyjnych polegających na ponownej gleboznawczej klasyfikacji zmienionych użytków i klas gruntów w wyniku ich zalesienia oraz opracowanie dokumentacji geodezyjno-kartograficznej dla aktualizacji danych operatu ewidencyjnego dla areału 8,11 ha. Zaplanowano w budżecie na wykonanie ww. usługi kwotę 5 200 zł wydatkowano 3 263 zł.

TRANSPORT – wykonanie 22 212 145 zł – 85,1% planu

Z wymienionej kwoty przeznacza się :

- 1 336 737 zł – wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne, pochodne od wynagrodzeń,
- 468 349 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, gietarki do blachy, młota wyburzeniowego, materiałów do remontu dróg we własnym zakresie,
- 128 220 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,
- 7 707 264 zł – wydatki inwestycyjne: związane z zakupem 2 samochodów ciężarowych, wózka widłowego, głowicy koszącej, odkurzacza

zaburtowego, kontynuacja budowy bazy obwodu drogowego w Ornecie, realizacja projektu budowy e-usług publicznych w zakresie infrastruktury drogowej, przebudowa drogi powiatowej Zagony-Gronowo, dotacja dla m.Lidzbark W. na modernizację ul. Dąbrowskiego,

- Inne wydatki wg klasyfikacji paragrafowej.

GOSPODARKA MIESZKANIOWA – wykonanie 74 565 zł – 98,2% 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 574 358 zł – 73,7% planu

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

Nadzór budowlany – wykonanie 355 509 zł – 100,0% 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 330 334 zł, kwota 25 175 zł przeznaczona została m.in. na opłaty czynszowe, ubezpieczenie samochodu oraz odpis na ZFŚS.

Pozostałe wydatki w tym dziale w kwocie 25 276 zł wiążą się z drobnymi naprawami drukarek i kopiarek dla ośrodka dokumentacji geodezyjno-kartograficznej oraz za szkolenia pracowników, przeglądami i konserwacją urządzeń wielofunkcyjnych, zakupy programów.

ADMINISTRACJA PUBLICZNA – wykonanie 6 408 877 zł – 86,8% planu

Starostwo powiatowe – wykonanie 5 719 112 zł, tj. 96,9% planu ogółem. Wydatki bieżące wykonano w 96,9% a majątkowe w 49,7%. Na wykonane wydatki mają wpływ przede wszystkim wydatki na zakup energii, zakup usług remontowych i materiałów, różne opłaty i składki – ubezpieczenie mienia powiatu.

Wydatki majątkowe w kwocie 530 203 zł związane są ze zwrotem do miasta Lidzbark W. środków z tytułu odszkodowania z rozliczenia term z firmy ubezpieczeniowej 395 303 zł 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. W 2020 roku zrealizowane zostały tylko w 44,2% i ograniczyły się przede wszystkim do przygotowania gadżetów promocyjnych oraz publikacji m.in.:

- podarunki promocyjne,
- zakup gadżetów promocyjnych z logo powiatu lidzbarskiego (breloki),
- usługa ogłoszeniowa „Wieści z Powiatu” na łamach Gazety Lidzbarskiej i Gazety Olsztyńskiej (dodatek specjalny Panoptikum Samorządów),
- 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.

Promocja Powiatu podczas imprez masowych polega na przekazywaniu informacji i materiałów promocyjnych, które mają zwiększyć wiedzę o Powiecie Lidzbarskim i jego jednostkach organizacyjnych. Niestety w 2020 roku organizację imprez ograniczono do minimum.

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 4 966 826 zł – 98,5% planu

Wydatki Komendy Powiatowej PSP przeznaczone są na realizację bieżących zadań zleconych. Na wydatki osobowe wykorzystano kwotę 4 029 250 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.

STAROSTA
Jan Narhaj

Pozostałe wydatki dotyczą zakupu masek, środków dezynfekujących i innych w związku z COVID-19 w kwocie 90 164 zł oraz przygotowanie obiektu do kwarantanny- opłacenie gotowości zbiorowego miejsca kwarantanny oraz kosztów pobytu osób w kwarantannie zbiorowej.

WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI – wykonanie 131 576 zł – 99,7%

Powyższa kwota to dotacja z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami służąca finansowaniu nieodpłatnej pomocy prawnej, nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego, co wynika z ustawy o nieodpłatnej pomocy prawnej, nieodpłatnym poradnictwie obywatelskim oraz edukacji prawnej. W 2020 roku udzielana była ona w dwóch punktach zlokalizowanych w Lidzbarku W. i Ornecie, w przeciętnym wymiarze 5 dni w tygodniu, przez co najmniej 4 godziny dziennie – udzielono 280 porad, z czego 168 w Lidzbarku Warmińskim i 112 w Ornecie. Punkt w Ornecie prowadziło Stowarzyszenie „Sursum corda” z siedzibą w Nowym Sączu.

O bezpłatną pomoc prawną oraz poradnictwo obywatelskie może starać się każda osoba fizyczna, która nie jest w stanie ponieść kosztów odpłatnej pomocy prawnej, w tym osoba fizyczna prowadząca jednoosobową działalność gospodarczą niezatrudniającą innych osób w ciągu ostatniego roku. Osoba uprawniona przed uzyskaniem pomocy składa pisemne oświadczenie, że nie jest w stanie ponieść kosztów odpłatnej pomocy prawnej, a osoba fizyczna prowadząca jednoosobową działalność gospodarczą dodatkowo składa oświadczenie o niezatrudnianiu innych osób w ciągu ostatniego roku.

W ramach nieodpłatnej pomocy prawnej zainteresowany może liczyć na:

- poinformowanie osoby uprawnionej o obowiązującym stanie prawnym i przysługujących jej uprawnieniach lub spoczywających na niej obowiązkach, w

tym w związku z toczącym się postępowaniem przygotowawczym, administracyjnym, sądowym lub sądowo administracyjnym lub

- wskazanie osobie uprawnionej sposobu rozwiązania jej problemu prawnego, lub
- sporządzenie projektu pisma w sprawach, o których mowa wyżej, z wyłączeniem pism procesowych w toczącym się postępowaniu, lub
- nieodpłatną mediację, lub
- sporządzenie projektu pisma o zwolnienie od kosztów sądowych lub ustanowienie pełnomocnika z urzędu w postępowaniu sądowym lub sądowoadministracyjnym oraz poinformowanie o kosztach postępowania i ryzyku finansowym związanym ze skierowaniem sprawy na drogę sądową.

Obywatele mogą korzystać z nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego, 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 czasie epidemii (od 16 marca 2020 r.) nieodpłatna pomoc prawna, nieodpłatne poradnictwo obywatelskie świadczone były wyłącznie za pomocą środków komunikacji na odległość (telefon, email).

OŚWIATA I WYCHOWANIE – wykonanie 17 842 458 zł – 91,2% planu

Wysokość średnich wynagrodzeń nauczycieli na poszczególnych stopniach awansu zawodowego w szkołach prowadzonych przez powiat za rok 2020 przedstawiono w poniższej tabeli.

Stopień awansu zawodowego	Średnie wynagrodzenie		Kwoty wydatków ogółem		Różnica (5 – 4)
	od 1 stycznia 2020 r.	od 1 września 2020 r.	zgodnie z Kartą Naucz.	poniesionych przez powiat	
1	2	3	4	5	6
Stażysta	2 752,92	2 900,20	437 261,66	472 517,59	35 255,93
Kontraktowy	3 055,74	3 219,22	485 582,75	632 647,30	147 064,55
Mianowany	3 964,20	4 176,29	1 271 993,36	1 578 676,14	306 682,78
Dyplomowany	5 065,37	5 336,37	10 289 928,85	11 269 345,24	979 416,39
OGÓŁEM			12 484 766,62	13 953 186,27	1 468 419,65

Kwota bazowa od 1.01 do 31.08.2020r. zgodnie z ustawą budżetową wynosiła 3 337,55 zł a od 1.09 do 31.12.2020r. – 3 537,80 zł. Średnie wynagrodzenie dla poszczególnych stopni awansu zawodowego to nauczyciel; stażysta – 100%, kontraktowy – 111%, mianowany – 144% a dyplomowany – 184% kwoty bazowej.

Lp	Rozdział	Nazwa jednostki	Plan	Wykonanie	% wyk.
1		Zespół Szkół Ogólnokształ. Lidzbark Warm.	2 523 385	2 355 393,81	93,3
	80120	Licea ogólnokształcące	2 383 350	2 219 863,29	93,1
	80146	Dokształcanie nauczycieli	3 500	3 417,00	97,6
	80152	Realiz.zad. wymag.stosowania specj.organ.nauki i metod pracy w gimn., kl.dotychczasowego gimnazjum, lic.ogólnokształ., technikach, szk.polic., branż.szk. I i II st. i klasach dotychczasowej zsz prowadzonych w branż.szk. I st.oraz szk.artyst.	71 309	67 478,35	94,6
	80195	Pozostała działalność	65 226	64 635,17	99,1
2		Zespół Szkół Zawodowych w Lidzbarku Warm.	4 290 957	4 120 567,51	96,0
	80115	Technika	3 801 142	3 687 669,17	97,0
	80117	Branżowe szkoły I i II stopnia	251 637	231 336,53	91,9
	80130	Szkoły zawodowe			#DZIEL/O!
	80146	Dokształcanie nauczycieli	19 133	8 430,20	44,1
	80152	Realiz.zad. wymag.stosowania specj.organ.nauki i metod pracy w gimn., kl.dotychczasowego gimnazjum, lic.ogólnokształ., technikach, szk.polic., branż.szk. I i II st. i klasach dotychczasowej zsz prowadzonych w branż.szk. I st.oraz szk.artyst.	124 215	100 119,32	80,6
	80195	Pozostała działalność	94 830	93 012,29	98,1
3		Zespół Szkół i Placówek Oświatowych Lidzbark Warm	1 992 324	1 782 080,20	89,4
	80115	Technika	1 887 658	1 688 209,43	89,4
	80116	Szkoły policealne	44 414	40 513,22	91,2
	80146	Dokształcanie nauczycieli	9 749	4 355,70	44,7
	80151	Kwalifikacyjne kursy zawodowe	4 586	4 585,85	100,0
	80195	Pozostała działalność	45 917	44 416,00	96,7
4		Zespół Szkół Zawodowych Orneta	2 407 066	2 146 295,00	89,2
	80115	Technika	1 581 432	1 393 730,94	88,1
	80117	Branżowe szkoły I i II stopnia	603 307	541 387,67	89,7
	80140	Centra kształt.ust.i prakt.oraz ośr.dokształ.zawod.	10 776	0,00	0,0
	80146	Dokształcanie nauczycieli	8 850	8 717,00	98,5

	80152	Realiz.zad. wymag.stosowania specj.organ.nauki i metod pracy w gimn., kl.dotychczasowego gimnazjum, lic.ogólnokszt., technikach, szk.polic., branż.szk. I i II st. i klasach dotychczasowej zsz prowadzonych w branż.szk. I st.oraz szk.artyst.	174 696	174 654,39	100,0
	80195	Pozostała działalność	28 005	27 805,00	99,3
5		Zespół Szkół Ogólnokształcących Orneta	1 869 433,00	1 697 588,55	90,8
	80101	Szkoły podstawowe	149 185	147 488,11	98,9
	80120	Licea ogólnokształcące	1 472 728	1 366 909,87	92,8
	80146	Dokształcanie nauczycieli	7 280	5 840,00	80,2
	80152	Realiz.zad. wymag.stosowania specj.organ.nauki i metod pracy w gimn., kl.dotychczasowego gimnazjum, lic.ogólnokszt., technikach, szk.polic., branż.szk. I i II st. i klasach dotychczasowej zsz prowadzonych w branż.szk. I st.oraz szk.artyst.	109 264	109 210,65	100,0
	80195	Pozostała działalność	130 976	68 139,92	52,0
6		Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy	1 528 793,46	1 479 465,51	96,8
	80102	Szkoły podstawowe specjalne	1 195 214	1 164 308,93	97,4
	80134	Szkoły zawodowe specjalne	295 934	278 578,70	94,1
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	22 645	22 642,90	100,0
	80195	Pozostała działalność	15 000	13 934,98	92,9
7		Specjalny Ośrodek Szkolno- Wychowawczy	2 763 867,00	2 290 731,35	82,9
	80102	Szkoły podstawowe specjalne	1 894 613	1 584 160,84	83,6
	80105	Przedszkola specjalne	316 762	250 189,31	79,0
	80134	Szkoły zawodowe specjalne	465 088	379 513,70	81,6
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	5 274	5 274,00	100,0
	80195	Pozostała działalność	82 130	71 593,50	87,2
8		Starostwo Powiatowe	2 182 683,48	1 970 335,69	90,3
	80116	Szkoły policealne	586 000	550 838,95	94,0
	80117	Branżowe szkoły I i II stopnia	1 000	0,00	0,0
	80120	Licea ogólnokształcące	1 235 000	1 226 073,97	99,3
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	31 607	0,00	0,0
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	213 727	169 768,72	79,4

80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	124	124,48	100,0
80195	Pozostała działalność	115 225	23 529,57	20,4
RAZEM		19 558 508,94	17 842 457,62	91,2

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 1 776 913 zł (97,6% planu ze względu na mniejszą liczbę słuchaczy niż planowano).

Biorąc pod uwagę zmniejszającą się liczbę uczniów przy naborach do klas pierwszych szkół ponadpodstawowych na terenie gm. Orneta zasadne jest

ograniczenie kosztów funkcjonowania szkół, w tym kosztów administracji. Reorganizacja nie spowoduje zwolnienia zatrudnionych pracowników. W związku z tym ZSO w Ornecie poprowadzi obsługę finansową ZSZ CKU w Ornecie oraz Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Ornecie. Podobnie ZSZ w Lidzbarku W. poprowadzi obsługę PPPP w Lidzbarku bez zwiększania zatrudnienia. Wiąże się to z długoterminowym planowanym zwolnieniem lekarskim księgowej (1/2 etatu).

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 maki oraz jak produkuje się słynny asturyjski chleb,

2. Feel the forest 2 – „Poczuj las”.

W związku z zaistniałą sytuacją z planowanej kwoty 96 309 zł wykorzystano 33 545 zł (34,8% planu).

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 (poznane 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,
4. Współorganizował program profilaktyki alkoholizmu *Korekta* dla klasy maturalnej;
5. Zorganizował spotkanie z przedstawicielem KPP w Lidzbarku Warmińskim na temat odpowiedzialności kierowcy oraz zjawiska cyberprzemocy;
6. Udział młodzieży w wolontariacie Chrześcijańskiej Służby Żywności i Banku Żywności w celu przeprowadzenia zbiórki żywności w lidzbarskich sklepach spożywczych;
7. Udział uczniów ZSiPO w Ogólnopolskim Sprzątaniu Świata, sprzątanie ścieżki „Green velo” leżącej na terenie powiatu;

8. Udział uczniów w rajdzie do Kłębowa nad jezioro Symsar połączony z ogniskiem . Rajd został zorganizowany z okazji „Światowego Dnia Turystyki”- cel zapoznanie z walorami przyrodniczymi i kulturowymi;
9. Organizacja „Ślubowania i otrzęsin pierwszych klas”;
10. Organizacja szkolnego „Dnia Chłopca
11. „Dzień Edukacji Narodowej”.

OCHRONA ZDROWIA – wykonanie 2 343 036 zł – 95,9% planu

Dotacja na dofinansowanie kontynuacji kształcenia średniego personelu medycznego i adaptację pomieszczeń (155 846 zł) dla ZOZ w Lidzbarku W. oraz 829 593 zł na pokrycie zobowiązań ZOZ za 2018 rok.

Dotacja na dofinansowanie adaptacji pomieszczeń niskiego parteru w budynku Szpitala Powiatowego w Lidzbarku Warmińskim w celu utworzenia przyszpitalnej ambulatoryjnej opieki specjalistycznej w zakresie chirurgii ogólnej, ortopedii i traumatologii narządów ruchu oraz urologii, zakupu sprzętu medycznego niezaliczanego do środków trwałych, przeglądów technicznych, wymiany wymaganych części przeglądowych, napraw i kalibracji aparatury medycznej, kontynuacji kształcenia średniego personelu medycznego zatrudnionego w Zespole Opieki Zdrowotnej w Lidzbarku Warmińskim.

Dotacja Wojewody w kwocie 56 890 na zakup sprzętu medycznego dla Zespołu Ratownictwa Medycznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Lidzbarku Warm. (urządzenia do kompresji klatki piersiowej).

Dotacja w kwocie 1 300 707 zł wydatkowana zgodnie z przeznaczeniem na opłacenie składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku (PUP – 1 243 066 zł) oraz składki na ubezpieczenia zdrowotne dzieci i uczniów nie pozostających na wyłącznym utrzymaniu osoby podlegającej

ubezpieczeniu (Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza „Mój Dom” w Ornecie – 7 979 zł, MOW – 49 662 zł).

POMOC SPOŁECZNA – wykonanie 1 466 186 zł – 94,5% planu

Przyznana na rok 2020 dotację, Powiatowy Środowiskowy Domu Samopomocy w Lidzbarku Warmińskim wydatkował następująco:

- 588 084 zł stanowiły płace pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2019 rok, pochodne od wynagrodzeń, umowy zlecenia zawarte z psychologiem i instruktorem zajęć muzycznych oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,
- 178 842 zł to wydatki rzeczowe.

Działalność PŚDS była zawieszona w okresach od 12.03.2020 do 31.05.2020 oraz od 26.10.2020 do 31.12.2020, w związku z sytuacją epidemiologiczną związaną z szerzeniem się nowego koronawirusa SARS-CoV-2

We wskazanych okresach pracownicy wykonywali swoją pracę zdalnie, telefonicznie i internetowo, utrzymywali kontakty i prowadzili zajęcia z podopiecznymi.

Realizowane były wydatki rzeczowe związane z funkcjonowaniem Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy. W strukturze wydatków rzeczowych, istotny - 11% udział miał zakup materiałów i wyposażenia (81 592 zł). Wydatki w ramach tego paragrafu obejmowały przede wszystkim:

- Zakup paliwa i akcesoriów samochodowych w celu dowozu uczestników na zajęcia do PŚDS oraz wyjazdy na zakupy w ramach treningu budżetowego, dowozu paczek i artykułów żywnościowych do uczestników zakupionych w okresie przedświątecznym oraz pozyskanych z Banku Żywności z Olsztyna, dowozu do kina, na basen, na spotkania integracyjne – 10 392 zł,

- Zakup środków czystości w celu utrzymania czystości i higieny min. w związku z wytycznymi UW dotyczącymi częstej dezynfekcji pomieszczeń w okresie epidemii COVID-19 - 2 809 zł,
- Zakup materiałów oraz środków do prowadzenia treningów terapeutycznych w pracowniach tj. doskonalenie umiejętności społecznych wykonywania drobnych prac technicznych, artystycznych, komputerowych, zajęcia związane z rehabilitacją i usprawnianiem uczestników - 22 294 zł,
- Zakup materiałów biurowych i pozostałych w celu zapewnienia prawidłowości funkcjonowania jednostki – 4 099 zł,
- Zakup wyposażenia – 41 998 zł – zakup kserokopiarki Sharp, szafki do kuchni, termometrów, ogrzewacza do wody, gilotyny, laminatora, bieżni elektrycznej, 2 laptopów, żelazka, grilla elektrycznego, kaskady światłowodowej, aromatyzatora, lampki, projektora, stoła do rehabilitacji rąk, tandemu trójkółowego z siedziskiem dla osób niepełnosprawnych, stołów z ławkami, maszyny do szycia overlok, żelazka parowego, deski do prasowania, 2 mikserów oraz suszarki do włosów.

Kolejną ważną pozycję w strukturze wydatków rzeczowych był zakup usług pozostałych, z którego wydatkowano 19 490 zł. Wydatki w ramach tego paragrafu obejmowały min.:

- Opłaty związane z funkcjonowaniem jednostki: opłaty abonamentowe RTV, SAT, usługi pocztowe, opłaty bankowe, wywóz ścieków, sezonowa wymiana opon w samochodzie, usługi informatyczne – 12 144 zł,
- usługi pozostałe (wynajęcie sali gimnastycznej od ZSiPO do ćwiczeń w ramach ruchowej terapii grupowej) – 675 zł,
- usługi logopedyczne dla uczestników z niepełnosprawnością sprzężoną oraz pozostałych uczestników ośrodka – 1 900 zł,
- na wycieczki organizowane dla uczestników PŚDS wydatkowano 4 771 zł.

W 2020 roku podopieczni skorzystali z niewielu imprez w związku z SARS-CoV-2:

- wyjście do Oranżerii kultury „Nabytki 2019”,
- wyjazd do Bartoszc, na zaproszenie ŚDS w Bartoszczach, na „bal karnawałowy”,
- bal karnawałowy zorganizowany w PŚDS zaproszono uczestników z zaprzyjaźnionych ośrodków z Lidzbarka Warm. i Bartoszc
- 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 Olsztynie (dojazd, bilety, wyżywienie),
- udział w rozgrywkach tenisa stołowego, zawody z Górowem Ił. oraz Henrykowem,
- wyjścia do kina na filmy: „Zenek”, „Mulan”, „Pinokoio”, „O czym marzą zwierzęta”,
- wyjazd nad jezioro w ramach spędzenia czasu wolnego, w ramach wycieczki zapewniono uczestnikom pizzę i lody,
- rejs gondolą po rzece Łynie,
- wycieczka - w ramach organizacji „Dnia Chłopaka” - do gospodarstwa agroturystycznego, podczas wyjazdu zapewniono gry i zabawy na świeżym powietrzu oraz obiad.

Istotną pozycją wykonania planu stanowił zakup energii w kwocie 24 208 zł i obejmował: opłaty związane z energią elektryczną – 4 117 zł, energią ciepłą – 16 608 zł oraz opłatami za wodę – 3 483 zł. Zakup żywności jest bardzo 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). Od 01.06.2020r. zaprzestano prowadzenia w/w treningów (w związku z epidemią SARS-CoV-2), ciepły posiłek (gotowy obiad) jest kupowany w ZSiPO w Lidzbarku

Warmińskim, która to jednostka, po rozpoznaniu rynku, zaproponowała najniższą cenę za posiłek W 2020 roku na żywność wydatkowano ogółem 34 000 zł, co stanowi 4 % wydatków rzeczowych.

Szkolenia pracowników ośrodka 1% ogółu wydatków (wydatkowano ogółem 5 063 zł z tego: koszt szkoleń BHP to 351 zł a szkolenia pozostałe 4 712 zł).

Pozostałe wydatki rzeczowe w kwocie 14 489 zł, ponoszone w ramach przyznanego budżetu na 2020, stanowią w ogólnej strukturze wydatków rzeczowych 2% wykonania i są to wydatki związane z ogólnym funkcjonowaniem PŚDS: opłaty ponoszone na badania profilaktyczne, lekarskie i kontrolne pracowników PŚDS 550 zł, opłaty za dostęp do sieci internetowej oraz służbowe rozmowy telefoniczne 1 411 zł, opłaty czynszowe za wynajem garażu 1 354 zł (pomieszczenie garażowe jest wynajmowane od ZDP w Lidzbarku Warmińskim, miesięczna opłata wynosi 100 zł), wydatki związane z delegacjami służbowymi 300 zł, remonty, awarie i konserwacje urządzeń 3 603 zł, opłaty związane z ubezpieczeniem uczestników 691 zł, opłaty związane z ubezpieczeniem auta 5 317 zł, wywóz śmieci 763 zł oraz wydatki osobowe nie związane z wynagrodzeniami 500 zł.

Podopieczni do czerwca 2020 roku uczestniczyli w projekcie „W pełni sprawni”, którego celem było 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 – 664 469 zł, pozostałą kwotę (31 984 zł) przeznaczono na bieżące wydatki rzeczowe oraz opracowanie dokumentu pn. „Raport z monitoringu realizacji w latach 2018-2019 Strategii rozwiązywania problemów społecznych powiatu lidzbarskiego na lata 2016-2023”.

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 Ornece, zgodnie z opracowanym harmonogramem dyżurów. Specjalista pracował w okresie styczeń – czerwiec i wrzesień – grudzień 2020 r. (z powodu pandemii COVID-19 z planowanych 80 godz. w roku, psycholog przepracował 57 godz.

POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ – wykonanie 2 304 028 zł – 89,7%

Powiat dofinansował dwa Warsztaty Terapii Zajęciowej w Ornece (68 320 zł) i Henrykowie (79 707 zł) w kwocie 148 027 zł – 100,0% 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.

Z uwagi na zaistniałą sytuację epidemiologiczną, związaną z ogłoszeniem przez Światową Organizację Zdrowia pandemii koronawirusa (wywołującego COVID-19) Powiatowy Urząd w Lidzbarku Warmińskim ze względów bezpieczeństwa niestety nie zorganizował większości z zaplanowanych na 2020 rok imprez masowych m.in. Targów Pracy i Edukacji, Dni informacyjnych oraz Dni otwartych.

Ponadto z uwagi na zamknięcie szkół doradcy zawodowi z PUP nie przeprowadzili również większości z zaplanowanych warsztatów dla uczniów szkół z terenu powiatu lidzbarskiego.

Jednak jeszcze przed ogłoszeniem pandemii udało się zorganizować dwa spotkania doradców zawodowych z uczniami szkół tj.:

1. Spotkanie doradców zawodowych z uczniami Katolickiego Liceum Ogólnokształcącego w Lidzbarku Warmińskim.

Na początku spotkania doradcy zawodowi zapoznali uczniów z zasadami funkcjonowania urzędu pracy i oprowadzili ich po instytucji. Młodzież mogła z bliska zobaczyć pracę specjalistów poszczególnych działów. W dalszej części spotkania doradcy poprowadzili zajęcia dydaktyczne podczas których przedstawili zasady funkcjonowania współczesnego rynku pracy, monitoringu zawodów deficytowych i nadwyżkowych w powiecie lidzbarskim oraz województwie warmińsko-mazurskim, a także scharakteryzowali sytuację na rynku pracy oraz przedstawili największych pracodawców powiatu lidzbarskiego.

Na potrzeby spotkania doradcy zawodowi wykorzystali opracowaną przez siebie prezentację. Na zakończenie spotkania doradcy zawodowi udzielili uczniom indywidualnych konsultacji.

2. Spotkanie doradców zawodowych z uczniami Szkoły Podstawowej w Runowie

Podczas spotkania doradcy zawodowi przedstawili uczniom prezentację multimedialną pn. „Planowanie ścieżki edukacyjno-zawodowej z elementami

podstaw przedsiębiorczości”. Spotkanie miało na celu podniesienie wśród młodzieży świadomość na temat własnych predyspozycji, przedstawienie możliwości dalszej edukacji w powiecie lidzbarskim oraz propagowanie znaczenia przedsiębiorczości.

Ponadto PUP podjął się również wyzwania *#GaszynChallenge*, w ramach którego zbierane były środki finansowe na leczenie dzieci chorych na SMA. Zadanie polegało na wykonaniu 10 pompek lub 10 przysiadów i wpłacie minimum 5 zł na rzecz dzieci chorych na SMA.

Pomimo ogłoszonego stanu pandemii udało nam się również wziąć czynny udział w organizowanych corocznie *Europejskich Dniach Pracodawcy*. W ramach ww. wydarzenia pracownicy przeprowadzili badanie ankietowe potrzeb pracodawców.

Celem ww. wydarzenia było dotarcie do jak największej liczby pracodawców i przeprowadzenie badania ankietowego mającego na celu poznanie potrzeb i oczekiwań pracodawców w zakresie skorzystania z ofert Urzędu, w tym potrzeb szkoleniowych.

Ze względu na panującą w kraju sytuację pandemiczną pracownicy Urzędu, w celu przeprowadzenia ww. badania ankietowego, nawiązywali z pracodawcami kontakt telefoniczny. W rezultacie pracownicy Urzędu przeprowadzili badania ankietowe wśród 118 pracodawców oraz pozyskali 12 ofert pracy.

Nie sposób nie wspomnieć o nowych zadaniach realizowanych przez PUP w ramach tzw. Tarczy antykryzysowej w ramach której PUP udzielił podmiotom gospodarczym działającym w naszym powiecie wsparcia w postaci:

1. Pożyczki dla mikroprzedsiębiorców – 1 518 podmiotów,
2. Pożyczki dla organizacji pozarządowych – 56 podmiotów,
3. Dofinansowanie części kosztów prowadzenia działalności gospodarczej dla samo zatrudnionych – 297 podmiotów,

4. Dofinansowanie pracodawcom części kosztów wynagrodzeń pracowników – 291 podmiotów,
5. Dofinansowania dla kościelnej osoby prawnej – 2 podmioty,
6. Jednorazowe dotacje na pokrycie bieżących kosztów prowadzenia działalności dla mikroprzedsiębiorcy/małego przedsiębiorcy – 30 podmiotów.

Poprzez realizację ww. zadań w ramach Tarczy antykryzysowej tj. dofinansowanie pracodawcom części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz dofinansowanie części kosztów prowadzenia działalności gospodarczej dla samozatrudnionych udało się ochronić blisko 1 300 miejsc pracy, a dzięki pożyczkom dla mikroprzedsiębiorców i organizacji pozarządowych udzielić wsparcia przeszło 1 600 podmiotom gospodarczym. Kwota wypłaconego wsparcia w 2020 r. wyniosła 14 165 400 zł.

Za wdrażanie Tarczy Antykryzysowej PUP otrzymał *Dyplom Ministra Rozwoju, Pracy i Technologii*.

EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA – wykonanie 7 328 684 zł – 93,9% planu

Wydatki osobowe zostały wykonane w 94,5%. Podobnie jak w innych działach jest to największa pozycja i stanowi 79,7% wydatków ogółem.

Lp	Rozdział	Nazwa jednostki	Plan	Wykonanie	% wyk.
1		Zespół Szkół Ogólnokształ. Lidzbark Warm.	12 560	12 560,00	100,0
	85416	Pom.mater.dla ucz.o charakt.motyw.	12 560	12 560,00	100,0
2		Młodzieżowy Dom Kultury	1 007 053	942 046,24	93,5
	85407	Placówki wych.pozaszkolnego	990 402	927 522,25	93,7

	85446	Dokształcanie nauczycieli	2 500	380,00	15,2
	85495	Pozostała działalność	14 151	14 143,99	100,0
3		Zespół Szkół Zawodowych w Lidzbarku Warm.	16 850	16 850,00	100,0
	85416	Pom.mater.dla ucz.o charakt.motyw.	16 850	16 850,00	100,0
4		Zespół Szkół i Placówek Oświatowych Lidzbark Warm	359 256	340 372,05	94,7
	85410	Internaty i bursy szkolne	355 086	336 202,05	94,7
	85416	Pom.mater.dla ucz.o charakt.motyw.	3 520	3 520,00	100,0
	85495	Pozostała działalność	650	650,00	100,0
5		Zespół Szkół Zawodowych Orneta	12 785	12 785,00	100,0
	85416	Pom.mater.dla ucz.o charakt.motyw.	12 785	12 785,00	100,0
6		Zespół Szkół Ogólnokształcących Orneta	11 180	11 180,00	100,0
	85416	Pom.mater.dla ucz.o charakt.motyw.	11 180	11 180,00	100,0
7		Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy	3 982 618	3 893 486,34	97,8
	85416	Pom.mater.dla ucz.o charakt.motyw.	1 020	1 020,00	100,0
	85420	Młodzieżowe ośrodki wych.	3 941 993	3 855 866,34	97,8
	85446	Dokształcanie nauczycieli	8 070	5 065,00	62,8
	85495	Pozostała działalność	31 535	31 535,00	100,0
8		Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy	1 496 294	1 308 506,37	87,4
	85403	Specj.Ośr.Szkolno-Wych.	1 418 632	1 242 855,31	87,6
	85404	Wczesne wspom. rozwoju dziecka	35 111	23 112,89	65,8
	85416	Pom.mater.dla ucz.o charakt.motyw.	735	735,00	100,0
	85446	Dokształcanie nauczycieli	5 764	5 751,17	99,8
	85495	Pozostała działalność	36 052	36 052,00	100,0
9		Poradnia Psych.-Pedag. Lidzbark Warm.	865 068	765 602,74	88,5
			377 825	367 001,98	97,1
	85406	Poradnia Psych.-Pedag.	367 945	359 371,98	97,7
	85446	Dokształcanie nauczycieli	3 579	2 329,00	65,1
	85495	Pozostała działalność	6 301	5 301,00	84,1
		Orneta	487 243	398 600,76	81,8
	85406	Poradnia Psych.-Pedag.	481 033	393 183,61	81,7
	85446	Dokształcanie nauczycieli	2 000	1 207,15	60,4
	85495	Pozostała działalność	4 210	4 210,00	100,0
			7 763 664	7 303 388,74	94,1
10		Starostwo Powiatowe	42 731	25 295,52	59,2
	85406	Poradnia Psych.-Pedag.	500	92,82	18,6
	85416	Pom.mater.dla ucz.o charakt.motyw.	1 600	0,00	0,0

85420	Młodzieżowe ośrodki wych.(wyd.na zak.inwest.)	33 000	25 202,70	76,4
85446	Dokształcanie nauczycieli	5 068	0,00	0,0
85495	Pozostała działalność	2 563	0,00	0,0
OGÓŁEM		7 806 395	7 328 684,26	93,9

Przyznany budżet **Poradni** Psychologiczno – Pedagogicznej w Lidzbarku Warmińskim i Ornecie wynosi 752 648 zł – wydatki rzeczowe i osobowe wykonano w 88,6 % .

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.

STAROSTA
Jan Harhaj

Wydatki na wynagrodzenia osobowe nauczycieli, pracowników administracji i obsługi zostały zrealizowane na poziomie 94,63% planu. Wydatki rzeczowe zostały zrealizowane na poziomie 92,43 % planu. Na niższe wykonanie wydatków osobowych wpłynęło zmniejszenie etatów pracowników administracji i obsługi oraz udzielenie dla nauczycielki urlopu wychowawczego. Wydatki rzeczowe przeznaczono na wykonanie mebli pod zabudowę do pracowni teatralnej i wokalne, opłatę szkoleń nauczycieli i administracji zakup energii i pozostałe wydatki na bieżące utrzymanie jednostki.

W okresie ferii zimowych zorganizowano wyjazdowe zajęcia feryjne dla 30 uczestników. Środki finansowe zostały przeznaczone na pokrycie wydatków związanych 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.

W roku 2020 w SOSW:

- 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
- przeprowadzono remont kuchni w ramach projektu rządowego „ Posiłek w szkole i w domu”. Kuchnia wyposażona została w nowoczesny sprzęt wykorzystywany w przygotowywaniu żywienia zbiorowego. Pozyskano sponsora na wyremontowanie kuchennego pomieszczenia magazynowego,
- wdrożono projekt doposażenia SOSW w ramach dotacji Clubu Rotary Bartoszyce-Lidzbark Warmiński na łączną kwotę 150 tysięcy złotych. Zakupiono między innymi: pomoce i wyposażenie Sali Integracji

Sensorycznej, Pracowni Komputerowej, która wyposażona została w 12 laptopów z oprogramowaniem, pomoce Montessori, słuchawki Forbrain, zestaw Biofeedback, wyposażono pracownię gospodarstwa domowego, wyposażono pracownię ceramiczną, zakupiono piec do wypalania ceramiki oraz niezbędne materiały, wyposażono pracownię szycia i dziewiarstwa, zakupiono gry PlayStation PS4 oraz zestawy X-BOX,

- w związku z epidemią COVID-19, po wyrażeniu opinii Powiatowego Inspektora Sanitarnego w Lidzbarku Warmińskim oraz za zgoda Starosty Powiatu Lidzbarskiego w okresie od 14 listopada 2020 r. do 4 grudnia 2020 r. w SOSW odbywało się nauczanie z wykorzystaniem metod i technik kształcenia na odległość, w formie zdalnej,
- w 3 Grupach Wychowawczych internatu opieką i wychowaniem objętych było 20 wychowanków. Praca przebiegała w oparciu o semestralne plany pracy, w których zawarto tygodniowe założenia pracy dydaktyczno- wychowawczej. Każda Grupa Wychowawcza w internacie pracowała metodą projektu odpowiadającego na potrzeby i możliwości wychowanków uwzględniające treści z IPET. Grupa I projekt - „Postaw na dorosłość”, Grupa II projekt „Ja, Ty i Nasz Świat”, Grupa III realizowała projekt- „Młodzież dla środowiska”. Zajęcia odbywały się w oparciu o program profilaktyczno-wychowawczy szkoły i plan pracy świetlicy szkolnej a także projekt edukacyjny „Artystyczno-Czytelnicze zmagania świetliczaków”. Głównymi zadaniami były: właściwa organizacja czasu wolnego, wprowadzanie dzieci w świat literatury, rozwijanie nawyków czytelniczych, rozwijanie umiejętności komunikowania się, kształtowanie nawyków kultury osobistej i współżycia w grupie, rozwijanie zainteresowań i pogłębianie umiejętności uczniów, wyrabianie szacunku do symboliki narodowej i religijnej, dbałości o porządek i wspólne mienie, współpraca z domem rodzinnym,
- zajęcia w bibliotece szkolnej w wymiarze 3 godzin organizowano w oparciu o plan pracy biblioteki szkolnej. Udostępniano zbiory biblioteczne, rozbudzano

zainteresowania i wartości czytelnicze wśród uczniów, wycieczki do Oranżerii na lekcje czytelnicze,

- w ramach dotacji MEN podręczniki i materiały edukacyjne pozyskano na kwotę 2 574zł,
- na wyprawkę szkolną pozyskano kwotę 2700 zł,
- dzięki nawiązaniu współpracy z PSS Społem Lidzbark Warmiński wszyscy uczniowie otrzymali nagrody za udział w konkursie „Współ ze Społem” zorganizowanym z okazji 80-lecia Społem w Lidzbarku Warmińskim,
- podopieczni ośrodka zostali obdarowani paczkami świątecznymi przez klub Stomil Olsztyn,
- w oparciu o przyjęte procedury zrealizowano następujące programy, innowacje pedagogiczne oraz projekty:
 1. Projekt edukacyjny „Aktywnie i zdrowo, bez nałogów” , którym objęci są uczniowie wszystkich klas,
 2. Projekt edukacyjny „Sprawność i samodzielność szansą na przyszłość”,
 3. Projekt edukacyjno-czytelniczy w ramach zajęć świetlicowych „Twórczość literacka Ireny Kwinto”,
 4. Projekt „ Szkoła promująca zdrowie” Innowacja pedagogiczna „Integracja sensoryczno-oddechowa wspierająca rozwój dzieci z niepełnosprawnością intelektualną w stopniu umiarkowanym”,
- w ramach Wewnętrznego Doskonalenia Nauczycieli kadra pedagogiczna uczestniczyła w następujących szkoleniach :Szkolenie Montessori, Kurs Biofeedback , „ Radzenie sobie z trudnym uczniem-techniki behawioralne” , Kurs Ceramiki natomiast w ramach doskonalenia zawodowego i wymiany doświadczeń nauczyciele brali udział w zajęciach otwartych zespołu samokształceniowego,
- w Ośrodku prowadzone są następujące Koła Zainteresowań:
 1. Koło fotograficzne „Przez obiektyw do serca”,

2. Koło teatralne „Bajkolandia”,
 3. Koło artystyczne „Ręką dzieło”,
 4. Nasze bezpieczeństwo- pierwsza pomoc,
 5. Gromada Zuchowa,, *Folkowe chmury*”,
 6. Drużyna Harcerska NS,, *Pomarańcze*”,
- w ramach Programu realizowanego przez Agencję Rynku Rolnego dla szkół podstawowych 10 uczniów klas szkoły podstawowej otrzymywało bezpłatnie w I półroczu owoce, warzywa, mleko i przetwory mleczne,
 - Ośrodek obejmował dowożeniem 29 uczniów z okolic Ornety i Lidzbarka Warmińskiego. Samochody Opel VIVARO i FORD TRANSIT dostosowane są do przewozu osób niepełnosprawnych miesięcznie pokonywały trasę ok 5800 km przywożąc uczniów do Ośrodka z okolic całego powiatu,
 - uczniowie są objęci profilaktyczną opieką medyczną, w ramach której wykonywane są między innymi testy przesiewowe do wykrywania zaburzeń rozwoju. W oparciu o nie uczniowie są kierowani do poradni lekarza rodzinnego. U uczniów klas I-VI prowadzona jest grupowa profilaktyka próchnicy zębów. W nagłych przypadkach udzielana jest pomoc przedlekarska,
 - ważniejsze wydarzenia w roku 2020 :
 1. Zorganizowanie i przeprowadzenie konkursu „Bezpieczna przerwa”,
 2. Udział w akcji sprzątanie świata,
 3. Zorganizowanie i przeprowadzenie konkursu Chcę i potrafię -kulturalnie zachowuję się przy stole,
 4. Akcja informacyjno-edukacyjna „Bezpieczna droga do szkoły z Mrówką”,
 5. Akcja „ Pomagamy zwierzętom przetrwać zimę - zbieramy żołędzie i kasztany,
 6. Konkurs plastyczny i fotograficzny „ Współ ze Społem” z okazji 75-lecia Społem w Lidzbarku Warmińskim,
 7. Mikołajki w SOSW,
 8. Zajęcia profilaktyczno- wychowawcze „Drugie życie śmieci”,

9. Dni Bezpiecznego Internetu,

10. Akademia Bezpiecznego Kubusia Puchatka,

11. Ultra krew – każdy ma swój krwiobieg – akcja charytatywna,

• udział w konkursach:

1. 75 lat Społem w Lidzbarku Warmińskim „Współ ze Społem”,

2. Słowem malowane- Brzechwa 2020 – konkurs plastyczny,

3. Żołnierze 4W-MBOT vs. Covid 19 – konkurs plastyczny,

4. „Moja mała ojczyzna” – ośrodkowy konkurs na wystawę klasową,

5. Moja mała ojczyzna Lidzbark Warmiński – konkurs plastyczny,

6. Fajna akcja integracja – wojewódzki konkurs plastyczny,

7. Poszukiwanie Kapsuły Czasu: Starodrzewia i ich historia, zwiedzanie i odkrywanie tajemnic.

Kadra pedagogiczna liczyła 27,67 etatów nauczycieli i wychowawców, 18 etatów administracji i obsługi. Z internatu korzystało 20 wychowanków, do przedszkola uczęszczało 15 dzieci i 44 do szkoły podstawowej i przysposabiającej do pracy.

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 zmywarę 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).

Okres przerw w zajęciach szkolnych wykorzystano na remonty pomieszczeń mieszkalnych trzech grup wychowawczych (16 sypialni).

W ramach dofinansowania z projektów zewnętrznych, częściowo finansowanych ze środków Starostwa Powiatowego (projekt „Posiłek w domu i w szkole”) dokonano remontu kuchni ogólnej, stołówki, wymiany wyposażenia kuchni oraz w ramach innego projektu, zakupiono pralnicę – wirówkę (wyposażenie pralni ośrodka). Ze środków MOW zostały sfinansowane prace dotyczące wykonania dodatkowej instalacji elektrycznej, odpowiedniej do uruchomienia nowych urządzeń kuchni (piec konwekcyjno-parowy, pochłaniacz pary).

W związku z koniecznością poprawy warunków pobytu wychowanków w placówce zakupiono 8 szaf ubraniowych (wyposażenie dwóch grup wychowawczych) oraz jeden komplet mebli kuchennych, który umieszczono w aneksie kuchennym jednej z grup wychowawczych.

W okresie wakacji ośrodek zorganizował trzytygodniową akcję letnią w Mikoszewie (jednym z celów wyjazd wychowanków z placówki było umożliwienie wykonywania prac remontowych w kuchni ośrodka). W II półroczu roku budżetowego 2020, w związku z pandemią, ośrodek nie ponosił kosztów organizacji zawodów i konkursów o randze zewnętrznej. W celu poprawy warunków pobytu wychowanków w ośrodku w okresie pandemii (brak urlopowań, kontaktu z bliskimi, korzystania z obiektów zewnętrznych, wyjazdów na zawody i konkursy etc.) ponoszono niewielkie koszty związane z dodatkowymi zajęciami (zabawa, rekreacja, zawody wewnętrzne) organizowanymi w MOW oraz doposażeniem tych zajęć w materiały i środki dydaktyczne (piłki, rakietki do tenisa, gry planszowe, puzzle etc.).

W minionym półroczu zakupiono dwa monitory komputerowe do sekretariatu i księgowości (poprzednie ze względu na rozmiar, nie wyświetlały kart programów księgowych) oraz komputer przenośny do gabinetu z-cy dyrektora ds. wychowawczych (dotychczas brak takiego wyposażenia).

RODZINA – wykonanie 4 065 002 zł – 91,5% 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. Na realizację programu „Dobry start” powiat otrzymał dotację w kwocie 32 240 zł na wydatki bieżące związane z wypłatą 104 świadczeń dla rodzin zastępczych po 300 zł. Wypłacono świadczenia dla:

- | | |
|--|-----------|
| • Rodziny spokrewnione (31 rodzin / 40 dzieci) | 12 000 zł |
| • Rodziny niezawodowe (17 rodziny/ 22 dzieci) | 6 600 zł |
| • Rodziny zawodowe (9 rodzin / 27 dzieci) | 8 100 zł |
| • Placówka „Mój Dom” (1 placówka / 12 dzieci) | 3 600 zł |
| • Usamodzielnieni wychowankowie z rodzin zastępczych (3 osoby) | 900 zł |

oraz jednorazowe dodatki specjalne dla pracowników realizujących zadanie w kwocie 1 040 zł (104 świadczenia x 10 zł).

Środki na realizację projektu pod nazwą: „Wsparcie dzieci umieszczonych w pieczy zastępczej w okresie epidemii COVID-19” w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój na lata 2014 – 2020 – Działanie 2.8 Ułatwianie dostępu do przystępnych cenowo, trwałych oraz wysokiej jakości usług, w tym opieki zdrowotnej i usług socjalnych świadczonych w zakresie ogólnym przez Powiat Lidzbarski zostały przekazane przez Urząd Wojewódzki w Olsztynie. Finansowanie zadania odbywało się w następujący sposób:

- w wysokości 268 331 zł (84,28%) – środki europejskie,
- w wysokości 50 049 zł (15,72%) – współfinansowanie krajowe.

W ramach projektu objęto wsparciem 69 rodzin zastępczych i 1 podmiot pieczy instytucjonalnej, tj. Placówkę Opiekuńczo – Wychowawczą „Mój Dom” w Ornie.

Środki przeznaczono na zakup środków ochrony osobistej (maseczki, rękawiczki, płyny dezynfekcyjne), sprzęt komputerowy z oprogramowaniem (98 laptopów), wyposażenie do organizacji miejsc kwarantanny (sprzęt AGD, meble, pościel).

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. Na potrzeby realizowanego Programu 500+ zakupiono materiały biurowe, toner. Finansowanie wydatków osobowych i materiałów jest przewidziane w ramach 1% kosztów obsługi zadania od środków otrzymanych na wypłatę dodatków wychowawczych.

Dla rodzin zastępczych wypłacono dodatki wychowawcze na kwotę 571 078 zł

- rodziny spokrewnione (38 rodzin / 49 dzieci) 233 239 zł
 - rodziny niezawodowe (20 rodzin / 29 dzieci) 114 624 zł
 - rodziny zawodowe (10 rodzin / 44 dzieci) 191 974 zł
 - rodziny zawodowe pełniące funkcję (1 rodzina / 10 dzieci) 32 991 zł
- pogotowia rodzinnego.

W „Centrum” zgodnie z ustawą o wspieraniu rodziny zatrudniony jest 1 koordynator rodzinnej pieczy zastępczej, który obejmuje opieką 40 dzieci umieszczonych w 18 rodzinach zastępczych mieszkających na terenie Miasta Orneta i 1 dziecko umieszczone w 1 rodzinie na terenie Gminy Orneta oraz 1 koordynator w ramach umowy zlecenia w wymiarze 169 godzin miesięcznie, który obejmował opieką 26 dzieci umieszczonych w 17 rodzinach zastępczych mieszkających na terenie Miasta Lidzbark Warmiński, Gminy Lidzbark Warmiński i Gminy Kiwity.

Dla rodzin zastępczych wypłacono świadczenia na kwotę 1 565 900 zł

- rodziny spokrewnione (41 rodzin / 54 dzieci) 435 930 zł
- rodziny niezawodowe (25 rodziny / 29 dzieci) 345 618 zł
- rodziny zawodowe (10 rodzin / 44 dzieci) 560 081 zł
- rodziny zawodowe pełniące funkcję (1 rodzina / 10 dzieci) 79 680 zł
pogotowia rodzinnego

oraz dla usamodzielnianych wychowanków z rodzin zastępczych:

- pomoc pieniężna na kontynuowanie nauki dla 21 usamodzielnianych wychowanków rodzin zastępczych (na 01.01.2020r. pomoc otrzymywało 19 wychowanków, w ciągu roku usamodzielniło się 2 nowych wychowanków) 113 967 zł
- pomoc pieniężna na usamodzielnienie dla 6 wychowanków rodziny zastępczej 24 289 zł
- pomoc na zagospodarowanie w formie rzeczowej dla 4 wychowanków rodziny zastępczej 6 335 zł.

PCPR zatrudnia w ramach umów – zleceń 3 osoby do pomocy przy sprawowaniu opieki nad dziećmi i przy pracach gospodarskich w zawodowych rodzinach zastępczych:

1) w rodzinie zawodowej pełniącej funkcję pogotowia rodzinnego:

- 1 osoba w okresie 13 VII -31 XII 2020 (5 dzieci w tym 2 z niepełnosprawnościami)

2) w rodzinach zawodowych:

- 1 osoba w okresie 01 I – 31 XII 2020 r. (6 dzieci, w tym 3 z niepełnosprawnościami),

- 1 osoba w okresie 09 XI 31 XII 2020 r.(5 dzieci).

Dzieci z niepełnosprawnościami umieszczone w rodzinach zastępczych wymagają dodatkowo szczególnej opieki ze względu na problemy zdrowotne.

W 2020r. „Centrum” zatrudniało 1 psychologa w Ornece (8 m-cy) w wymiarze po 20 h miesięcznie, który przeprowadzał diagnozy dzieci przebywających w rodzinach zastępczych, przygotowywał opinie na potrzeby pieczy zastępczej, przeprowadzał badania psychologiczne, pracował z rodzinami zastępczymi oraz brał 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 62,5 godzin w roku.

„Centrum” w 2020 r. zorganizowało 2 szkolenia dla rodzin zastępczych:

- 1) Szkolenie dla kandydatów na zawodową rodzinę zastępczą oraz
- 2) Szkolenie dla kandydatów na niezawodową rodzinę zastępczą.

Potrzeby szkoleniowe zgłaszane są przez koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej i pracowników socjalnych pracujących w środowisku i wynikają z problemów wychowawczych i potrzeb edukacyjnych rodzin zastępczych w wyżej wymienionym zakresie.

„Centrum” zorganizowało też i sfinansowało konkurs artystyczny dla dzieci z rodzin zastępczych pn. „Moja rodzina w czasie pandemii”. W związku z konkursem sfinansowane zostały nagrody dla dzieci za najlepsze prace.

„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 177 970 zł dla 4 powiatów na utrzymanie 12-ga dzieci w 7 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 18-ciorga dzieci z Placówki Opiekuńczo – Wychowawczej „Mój Dom” w Ornece w kwocie 94 896 zł.

Dla osób usamodzielnianych opuszczających placówki, wypłacono:

- pomoc pieniężną na kontynuowanie nauki dla 11 usamodzielnianych wychowanków placówek opiekuńczo – wychowawczych (na dzień 01.01.2020 r. pomoc otrzymywało 7 usamodzielnianych wychowanków, w roku usamodzielniało się 4 kolejnych wychowanków) 41 285 zł;
- pomoc pieniężną na usamodzielnienie wypłacono 4 401 zł dla 1 wychowanka
- pomoc na zagospodarowanie w formie rzeczowej 1 599 zł wypłacono dla 1 wychowanka
- pomoc w uzyskaniu odpowiednich warunków mieszkaniowych 400 zł (stancja) dla 1 wychowanka.

Wydatki w kwocie 749 300 zł związane są z bieżącym funkcjonowaniem **Placówki Opiekuńczo – Wychowawczej „Mój Dom”** w Ornece (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 11 osób, z tego :

6 osób w trakcie roku szkolnego przebywają poza Placówką :

- w Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym w Puławach – 1 osoba,
- w Specjalnym Ośrodku Szkolno – Wychowawczym w Lidzbarku Warm. – 5 osób.

Średnia liczba wychowanków w roku wynosi 17,78 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.

Środki księgowane są na sumach depozytowych na podstawie indywidualnych decyzji wystawionych przez PCPR na wydzielonym rachunku. 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 30.12.2020 r. objętych tym programem zostało 20 wychowanków. Uzyskane świadczenia w kwocie 94 896 zł zdeponowane są na oddzielnym rachunku łącznie z odsetkami. W podanym okresie dokonano zwrotów 6 świadczeń w kwocie 34 515 zł z powodu opuszczenia placówki przez wychowanków. Jednej wychowance na pisemny wniosek, dokonywano przelewu na jej osobisty rachunek w kwocie 360 zł na pokrycie kosztów wybranych korepetycji oraz kosztów badań lekarskich na prawo jazdy. Dokonano dwóch wypłat na pisemny wniosek wychowanka przebywającego w zakładzie dla nieletnich na mandaty w wysokości 1 099 zł.

Placówka w związku z realizacją rządowego projektu „Dobry start” otrzymała świadczenia dla 16 wychowanków po 300 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 zachowaniem wymogów sanitarnych,
- wyjazd z wychowankami do ZOO do Gdańska,
- wyjazd z wychowankami do Kadyn oraz nauka pływania na kitesurfingu,
- wyjazd do muzeum Powstania Warszawskiego zorganizowanego przez żołnierzy 42 Batalionu lekkiej piechoty w Braniewie,
- wyjazd do dinoparku w Malborku,
- wizyta w cyrku VEGAS w Ornece,
- Dzień Chłopaka (Dyskoteka),
- wizyta żołnierzy z 42 Batalionu lekkiej piechoty w Braniewie oraz wręczenie wychowankom prezentów świątecznych.

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 14 031 zł, które ze środkami z początku roku dają kwotę 21 618 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). Wydano 5 302 zł na usługi dentystyczne (aparaty ortodontystyczne), zakup leków i środków higienicznych.

KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO – wykonanie

86 536 zł – 55,8% 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,
- Ogólnopolski konkurs plastyczny „Skarby mojego powiatu”.

Przyznano dotację dla Biblioteki Miejskiej w Lidzbarku Warmińskim pełniącej funkcję biblioteki powiatowej - 22 000 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:

- Parafii Rzymskokatolickiej pod wezwaniem św. Jana Chrzciciela w Ornecie,
- Zgromadzeniu Księży Marianów w Stoczku Klasztorным,
- Parafia Rzymskokatolicka Podwyższenia Krzyża Świętego w Chwałęcinie,
- Parafia Prawosławna pod wezwaniem Św. Mikołaja w Ornecie,
- Parafia Rzymskokatolicka Św. Katarzyny Aleksandryjskiej w Lubominie,

- Parafia Rzymskokatolicka pod wezwaniem Nawiedzenia Najświętszej Maryi Panny i św. Józefa w Krośnie.

Parafia w Kiwitach zwróciła dotację w związku z brakiem pozostałych dofinansowań.

KULTURA FIZYCZNA – wykonanie 12 000 zł – 28,2% planu

- przyznano stypendia sportowe.

Starostwo Powiatowe udziela dotacji organizacjom pozarządowym na organizację imprez w zakresie kultury. W 2020 roku ze względu na COVID- 19 nie odbyły się, żadne zaplanowane przez organizacje pozarządowe przedsięwzięcia.

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 248 658 zł, plan – 508 845 zł (48,9% planu), wydatki w kwocie 248 658 zł, plan 508 845 zł (48,9% 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. Stan środków na koniec roku nie wystąpił.

W ciągu roku dokonano rozłożenia na raty kwotę 2 170 zł dla Sanepidu za trwały zarząd oraz 1 388 zł za pobyt 2 dzieci w rodzinie zastępczej a kwotę 91 482 zł umorzono: 2 013 zł za czynsz najmu dla Przedsiębiorstwa JUWO (Skarb Państwa), 75 425 zł czynsz dzierżawny dla Condohotels Management, 1 730 zł za wynajem pomieszczenia na sklepik szkolny, 861 zł za wynajem boiska, 3 499 zł za wynajem sali, 1 918 zł za wyżywienie oraz 6 036 zł czynsz najmu – Gabinet Diagnostyczno – Terapeutyczny.

Wykonanie wydatków majątkowych – kwota 8 388 045 zł (82,8% planu) – przedstawia się następująco:

- a) przebudowa drogi Zagony - Wolnica – 6 296 019 zł,
- b) zakup 2 samochodów ciężarowych MAN, odkurzacza zaburtowego, wózek widłowy, głowica kosząca – 377 276 zł,
- c) budowa e-usług publicznych w zakresie infrastruktury drogowej – 560 002 zł,
- d) zakup samochodu – 134 900 zł,
- e) zwrot dla m. Lidzbark W. odszkodowania za termy – 395 303 zł,
- f) remont chodników – 33 239 zł,
- g) kontynuacja budowy bazy w Ornecie – 40 728 zł,
- h) zakup bramki dezynfekującej dla starostwa – 14 738 zł,
- i) zakup bramki dezynfekującej dla PUP – 14 884 zł,
- j) zakup pralnic – wirówki dla MOW – 25 203 zł,
- k) zakup kotłów elektryczno – parowych dla MOW – 15 985 zł,
- l) dokumentacja na budowę kompleksu boisk przy ZSO Lidzbark w. – 22 878 zł,

m) dotacja dla m. Lidzbark W. na budowę ulicy Dąbrowskiego – 400 000 zł,

n) dotacja na zakup urządzenia do kompresji klatki piersiowej – 56 890 zł.

Wydatki inwestycyjne wykonano w 81,0%, zakupy inwestycyjne w 87,3%, dotację na dofinansowanie zakupów inwestycyjnych w ZOZ w 97,6%, dotację na pomoc finansową w 96,4% oraz płatności dotyczące wydatków majątkowych (zwrot do m.Lidzbark W.) w 97,8%.

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. 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 nie korzystał 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 16 026 409 zł. W trakcie roku dokonano zwiększeń limitu zobowiązań na nowy projekt związany z remontem drogi powiatowej Lidzbark W. – Wolnica na kwotę 1 987 600 zł oraz zwiększono wydatki na drogę Lidzbark W. – Jeziorany. W związku z tym całkowita wartość projektów zaplanowanych do realizacji wynosi 20 129 820 zł z tego: 19 559 215 zł przedsięwzięcia realizowane jako bieżące a 570 605 zł to przedsięwzięcia inwestycyjne z dofinansowaniem z UE.

Wydatki ogółem od początku realizacji na zaplanowane przedsięwzięcia zostały wykonane w kwocie 10 331 612 zł, tj. 51,32%, 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 rok przedstawia się następująco;

	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
I	DOCH. OGÓŁEM	69 717 781	69 209 313	99,27
	Dochody bieżące	66 176 337	65 378 518	98,8
	Dochody majątkowe	3 541 444	3 830 795	108,2
II	WYDATKI	79 912 767	70 402 761	88,1
	Wydatki bieżące	69 783 644	62 014 716	88,9
	Wydatki majątkowe	10 129 123	8 388 045	82,8
Wynik	Nadwyżka / deficyt (I – II)	-10 194 986	-1 193 448	-11,7
	Nadwyżka operacyjna	- 3 607 307	3 363 802	-93,2
	Deficyt majątkowy	- 6 764 482	- 4 557 250	67,4
III	PRZYCHODY	13 363 802	13 363 802	100,0
IV	ROZCHODY	3 168 816	3 168 816	100,0

STAROSTA
Jan Harhaj