

**rozdz. 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego**

Plan wydatków w kwocie 33 200,00 zł  
wykonano w wysokości 26 301,98 zł  
co stanowi 79,22%

W rozdziale tym środki finansowe przeznaczone zostały na zakup oraz wykonanie materiałów promocyjnych promujących powiat lipnowski. Zakupiono między innymi papier ozdobny, płyt CD, materiały biurowe w wysokości 4 946,15 zł, opłacono faktury za wywołanie zdjęć, zapłacono ogłoszenia i życzenia drukowane w prasie i za pośrednictwem telewizji kablowej 11 193,43 zł; wyjazd służbowe pracownika ds. promocji powiatu 83,09 zł.; promocji powiatu na stronach Internetu (BIP, SAMLO) 10 079,31 zł. W roku 2007 odstąpiono od druku „Starostka”.

W ramach tego rozdziału sfinansowano udział Tararów Agroturystycznych w Minikowie, udział w Dożynkach Wojewódzkich w Jablonowie Pomorskim, udział Janarku Adwentowym, których celem było promowanie regionu wykorzystujące atuty środowiska, dorobek kulturolny. Partycympowano również w kosztach organizacji Dożynek powiatowych w Chrostkowie.

**rozdz. 75095 – Pozostała działalność**

Plan wydatków w kwocie 1 000,00 zł  
wykonano w wysokości 212,00 zł  
co stanowi 21,22%

W ramach tego rozdziału sfinansowano zakup wiązanek okolicznościowych.

**Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

**rozdz. 75411 Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej**

W ramach tego rozdziału finansowano funkcjonowanie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Lipnie. Działalność ta finansowana była głównie z dotacji celowej przydzielanej z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami. Budżet ten w pierwotnej wersji został ustalony na kwotę 2 381 000 zł, całość w dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdz.75411 komendy powiatowe PSP. W trakcie roku zgodnie z decyzjami Wojewody kujawsko - Pomorskiego budżet jednostki zwiększono czterokrotnie.

1/ zwiększenia dokonano o kwotę 1 800 zł w związku z ustawowym wprowadzeniem „programu modernizacji Policji, Straży Granicznej, Państwowej Straży Pożarnej i Biura Ochrony Rządu w latach 2007 – 2009”. Zwiększenie przeznaczono na realizację zadań wynikających z powyższego programu, w szczególności na zakup rękawic i kominiarek strażackich.

2/ ponownie zwiększony został plan wydatków tutejszej Komendy o sumę 137 000 zł z przeznaczeniem na wzmocnienie mowywacyjnego systemu uposażeń funkcjonariuszy Komendy.

3/ następnie zwiększenie o kwotę 1 000 zł przeznaczone było na odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe i świadczenia roczne wskutek podwyższenia wynagrodzeń funkcjonariuszy wprowadzonych „Programem modernizacji Policji, Straży Granicznej, Państwowej Straży Pożarnej i Biura Ochrony Rządu w latach 2007 – 2009”.

4/ ostatnią zmianą o kwotę 37 000 zł dotyczyła zwiększenia wydatków na wypłatę nagród pieniężnych i zapomóg dla strażaków.  
Ostatnie budżet Komendy po zwiększeniach wynosił 2 557 800zł, w tym na placę i poehodne przeznaczono 1 890 667,04 zł, tj. 73,92% budżetu, zaś świadczenia nie będące wynagrodzeniami wydatkowano kwotę 183 186,46 zł, co stanowiło 7,16% budżetu zł, na zakupy rzeczowe, w tym bieżące utrzymanie Komendy wydatkowano kwotę 483 936,96 zł, tj. 18,92% budżetu.

Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Lipnie posiada 56 etatów, tym 54 funkcjonariuszy i 2 etaty cywilne. Na dzień 31 grudnia 2007 r. zatrudnionych było 54 funkcjonariuszy i 2 cywili na 1,5 etatu.

**WYKONANIE BUDŻETU**

W poszczególlych grupach wydatków wykonanie przedstawia się następująco:

§ 3020 – z paragrafu tego sfinansowano zakup wody gazowanej z przeznaczeniem dla strażaków uczestniczących w ćwiczeniach i zajęciach sportowych,

§ 3030 - w paragrafie tym wydatki obejmowały świadczenie poborowego odbywającego zastępczą służbę wojskową. Świadczenie to jest refundowane przez Wojewódzki Urząd Pracy w Toruniu. Poborowy zakończył odbywanie zastępczej służby wojskowej w tut. Komendzie 13 maja b.r.

§ 3070 - z paragrafu tego finansuje się należności ustawowe funkcjonariuszom, w tym: równowaznik na remont zajmowanego lokalu - 11 543,16 zł,  
równowaznik pieniężny za brak lokalu mieszkalnego - 71 887,65 zł,  
gratyfikacja urlopowa dla funkcjonariuszy - 68 970,00 zł  
dojazd i zakwaterowanie słuchaczy w szkołach pozamiejsczych - 6 039,80 zł,  
pomoc mieszkaniowa - 8 940,00 zł,  
zasilki na zagospodarowanie - 5 558,20 zł,  
przejazd funkcjonariuszy wraz z rodzinami - 8 952,20 zł

§ 4010 - na wynagrodzenie osobowe pracowników cywilnych nieobjętych množnikowym systemem wydatkowano 15 283,50 zł na odprawy emerytalną pracownika cywilnego 4 500,00 zł, wynagrodzenia i nagrody uznaniowe – 10 783,50 zł,

§ 4020 - na wypłatę wynagrodzeń osobowych członków korpusu służby cywilnej wydatkowano 8 510 - tj. 100% zakładowego planu.

§ 4040 - na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego wydatkowano kwotę 2 517,65 zł - tj. 100 % planu.

§ 4050 – w ramach tego paragrafu wypłacono wynagrodzenia funkcjonariuszom, 1 679 849,00 zł, które stanowiły 65,68% budżetu komendy.

§ 4060 – z tego paragrafu wypłacono nagrody jubileuszowe, odprawę emerytalną, jednorazowe odszkodowania za wypadek przy pracy oraz nagrody strażakowi zapomogi strażakowi łącznej kwocie 59 199,40 zł.

§ 4070 - Dodatkowe uposażenie roczne funkcjonariuszy na plan – 120 421 zł, wykonanie 120 420,46 zł.

§ 4110 - na składki na ubezpieczenie społeczne zaplanowano środki w kwocie 4 423 zł i wydatkowano kwotę 4 422,77 zł - tj. - 99,99% planu.

§ 4120 - na opłacenie składek na Fundusz Pracy wydatkowo – 464,26 zł – 99,99% planu

§ 4170 - w paragrafie tym wydatkowano na wynagrodzenie wypłacane na podstawie umowy zlecenia 690,00 zł, co stanowi 100%,

§ 4180 - paragraf obejmował wypłatę równowaznika pieniężnego w zamtian za unudndorowanie dla funkcjonariuszy. Równowaznik otrzymało 52 strażaków, wykorzystano 99,99%. Na plan – 104 214 zł, wykonanie - 104 213,08 zł.

§ 4210 - plan – 267 526 zł, wykonanie – 267 526 zł

W paragrafie tym zawarte są wydatki na zakup materiałów i wyposażenia wykorzystywanych w bieżącym utrzymaniu i funkcjonowaniu Komendy. Do największych wydatków paragrafu zaliczyć należy zakupy oleju opałowego – 44 554 zł, zakupy materiałów pędnych i smarów – 42 521,50 zł, zakup mebli biurowych i gabinetowych – 29 955,22 zł, zakup unudndorowania strażackiego i odzieży ochronnej – 24 338,77 zł, zakup serwera i zestawów komputerowych oraz elementów sieci komputerowej na kwotę 31 241,37 zł, a także zakup materiałów gospodarczych – 4 032 zł. Na pozostałe wydatki wydatkowano kwotę 90 883,14 zł. W szczególności te wydatki: zakup i obywatelskie odprawy i zamiennych, zakup wyposażenia strażackiego, zakup materiałów dyplomatycznych, zakup

Lipno, dnia 08.09.2007 r.  
Barbara Matkowiak  
(podpis)

literatury fachowej, prenumerata prasy, zakup pozostalych materialow, zakup akumulatorow, opom samochodowych, zakup wyposazenia kwalifikacyjnego.

§ 4260 - paragraf ten obejmuje zakup energii elektrycznej, wody i gazu. Paragraf wykorzystano w kwocie 16 999,72 zł.

§ 4270 - paragraf wykorzystano z przeznaczeniem na wydatki za konserwacje uzbrojenia i sprzętu specjalnego, naprawy samochodow poźarniczych, konserwacje i naprawę sprzętu adm. - biurowego.

§ 4280 - Paragraf obejmuje wydatki z zakresu medycyny pracy w tym również badania wspierne, okresowe i profilaktyczne pracownikow, wykorzystano go w 99,99% budżetu.

§ 4300 - najlepsza Komenda w paragrafie tym zakupuje usługi na utrzymanie bieżące i funkcjonowanie Komendy są to m.in. zakup usług komunalnych, przeglądy i badania techniczne samochodow poźarniczych i operacyjnych a także sprzętu specjalistycznego, administracyjno - biurowego, zakup usług bankowych, pocztowych, spedycyjnych, usług szkoleniowych strażakow. Paragraf ten wykorzystano w 100%; w szczególności na: usługi techn. Samochodow, usługi prawna, usługi bankowe i pocztowe, usługi szkolniowe, usługa wsparcia technicznego, koszty reprezentacji (wiązanki) oraz inne drobne usługi

§ 4350 - wydatki obejmują zakup dostępu do sieci Internet, wykorzystano 3 722,56 zł.

§ 4360 - Komenda Powiatowa PSP w Lipnie w paragrafie tym zakupuje usługi telekomunikacyjne telefoni komórkowej od firmy PTK Centertel Sp z o.o. ORANGE. Paragraf wykorzystano w kwocie 4 982,90 zł.

§ 4370 - w tym zakup usług telefoni stacjonarnej firmy TP S.A. Wykorzystano wydatki w kwocie 13 634,29 zł

§ 4410 - wydatki tego paragrafu obejmowały w szczególności podróże służbowe krajowe strażakow pełniących służbę w najlepszej Komendzie. Wykorzystano 2 230 zł.

§ 4430 - głównym wydatkiem tego paragrafu była opłata za usługi Urzędu Dozoru Technicznego wynosząca 1 306 zł.

§ 4440 - wykonanie stanowi 100% rocznego odpisu na ZFSS pracownikow cywilnych w przeliczeniu na pełne etaty, w przeciętnym rocznym zatrudnieniu.

§ 4480 - podatek od nieruchomości. Wykorzystanie paragrafu 100%.

§ 4510 - w ramach opłat na rzecz budżetu państwa wykonano w 100% tj. 160,00 zł.

§ 4740 - zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń ksero oraz wydrukow komputerowych w wysokości 1 283,40 zł - co stanowi 100% planu.

§ 4750 - w ramach tego paragrafu zakupiono programy komputerowe, wykupiono licencje, oraz zapłacono za aktualizację programow (Lex Polonica, WF FAKIR, WF Gang, program antywirusow). Na ten cel wydatkowano kwotę 10 646 zł.

**rozdz. 75478 Usuwanie skutkow klęsk żywiołowych**

W tym rozdziale zrealizowano wydatki w wysokości 6 996,02 zł. Środki finansowe przeznaczono na zakupy majątkowe zakup centralki dyspozycyjnej do zapasowego stanowiska kierowania (ZSK) dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Lipnie.

**rozdz. 75495 Pozostala działalność**

Plan wydatkow w kwocie 1 100,00 zł  
wykonano w wysokości 686,00 zł  
co stanowi 58,79%

W ramach tego rozdziału finansowano uczestnictwo przedstawicieli Rady Bezpieczeństwa w szkoleniu z zakresu bezpieczeństwa publicznego.

**Dział 757 - Obsługa długu publicznego**

Rozdział ten stanowił zabezpieczenie środków finansowych na ewentualną spłatę kredytu zaciągniętego w roku 2005 przez SP ZOZ w Lipnie. Do końca roku 2007 nie było potrzebny wydatkowania środków finansowych z tytułu udzielonych pożyczek.

**Dział 758 - Różne rozliczenia**

Plan wydatkow w kwocie 60 000,00 zł  
wykonano w wysokości 38 258,72 zł  
co stanowi 63,76%

Wydatki ponoszone w tym dziale dotyczą płatnych odsetek od pożyczek i kredytow długoterminowych zaciągniętych przez powiat. Do końca roku 2007 zapłacono odsetki do Banku Spółdzielczego w Lipnie od kredytu bankowego 4 559,89 zł i do Wogewodkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej 33 698,83 zł, co daje łączną kwotę 38 258,72 zł. Wykonane wydatki w tym zakresie stanowią 63,76% planu.

**Dział 801 - Oświata i wychowanie**

**rozdz. 80102 - szkoły podstawowe specjalne**

Planowane wydatki w kwocie 782 545,00 zł  
wykonano w wysokości 782 539,50 zł  
co stanowi 100%

Powyzsza kwota została wydatkowana na wynagrodzenia wraz z dodatkami, dodatkowe wynagrodzenie roczne, fundusz świadczeń socjalnych, a także wydatki rzeczowe niezbędne do prawidłowego funkcjonowania placówki. W tym placc wraz z pochodnymi i pozostałe wydatki placowe czyli dodatkowe wynagrodzenie roczne i fundusz świadczeń socjalnych stanowią 96,06 %. Nie pozostały zobowiązania na ZUS i podatek, wszystkie opłaty zostały dokonane w 2007 r.

W ramach wydatkow rzeczowych wyposazono sale lekcyjne i sekretariat szkoły w regaly biurowe, zakupiono stół i krzesła, zakupiono wykładzine podłogową oraz panele nauczycielskie do ucznia niepełnosprawnego w celu nauczania indywidualnego, zakupiono licencje oprogramowania.

Dochody jednostki w 2007 roku zostały wypracowane kwocie 2 017,06 zł.

**rozdz. 80111 - gimnazja specjalne**

Planowane wydatki w kwocie 220 658,00 zł  
wykonano w wysokości 220 655,37 zł  
co stanowi 99,99%

W ramach tego rozdziału finansowano funkcjonowanie gimnazjum specjalnego przy Zespole Szkół Specjalnych. Główna pozycja są wynagrodzenia i pochodne dla nauczycieli w ilości 5 etatów. W ramach wydatkow bieżących finansowano czynsz za monitoring budynku oraz prowizje bankowe.

**rozdz. 80114 - zespoly ekonomiczno - administracyjne szkół**

Planowane wydatki w kwocie 391 700,00 zł  
wykonano w wysokości 391 500,00 zł  
co stanowi 99,95%

Z rozdziału tego finansowano utrzymanie Ośrodkow Szkolenia zawodowego EDUKACJA oraz OSWIATA.

**Za zgodność odpisu z oryginałem**

Lipno, dnia 03.09.09 r.  
SKARBNIK POWIATU  
Barbara Malkiewicz

#### OSRODEK SZKOLENIA ZAWODOWEGO „EDUKACJA”

Wysokość dotacji jaka przeznaczono w 2007 r. dla OSZ „Edukacja” wynosiła 285 300 zł. Koszt na jednego słuchacza określono w wysokości 100 zł. Dotacja z tego zakresu wykorzystana została w 100,00 %.

#### OSRODEK SZKOLENIA ZAWODOWEGO „OSWIATA”

Liczba słuchaczy na koniec 2007 roku wynosiła - 97  
Wysokość dotacji przeznaczona w 2007 r. dla OSZ „Oświata” była w kwocie 106 200 zł. w tym na jednego słuchacza w wysokości 100 zł i na koniec roku została wykonana w 99,81 %

#### rozdz. 80120 - licea ogólnokształcące

Planowane wydatki w kwocie 3 739 502,00 zł  
wykonano w wysokości 3 739 140,42zł

co stanowi 99,99%

W ramach tego rozdziału finansowano funkcjonowanie liceów ogólnokształcących w następujących szkołach:

- ✓ Zespół Szkół w Lipnie
- ✓ Zespół Szkół w Dobrzyniu n. Wisłą

#### ZESPÓŁ SZKÓŁ w LIPNIE

Planowane wydatki w kwocie 3 680 125,00 zł  
wykonano w wysokości 3 679 675,18 zł  
co stanowi 99,99%

Powyższa kwota została wydatkowana na wynagrodzenia wraz z pochodnymi, dodatkowe wynagrodzenie roczne, fundusz świadczeń socjalnych a także wydatki rzeczowe niezbędne do prawidłowego funkcjonowania placówki. W tym placę wraz z pochodnymi i pozostałe wydatki placówce stanowiła 59,99 % ogólnej kwoty budżetu. W wydatkach rzeczowych dużą kwotę stanowiły wydatki inwestycyjne polegające na modernizacji węzła ciepłowniczego, częściowego dociepleniu budynku, pracach budowlano – remontowych przy dobowodzie szkoły w wysokości 1 062 057,51 zł, a także wydatki na energię elektryczną, ciepłą i wodę w wysokości 116 918,83 zł, powyższe kwoty stanowiła 86,03 % wszystkich wydatków rzeczowych poniesionych przez jednostkę. Ponadto w ramach wydatków rzeczowych zakupiono wyposażenie auli na kwotę 125 000 zł, które to pozyskano w ramach rezerwy subwencji ogólnej. Znacząca pozycją w § 4210 stanowi zakup wyposażenia kuchni. Do pozostałych wydatków zrealizowanych w ramach tego rozdziału można zaliczyć odprawę pośmiertną zakupy do materiałów i usług do bieżącego funkcjonowania jednostki. W jednostce wystąpiły zobowiązania z tytułu realizowanego zadania inwestycyjnego w wysokości 110 807,04 zł, które wynikły z nieprawidłowo realizowanego zamówienia publicznego. Zostały wykonane prace dodatkowe bez przeprowadzonego powtórnego przetargu na wybór wykonawcy. Dyrektor jednostki podpisał aneks z wykonawcą na wykonanie prac bez zabezpieczonych środków finansowych w budżecie jednostki.

#### ZESPÓŁ SZKÓŁ w DOBRZYNIU n/W

Planowane wydatki w kwocie 59 467,00 zł  
wykonano w wysokości 59 465,24 zł  
co stanowi 99,99%

Środki finansowe zostały wykorzystane na bieżące funkcjonowanie szkoły – w tym wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, wypłatę dodatkowego wynagrodzenia

rocznego, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, wypłatę dodatków wiejskich nauczycielom tej jednostki oraz zakup pomocy naukowych.

#### rozdz. 80130 - szkoły zawodowe

Planowane wydatki w kwocie 7 778 010,00 zł  
wykonano w wysokości 7 777 324,03 zł  
co stanowi 99,99%

W ramach tego rozdziału finansowano funkcjonowanie liceów ogólnokształcących w następujących szkołach:

- ✓ Zespół Szkół Technicznych w Lipnie
- ✓ Zespół Szkół w Dobrzyniu n. Wisłą
- ✓ Zespół Szkół w Skępcem

#### ZESPÓŁ SZKÓŁ TECHNICZNYCH w LIPNIE

Planowane wydatki w kwocie 4 205 816,00 zł  
wykonano w wysokości 4 205 805,42 zł  
co stanowi 99,99%

Powyższa kwota została wydatkowana na:

- ✓ Wydatki osobowe w skład, których wchodził wynagrodzenia wraz z pochodnymi, dodatkowe wynagrodzenie roczne, a wykonano w wysokości 2 869 571,47 zł, co stanowi 68,23% budżetu jednostki w tym rozdziale.
  - ✓ Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń, który przekazano zgodnie z przepisami na wyodrębniony rachunek bankowy w kwocie 1 27 750 zł
  - ✓ Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń zrealizowano w wysokości 17 952,39 zł, na co składa się wypłata odprawy pośmiertnej oraz świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów bhp,
  - ✓ Pozostałe wydatki (§ 4210,4240,4260,4270,4280,4300,4350,4370,4410,4430,4740,4750) zrealizowano kwotę 273 594,70 zł, gdzie znacząca pozycję stanowi zakup oleju opałowego, zakup wyposażenia do sal lekcyjnych, zakup pomocy naukowych, energia elektryczna, naprawa instalacji i przyłącza elektrycznego, opłaty za korzystanie z telefonii stacjonarnej, zakup akcesoriów komputerowych.
  - ✓ Wydatki inwestycyjne wykonano w kwocie 916 936,86 zł. W roku 2007 zrealizowano inwestycję pod nazwą „Docieplenie ścian zewnętrznych i stropów oraz wymiana stolarki okiennej budynku administracyjno – dydaktycznego, łącznika i sali gimnastycznej Zespołu Szkół Technicznych w Lipnie”, która zrealizowano w 100,00 % założeń planowych.
- Nie pozostały zobowiązania na ZUS i podatek, wszystkie opłaty zostały dokonane w 2007 r.

#### ZESPÓŁ SZKÓŁ w DOBRZYNIU n/W

Planowane wydatki w kwocie 1 553 226,00 zł  
wykonano w wysokości 1 552 550,61 zł  
co stanowi 99,96%

Funkcjonuje w ramach gospodarki pozabudżetowej:  
- Gospodarstwo Pomocnicze - Gospodarstwo Rolne  
- Rachunek dochodów własnych

Powyższa kwota została wydatkowana na wynagrodzenia wraz z pochodnymi, dodatkowe wynagrodzenie roczne, fundusz świadczeń socjalnych, a także wydatki rzeczowe niezbędne do prawidłowego funkcjonowania placówki. W tym placę wraz z pochodnymi i pozostałe wydatki placówce stanowiła 75,11 % ogólnej kwoty budżetu w tym **za zadaniem odpisu z oryginałem**

Lipno, dnia 03.09.09 r. 26  
M. Powiatu

Barbara Nętkiewicz

W wydatkach rzeczowych zrealizowano:

- zakup oleju opałowego w kwocie **113 286 zł.**
  - wydatki na energię elektryczną i wodę w wysokości **27 839,75 zł.**
  - zakup materiałów do remontu biur i szafni – 9 406 zł
  - zakup i montaż konstrukcji do koszykówki – 11 868 zł.
  - zakup wyposażenia – 19 402 zł.
  - opłaty za korzystanie z usług telekomunikacyjnych – 5 238 zł
  - remonty pojazdów, sieci elektrycznej i hydraulicznej – 13 798 zł
  - materiały biurowe – 7 317 zł
  - pomocę naukowe i dydaktyczne oraz literatura fachowa – 8 660 zł
  - energia elektryczna – 25 914 zł
  - pozostałe wydatki rzeczowe zrealizowano w kwocie – 95 197,25 zł na co składają się dozory techniczne, przeglądy i badania techniczne, ubezpieczenia środków transportowych, szkolenia i podróże służbowe.
- Powyższe kwoty stanowią **24,89%** wydatków poniesionych przez jednostkę. Nie pozostały zobowiązania na ZUS i podatek, wszystkie opłaty zostały dokonane w 2007 r.

**ZESPÓŁ SZKÓŁ ROLNICZYCH W SKĘPEM**

Planowane wydatki w kwocie 2 018 968,00 zł  
wykonano w wysokości 2 018 968,00 zł  
co stanowi 100%

Funkcjonuje w ramach gospodarki pozabudżetowej:  
- Rachunek dochodów własnych

- Powyzsza kwota została wydatkowana na:
- wydatki osobowe zrealizowano w kwocie 1 458 744,16 zł, co stanowi 72,25% wydatków poniesionych w tym rozdziale.
  - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 72 010 zł.
  - pozostałe wydatki rzeczowe – 488 213,84 zł.
- W wydatkach rzeczowych duża kwotę stanowią wydatki:
- na olej opałowy w wysokości **218 054 zł**
  - wydatki na energię elektryczną i wodę, ścieki w kwocie **47 882 zł.**
  - wymiana stolarki okiennej w budynku sali gimnastycznej i internatu **109 168 zł.**
- Powyższe kwoty stanowią **76,83%** wydatków rzeczowych. Pozostałe wydatki stanowią niewielką kwotę w budżecie jednostki.

**rozdz. 80134 - szkoły zawodowe specjalne**

Planowane wydatki w kwocie 74 675,00 zł  
wykonano w wysokości 74 674,40 zł  
co stanowi 100%

Środki finansowe wykorzystane zostały na wypłatę wynagrodzeń nauczycieli wraz z pochochdnymi.

**rozdz. 80146 - dokształcanie i doskonalenie nauczycieli**

Planowane wydatki w kwocie 4 980,00 zł  
wykonano w wysokości 4 964,00 zł  
co stanowi 99,68%

Środki pieniężne w tym rozdziale przeznaczono na dofinansowanie dopłat do czesnego dla nauczycieli studiujących w systemie zaocznym i wieczorowym zatrudnionych w szkołach i placówkach, dla których organem prowadzącym jest powiat lipnowski. W roku 2007 z tego

dofinansowania skorzystało 17 osób (licznie z rozdziału 80146 i 85446) zgodnie z regulaminem przyznawania dofinansowania, które kształtowało się w granicach 40% kosztów całkowitych.

**rozdz. 80195 – Pozostała działalność**

Kwota w tym rozdziale została zaplanowana na wypłaty zgodnie z umowami zlecen dla członków komisji egzaminacyjnych dla nauczycieli ubiegających się o stopień awansu zawodowego nauczyciela mianowanego oraz pochodne od tych umów, zestaw komputerowy, licencje na program, drukarkę, książki przeznaczone na nagrody Starosty dla absolwentów szkół, których organem prowadzącym jest Starostwo Powiatowe oraz inne uroczystości, ogłoszenia na konkursy na dyrektora Zespołu Szkół Specjalnych w Lipnie i ZS w Skępem, na koniec 2007 r. została wykonana w kwocie **5 553,44 zł** i stanowi **90,23 %**.

W ramach tego rozdziału finansowano również odpisy na zakładowym fundusz świadczeń socjalnych dla emerytowanych nauczycieli, tj:

- Zespół Szkół w Lipnie 10 000,00 zł
- Zespół Szkół Technicznych 22 340,00 zł
- Zespół Szkół w Skępem 20 280,00 zł
- Zespół Szkół Dobrzyńtu n. Wisłą 6 240,00 zł
- Zespół Szkół specjalnych 4 160,00 zł

**Dział 803 – szkolnictwo wyższe**

**rozdz. 80309- pomoc materialna dla studentów i doktorantów**  
Planowane wydatki w kwocie 33 810,00 zł  
wykonano w wysokości 33 806,58 zł  
co stanowi 99,99%

Środki finansowe przeznaczone na realizację projektu stypendialnego dla studentów „Szansa dla Żaka III” wdrożonego w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego – priorytet II, działania 2.0” Wyrównanie szans edukacyjnych poprzez programy stypendialne”. Źródłem finansowania tego zadania były środki Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Budżetu Państwa. Jednostką wdrażającą to zadanie w województwie był Powiat Bydgoski. Projektem objęto 23 studentów Powiatu Lipnowskiego na kwotę 32 200 zł., a kwota w wysokości 1 606,58 zł została wydatkowana na obsługę programu. Z przyznanej dotacji na realizację programu nie wydatkowano kwoty 3,42 zł.

**Dział 851 – ochrona zdrowia**

**rozdz. 85111 - szpitale ogólne**

Planowane wydatki w kwocie 169 000,00 zł  
wykonano w wysokości 119 407,16 zł  
co stanowi 70,66%

- Środki w tym rozdziale zostały przeznaczone na:
- opłacenie faktur za ogłoszenie konkursu na dyrektora ds. medycznych – 5 563,20 zł.
  - spłatę rat tomografu komputerowego – 94 743,96 zł
  - zakup wózków do przewożenia materiałów sterylnych oraz kotłów elektrycznych – 19 812,80 zł

**rozdz. 85156 - składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkami ubezpieczenia społecznego**

Planowane wydatki w kwocie 985 000,00 zł  
wykonano w wysokości 979 990,00 zł  
co stanowi 99,39%

**Za zgodność odpisa z oryginałem**

Lipno, dnia 19.08.2007 r.  
Barbara Białkiewicz

W rozdziale tym finansowano składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku w celu zapewnienia bezrobotnym korzystania ze świadczeń opieki zdrowotnej finansowanej ze środków publicznych. Jest to zadanie rządowe, a planowane wydatki są w całości finansowane w ramach dotacji otrzymanej z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej wykonywane przez powiat. Wykonanie uzależnione jest od ilości bezrobotnych bez prawa do zasiłku.

Z uwagi na to, iż plan składki jest wartością szacunkową, a składki opłacane są za faktyczną ilość osób bez prawa do zasiłku trudno jest ustalić dokładną kwotę na uregulowanie składek.

Dział 852 - finanse społeczne

rozdz. 85201 - placówki opiekuńczo - wychowawcze  
Planowane wydatki w kwocie 976 935,00 zł  
wykonano w wysokości 800 712,52 zł  
co stanowi 81,96%

W ramach tego rozdziału wydatkowano środki na pomoc rzeczową na zagospodarowanie dla 3 osób w kwocie 4 941 zł, zaś na usamodzielnienie dla 5 osób wydatkowano 26 058 zł, pomoc finansową na kontynuowanie nauki dla 13 wychowanków na kwotę 44 246,46 zł, pobyt wychowanków pochodzących z naszego powiatu przebywających w placówkach opiekuńczo-wychowawczych na terenie innych powiatów - 725 467,06 zł.

PCPR utrzymuje stały kontakt z wychowankami usamodzielnianymi. Udzielana jest im pomoc przede wszystkim wynikająca ze zgłaszanych potrzeb pomoc w uzyskaniu przysługujących świadczeń, w znalezieniu zatrudnienia, mieszkania. W roku 2007 przeprowadzono 74 aktualizacji wywiadów środowiskowych w rodzinach zastępczych, 4 wywiadów środowiskowych w nowych rodzinach zastępczych, 42 wywiady opisujące sytuację opiekuńczo-wychowawczą dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych, 24 wywiady u wychowanków kontynuujących naukę z rodzin zastępczych i 18 wywiadów u wychowanków kontynuujących naukę z różnego typu placówek, przeprowadzono 15 wywiadów środowiskowych u rodziców biologicznych dzieci przebywających w rodzinach zastępczych oraz placówkach opiekuńczo-wychowawczych, łącznie przeprowadzono 177 wywiadów środowiskowych.

W 2007 r. w placówkach opiekuńczo-wychowawczych przebywało 31 wychowanków pochodzących z terenu powiatu lipnowskiego w tym

- w placówce rodzinnej - 3 wychowanków
- w placówce interwencyjnej - 3 wychowanków
- w placówkach socjalizacyjnych - 25 wychowanków

Współpracowano z Wydziałem Finansowym Starostwa Powiatowego w Lipnie odnośnie refundacji środków za pobyt wychowanków z terenu Powiatu Lipnowskiego w placówkach opiekuńczo-wychowawczych tj. sporządzano dyspozycje dotyczące regulowania wspomnianych odpłatności.

PCPR obciążał w oparciu o wywiady środowiskowe 4 rodziców biologicznych zgodnie z kryterium dochodowym ustalonym na podstawie Ustawy z 12.03.2004 r. o pomocy społecznej. Ogółem przygotowano 27 decyzji w tym: 23 zwalniające, 4 obciążające.

rozdz. 85202 - domy pomocy społecznej  
Planowane wydatki w kwocie 3 466 486,00 zł  
wykonano w wysokości 3 466 486,00 zł  
co stanowi 100%

Podstawą działalności finansowej Domu Pomocy Społecznej w Nowej Wsi jest jednolity plan dochodów i wydatków budżetowych ustalony w oparciu o wielkość dotacji budżetowej przysługującej na 1 mieszkańca Domu oraz plan dochodów własnych.

W 2007 roku wielkość dotacji budżetowej przeznaczona na realizację zadań statutowych Domu wyniosła 2 416 986 zł, co w porównaniu na 1 mieszkańca Domu stanowi kwotę 1 573,55 zł (w skali miesięcznej).

W rocznym planie wydatków budżetowych wynoszącym 3 260 579 zł, obok dotacji celowej przeznaczonej na realizację bieżących zadań własnych powiatu, otrzymanej z budżetu państwa, uwzględnione zostały dochody z tytułu wpływów kosztów utrzymania mieszkańców Domu w wysokości 1 007 000 zł.

#### WYDATKI BUDŻETOWE

Szczegółowe wykonanie wydatków przedstawia się następująco:

- ✓ wydatki osobowe (§ 3020,4010,4110,4120) wykonano w wysokości 2 204 295,77 zł co stanowi 63,59% wykonania budżetu tego rozdziału;
  - ✓ dodatkowe wynagrodzenie roczne (§ 4040) - wykonanie 100%;
  - ✓ odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - przekazano na rachunek bankowy kwotę 80 235 zł zgodną z należnym naliczeniem według zasad wy.ikających z przepisów;
  - ✓ wydatki inwestycyjne - 46 368 zł;
  - ✓ pozostałe wydatki rzeczowe stanowiły kwotę 1 050 746,40 zł.
- Realizacja wydatków rzeczowych dokonywana jest według założeń planu rocznego zarówno pod względem wykorzystania środków jak i rzeczowego zabezpieczenia potrzeb. Struktura wykorzystania pozostałych wydatków budżetowych wskazuje, że znaczny udział w pozapłacowych wydatkach Domu Pomocy Społecznej stanowi:

- zakup oleju opałowego, na który przeznaczono 315 561 zł, co stanowi 30,03% pozostałych wydatków rzeczowych;
- zakup środków żywności, na którą przeznaczono w budżecie 301 999,04 zł, co stanowi 28,74% pozostałych wydatków;
- nakłady na energię elektryczną wynoszą 106 395 zł;
- pozostałe środki wydatków rzeczowych przeznaczono na zakup paliwa, materiałów do remontów i konserwacji, materiałów biurowych i prasy, wyposażenia i drobnego sprzętu gospodarczego, środki czystości, zakup leków i materiałów opatrunkowych, bieżące naprawy sprzętu i maszyn, przeglądy techniczne i wywóz odpadów, ubezpieczenia pojazdów i inne drobne zakupy niezbędne do prawidłowego funkcjonowania jednostki.

W 2007 roku Dom Pomocy Społecznej uzyskał pomoc rzeczową w postaci środków żywności ze Stowarzyszenia na Rzecz Osób Niepełnosprawnych Powiatu Lipnowskiego „Nadzieja”. Efektom nieodpłatnie otrzymanych pełnowartościowych produktów spożywczych o wartości 62 189 zł jest podwyższenie jakości żywienia mieszkańców Domu Pomocy Społecznej w Nowe Wsi. Norma żywienia w kosztach zawarte w § zakupu W ramach wydatków inwestycyjnych dokonano wymiany okien drewnianych na okna wykonane z PCV. Wymiany dokonano w budynku A i B w ilości:

- 58 szt. o wymiarach 87 x 173 cm,
  - 18 sztuk o wymiarach 87 x 138 cm.
- Ogółem koszt remontu wyniósł 42 000 zł.

Zakupiono także obieraczkę do ziemniaków w kwocie 4 368 zł, która jest niezbędnym sprzętem w prowadzeniu żywienia 143 mieszkańców DPS.

Za zgodność odpisu  
z oryginałem

Lipno, dnia 18.09.2007 r. GŁAWY

Barbara Góral-Kwiecień

**Wykonanie podstawowych wskaźników budżetowych do końca 31 grudnia 2007 roku:**

1. Wykonanie osobodni pobytu mieszkańców Domu - 52 035 osobodni
2. Wykonanie osobodni żywienia mieszkańców Domu - 2450 044 osobodni
3. Liczba mieszkańców - średnioroczna - 143 osoby  
- na dzień 31-12-2007 r. - 141 osoby
4. Wykonanie normy żywienia (wyliczonej z kosztów) - 7,11 zł/osobodzień
5. Przeliczone miesięczne wydatki na I miejsce: -  
- bieżące (bez wydatków na remonty i inwestycje) - 1 993,07 zł/I miejsce  
- wydatki na żywienie - 175,99 zł/I miejsce  
- wydatki związane z zatrudnieniem - 1 407,77 zł/I miejsce

**rozdz. 85204 - rodziny zastępcze**

W roku 2007 w powiecie lipnowskim było 58 rodzin zastępczych.

Na planowaną pomoc pieniężną 1 177 281,00 zł, wydatkowano ogółem środki w kwocie 707 133,28 zł tj. 64,36 % z czego na comiesięczną pomoc pieniężną na dzieci przebywające w rodzinach zastępczych i pogotowiu rodzinnym wydatkowano 661 218,28 zł. Dla 18 pełnoletnich wychowanków wypłacono pomoc pieniężną na kontynuowanie nauki w łącznej wysokości: 88 651 zł, której udziela się do ukończenia szkoły, ale nie piętniętą na usamodzielnienie w wysokości 17 264,00 zł oraz pomoc w formie rzeczowej w wysokości 7 576,20 zł.

Dla rodziny zastępczej pełniącej zadania pogotowia rodzinnego zostało wypłacone wraz z pochodnymi od wynagrodzenia kwota 33 253,50 zł.

Przeszkolono 5 rodzin zastępczych, na kwotę 1 240,00 zł.  
Liczbę rodzin zastępczych, znajdujących się w nich dzieci i pełnoletnich wychowanków kontynuujących naukę i wysokości udzielanej pomocy w I półroczu 2007 roku obrazuje poniższa zestawienie:

Typ rodzin	Liczba rodzin		Liczba dzieci	
	na terenie powiatu	poza powiatem	Umieszczonych w rodzinach zastępczych na terenie powiatu	Umieszczonych w rodzinach zastępczych poza powiatem
Rodziny zastępcze spokrewnione	51	3	6	5
Rodziny zastępcze niespokrewnione	6	-	12	-
Rodziny zastępcze zawodowe	1	-	8	-
- wielodzienne	-	-	-	-
- specjalistyczne	-	-	-	-
- o charakterze	1	-	-	-
pogotowia rodzinnego	1	-	-	-
Ogółem	58	3	84	5
Razem	61	3	89	5

Liczba rodzin zastępczych i liczba dzieci w rodzinach ulega ciągłym wahaniom. Nie dostrzeżona jest tendencja spadkowej, ale problem braku właściwej opieki rodzicielskiej nad dziećmi jest ciągle aktualny.

W ramach tego rozdziału powiat przekazuje również środki na utrzymanie dzieci przebywających w rodzinach zastępczych na terenie powiatu toruńskiego i plockiego. W 2007 roku utworzone zostały 4 rodziny zastępcze, w których umieszczono 5 dzieci. Przygotowano łącznie 14 decyzji odnośnie domów pomocy społecznej w tym:

- 3 decyzje o odpłatnościach,
- 10 decyzji umieszczających,
- 1 decyzja wygaszająca

Na bieżąco realizuje się orzeczenia Sądu Rejonowego w Lipnie w przedmiocie kierowania małoletnich do placówek opiekuńczo-wychowawczych.

- Zrealizowano 5 orzeczeń:
- 2 małoletnich umieszczono w placówce interwencyjnej,
  - 3 małoletnich umieszczono w placówce opiekuńczo-wychowawczej.

**rozdz. 85218 - powiatowe centra pomocy rodzinie**

Planowane wydatki w kwocie 255 470,00 zł wykonano w wysokości 250 776,24 zł co stanowi 98,16%

W ramach tego rozdziału finansowane jest funkcjonowanie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Lipnie.

Szczegółowe wykonanie wydatków przedstawia się następująco:

- ✓ wydatki osobowe (§ 4010,4110,4120,4170) wykonano w wysokości 215 519,06 zł co stanowi 85,94% budżetu tego rozdziału;
- ✓ dodatkowe wynagrodzenie roczne (§ 4040) – wykonanie 100%,
- ✓ odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - zrealizowano kwotę 7 176 zł zgodną z należnym należeniem według zasad wynikających z przepisów,
- ✓ pozostałe wydatki rzeczowe stanowią wielkość 12 145,90 zł.

Niskie wykonanie wydatków rzeczowych wynika z tego, iż jednostka dokonała zakupu niezbędnych materiałów już w roku 2006, które zabezpieczyły zapotrzebowanie na okres pierwszego półroczu.

Dział 853 – pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej

**rozdz. 85311 - rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych**

Planowane wydatki w kwocie 18 058,00 zł wykonano w wysokości 18 057,80 zł co stanowi 100%

W ciągu roku 2007 środki w tym rozdziale przekazywane były do Miasta Włocławka celem dofinansowania uczelnictwa 25 osób niepełnosprawnych w warsztatach terapii zajęciowej. Funkcjonuje 5 pracowni, tj. gospodarstwa domowego, plastyczna, rękodzielniczo-krawiecka, stolarska oraz aktywnizacji zawodowej. Placówka tych warsztatów mieści się na terenie Powiatu Lipnowskiego.

**rozdz. 85321 - zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności**

Planowane wydatki w kwocie 108 838,00 zł wykonano w wysokości 103 383,81 zł co stanowi 94,99%

W ramach tego rozdziału realizowane są wydatki związane z funkcjonowaniem zespołu ds. orzekania o niepełnosprawności, wynagrodzenia dla lekarzy – przeczelników o stopniu

**Za zgodność odpisów z oryginałem**

Lipno, dnia 31 grudnia 2007 r.  
Barbara Rastkiewicz  
Przewodnicząca Powiatu

niepełnosprawności oraz osób biernych udział w wydawaniu orzeczeń. Jest to zadanie wydatków z zakresu administracji rządowej.

Struktura wydatków przedstawia się następująco:

- ✓ wydatki osobowe (§ 4010,4110,4120) – 36 337,26 zł co stanowi 35,15% wydatków tego rozdziału – środki te pozwoliły na sfinansowanie wynagrodzenia wraz z pochodnymi przewidzianego zespołu (0,2 etatu) oraz pracownika merytorycznego (1 etat),
  - ✓ dodatkowe wynagrodzenie roczne (§ 4040) – 1447,67 zł,
  - ✓ wynagrodzenia bezosobowe (§4170) – 39 090,73 zł – z paragrafu tego opłacano wynagrodzenia lekarzy i specjalistów orzekających o stopniu niepełnosprawności,
  - ✓ odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (§ 4440) – 966 zł
  - ✓ wydatki inwestycyjne (§ 6060) – 7 318,78 zł – środki wydatkowane na zakup kserokopiarki na potrzeby zespołu,
  - ✓ pozostałe wydatki – 18 223,37 zł.
- W roku 2007 odbyło się 148 posiedzeń składów orzekających, gdzie rozpatrzono 1466 wniosków w sprawie wydania orzeczenia o niepełnosprawności i stopniu niepełnosprawności, w tym powyżej 16 roku życia – 1106 wniosków. Ponadto wydano 448 legitymacji osobom niepełnosprawnym i 85 zaświadczeń dotyczących złożenia wniosku.

#### rozdz. 85333 - powiatowe urzędy pracy

Planowane wydatki w kwocie 1 711 950,00 zł  
wykonano w wysokości 1 637 712,81 zł  
co stanowi 95,66%

Plan roczny Powiatowego Urzędu Pracy składa się:

- z przyznanej kwoty 314 900 zł z Funduszu Pracy stanowiącej 7% odpis kwoty środków Funduszu Pracy ustalonych algorytmem na realizację zadań na rzecz przeciwdziałaniu bezrobociu z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzeń wraz z pochodnymi pracowników powiatowych urzędów pracy;
  - z środków z Europejskiego Funduszu Społecznego w wysokości 365 272 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie projektu „Uwierzyć w siebie” realizowanego w ramach Działania 1.5. SPO RZL;
  - z środków Europejskiego Funduszu Społecznego w wysokości 56 021 zł z przeznaczeniem na wypłatę wynagrodzenia i pochodnych dla oddlegowanych dwóch pracowników etatowych jako koordynatorów projektu SPO RZL w ramach Działania 1.2. i działania 1.3.;
  - z środków otrzymanych z powiatu w kwocie 1 290 654 zł na bieżące wydatki związane z funkcjonowaniem Urzędu Pracy.
- Średni stan zatrudnienia w Powiatowym Urzędzie Pracy wynosi 26 etatów kalkulacyjnych i został zwiększony o 16 osób zatrudnionych w ramach 7% środków Funduszu Pracy.
- Struktura wydatków przedstawia się następująco:
- ✓ wydatki osobowe (§ 4010,4110,4120) – 1 268 563,83 zł co stanowi 77,46% wydatków tego rozdziału,
  - ✓ dodatkowe wynagrodzenie roczne (§ 4040) – 711 86,23 zł,
  - ✓ odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (§ 4440) – 34 034,58 zł – dokonano przelewu na rachunek zakładowego funduszu świadczeń socjalnych
  - ✓ świadczenia społeczne – 171 033,70 zł
  - ✓ pozostałe wydatki – 92 894,47 zł
- Znaczący udział w realizowanych pozostałych wydatkach stanowi zakup oleju opałowego i paliwa do samochodu oraz energia elektryczna – na ten zakup wydatkowano łącznie 37 428 zł, co stanowi 40,29% pozostałych wydatków. Inne zakupy towarów i usług charakteryzują się niskim wskaźnikiem procentowym.

Dział 854 - edukacyjna opieka wychowawcza

#### rozdz. 85406 - poradnie psychologiczno-pedagogiczne oraz inne poradnie specjalistyczne

Planowane wydatki w kwocie 628 246,00 zł  
wykonano w wysokości 628 195,93 zł  
co stanowi 99,99%

W ramach tego rozdziału finansowane jest funkcjonowanie Poradni Psychologiczno - Pedagogicznej w Lipnie. Środki finansowe w 2007 roku dotyczyły głównie bieżącego utrzymania placówki.

Powysza kwota została wydatkowana na wynagrodzenia wraz z pochodnymi, dodatkowe wynagrodzenie roczne, fundusz świadczeń socjalnych a także wydatki rzeczowe niezbędne do prawidłowego funkcjonowania placówki. W tym plac wraz z pochodnymi i pozostałe wydatki placowe stanowią 92,43% ogólnej kwoty budżetu. Odpis na zakładowym fundusz świadczeń socjalnych wyniósł 24 456 zł., zaś pozostałe wydatki rzeczowe zostały poniesione w kwocie 23 082,82 zł i zostały przeznaczone na niezbędne funkcjonowanie poradni.

#### rozdz. 85410 - internaty i bursy szkolne

Planowane wydatki w kwocie 648 301,00 zł  
wykonano w wysokości 646 790,48 zł  
co stanowi 99,77%

W ramach tego rozdziału finansowano funkcjonowanie, następujących jednostek oświatowych:

- Bursa Szkolna w Lipnie
- Internat Zespołu Szkół w Skiepm
- Internat Zespołu Szkół w Dobrzyńcu n. Wisłą

#### BURSA SZKOLNA W LIPNIE

Planowane wydatki w kwocie 437 688,00 zł  
wykonano w wysokości 436 180,21 zł  
co stanowi 99,66%

Funkcjonuje w ramach gospodarki pozabudżetowej:

- Rachunek dochodów własnych

Powysza kwota została wydatkowana na wynagrodzenia wraz z pochodnymi, dodatkowe wynagrodzenie roczne, fundusz świadczeń socjalnych a także wydatki rzeczowe niezbędne do prawidłowego funkcjonowania placówki. W tym plac wraz z pochodnymi stanowią 81,11 % ogólnej kwoty budżetu na 2007 r.

W wydatkach rzeczowych dużą kwotę stanowią wydatki na olej opałowy w wysokości 37 531,40 zł a także wydatki na energię elektryczną i wodę w kwocie 24 009,10 zł powyższe kwoty stanowią 77,45 % wydatków rzeczowych.

#### Internat Zespołu Szkół w Skiepm

Planowane wydatki w kwocie 96 406,00 zł  
wykonano w wysokości 96 406,00 zł  
co stanowi 100%

Powysza kwota została wydatkowana na wynagrodzenia wraz z pochodnymi, dodatkowe wynagrodzenie roczne, fundusz świadczeń socjalnych oraz dodatki więzkie dla nauczycieli.

Za zgodność odpisu  
z oryginałem

Lipno dnia 09.09.2007 r.

Barbara Górska-Lewicz

#### Internal Zespołu Szkół w Dobrzyniu n. Wisłą

Planowane wydatki w kwocie 114 207,00 zł  
wykonano w wysokości 114 204,27 zł  
co stanowi 100%  
Powyższa kwota została wydatkowana na wynagrodzenia wraz z pochodnymi, dodatkowe wynagrodzenie roczne, fundusz świadczeń socjalnych, dodatki wiejskie dla nauczycieli oraz zakup energii i wydatki na bieżące funkcjonowanie internatu.

#### **rozdz. 85415 - Pomoc materialna dla uczniów**

Planowane wydatki w kwocie 230 716,00 zł  
wykonano w wysokości 230 655,19 zł  
co stanowi 99,97%

Z rozdziału tego wypłacono stypendia dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych na łączną kwotę 184 455,19 zł. Źródłem finansowania tego zadania były środki Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Budżetu Państwa. Powiat Lipnowski był uczestnikiem projektu „Pomoc stypendialna dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych Województwa Kujawsko-Pomorskiego” edycja 2006/2007 wdrożonym w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego Priorytet 2 Działanie 2.2 „Wyrównanie szans edukacyjnych poprzez programy stypendialne”. Jednostką wdrażającą to zadanie był powiat Torunski. Projektem objęto 152 uczniów ze szkół ponadgimnazjalnych naszego powiatu.

Ponadto wypłacono kwotę 15 000 zł dla imienne wskazanych w porozumieniu uczniów, gdzie źródłem finansowania była dotacja celowa od Samorządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego. Powiat Lipnowski wypłacał również stypendia dla uczniów z rodzin byłych pracowników państwowego gospodarstwa rolnych w kwocie 31 200 zł. Źródłem finansowania tego stipendium była dotacja Wojewody Kujawsko – Pomorskiego.

#### **rozdz. 85446 - dokształcanie i doskonalenie nauczycieli**

Kwota na realizację dopłat do czesnego dla nauczycieli studiujących w systemie zaocznym i wieczorowym zatrudnionych w szkołach i placówkach, dla których organem prowadzącym jest powiat lipnowski w tym rozdziale została zaplanowana w kwocie 1 580 zł i w 2007 r. została wykonana w 100,00 %.

#### **rozdz. 85495 – pozostała działalność**

Planowane wydatki w kwocie 5 720 zł  
wykonano w wysokości 5 720 zł  
co stanowi 100%  
Środki finansowe zostały przeznaczone na zakładyowy fundusz świadczeń socjalnych byłych nauczycieli.

#### Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

**rozdz. 92195 – pozostała działalność**  
Planowane wydatki w kwocie 32 500,00 zł  
wykonano w wysokości 31 294,34 zł  
co stanowi 96,29%

35

W rozdziale tym wydatki zrealizowano w 96,29 % m.in. na dofinansowanie druku tomiku poezji Pani J. Jaktubowskiej i monografii L.O. w Lipnie; dofinansowanie organizacji imprez na terenie powiatu lipnowskiego: Ij. Powiatowe Dni Strazaka w Wolfi, IV Powiatowy Przegląd Orkiestr Dętych, prelekcje twórczości osób niepełnosprawnych. DPS w Nowej Wsi, jubileusz szkół, konkursy plastyczne, przegląd jasełek, dofinansowanie organizacji jubileuszu 90-lecia L.O. w Lipnie. Z powyższego działu sfinansowano koncert Torunskiej Orkiestry Symfonicznej z okazji 90-lecia L.O. – koncert pod patronatem Starosty Lipnowskiego. Dofinansowano współorganizację z gminą Chroszkowo Dożynek gminno-powiatowych oraz imprezy organizowane przez Polski Związek Niewidomych, Dom Pomocy Społecznej w Nowej Wsi, Stowarzyszenie Solsysów, Stowarzyszenie „Nadzieja”, PCK, Polski komitet Pomocy Społecznej

#### Dział 926 - Kultura Fizyczna i sport

#### **rozdz. 92605 – Zadania z zakresu kultury fizycznej i sportu**

W rozdziale tym z zaplanowanej kwoty 18 850 zł zrealizowano 94,81 % na dotację dla Powiatowego Szkołnego Związku Sportowego w wysokości 10 000 zł, na realizację zadania pod nazwą „Organizacja Powiatowych Igrzysk Młodzieży Szkolnej Szkoł podstawowych, gimnazjalnych i ponadgimnazjalnych. Prowadzenie współzawodniczą szkół i gmin Powiatu Lipnowskiego”.

#### **rozdz. 92695 – Pozostała działalność**

W rozdziale tym zaplanowano kwotę 7 650 zł, którą zrealizowano w 87,29 % m.in. organizację imprez sportowych: turniej piłki nożnej najmłodszych, halowy turniej piłki nożnej szkół specjalnych, mistrzostwa powiatu w piłce siatkowej plażowej, zawodów wędkarstwie, organizację biegów przełajowych młodzieży szkolnej, dofinansowanie organizacji VIII Międzynarodowego Olimpiad Specjalnych, dofinansowanie zawodów plażowych dla drużyny OSP. Zakupiono puchary, statuetki, nagrody na zawody objęte patronatem Starosty Lipnowskiego.

#### **ROZCHODY BUDŻETU**

Rozchody budżetu ustalono w wysokości 426 758 zł, w ciągu roku zrealizowano kwotę 408 802 zł.

Rozchody budżetowe przeznaczono na spłatę rat kredytów oraz pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych. Ponadto w roku 2007 została udzielona dla SP ZOZ w Lipnie pożyczka w wysokości 170 000 zł na pokrycie zobowiązań pracowniczych oraz uregulowanie płatności do Urzędu Marszałkowskiego z tytułu zanieczyszczeń środowiska. Termin spłaty pożyczki określono do dnia 30 czerwca 2008 roku.

#### Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Lipnie

Zasady gospodarki finansowej SP ZOZ zostały uregulowane w rozdziale 4 ustawy z dnia 30 sierpnia 1991 roku o zakładach opieki zdrowotnej (Dz. U. z 2007 r. Nr 14, poz. 89) zgodnie z art. 53 ust. 8 w/w ustawy, podstawą gospodarki jest plan finansowy ustalony przez kierownika zakładu.

Podstawowym przedmiotem działania SP ZOZ jest udzielanie świadczeń zdrowotnych oraz promocja zdrowia. Do zadań należy świadczenie usług służących zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia. Plan finansowy na rok 2007 określa przychody w wysokości 28 781 403 zł, zaś koszty 28 751 980 zł, co daje dodatni wynik z działalności na kwotę 29 423 214 zł odliczając koszty gruntu 2007 r. wynika, iż SP ZOZ osiągnął następujące wielkości z oryginałem

Lipno, dnia 29.08.2007 r. WITATY 36

Barbara Malciewicz  
pódpis

- przychody w łącznej wysokości 27 343 062,39 zł,  
- koszty wyniosły 29 775 953,78 zł.

Z powyższego wynika, że SP ZOZ wygenerował stratę rzędu 2 432 891,48 zł.  
W analogicznym okresie 2006 roku strata SP ZOZ w Lipnie wyniosła 2 814 958,52 zł.  
Oznacza to, że w roku bieżącym jednostka w tym samym okresie osiągnęła mniejszą stratę o 382 067,04 zł.

Największe przychody osiągnięto z tytułu działalności podstawowej, tj. na plan 23 690 000 zł wykonano 24 253 388,47 zł, co stanowi 102,38%. Najmniejsze stanowią przychody z tytułu sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych na plan 2 215 000 zł uzyskano 40 757,54 zł, co stanowi 1,84% założen planowych.

Analizując poniesione przez SP ZOZ koszty na plan 28 751 980,20 zł, wykonanie 29 775 953,78 zł, tj. 103,56% zauważa się, że najwyższe koszty rodzajowe stanowiła wymagrodzenia i podobne tj. 15 020 773,23 zł tj. 102,03% planu, zużycia materiałów /zakup leków, materiałów do badań diagnostycznych, sprzętu jednorazowego, opali, paliw i materiałów żywnościowych i itp./ 4 460 262,48 zł tj. 108,05% oraz usługi, obce wykonanie 3 284 331,80 zł tj. 124,87% planu (2 630 166,61 zł). Roczna realizacja kosztów rodzajowych stanowi 92,35% zakładanych kosztów ogółem. Na wartość kosztów operacyjnych w SP ZOZ w Lipnie mają wpływ koszty związane z egzekucjami komorniczymi. Koszty finansowe są odbiciem realizacji zobowiązań dselkowych od zaciągniętego kredytu z Banku Norda oraz od pożyczki z BGK. Niższe niż zakładano wykonanie jest wynikiem niezaciągniętego kredytu w roku 2007.

### INFORMACJA O PRZEBIEGU GOSPODARKI FINANSOWEJ W RACHUNKU DOCHODÓW WŁASNYCH

Budżetem Powiatu Lipnowskiego objęto rachunki dochodów własnych powołanych Uchwałą Rady Powiatu.

Rachunek dochodów własnych istnieje przy placówkach oświatowych oraz przy Komendzie Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Lipnie, Domu Pomocy Społecznej w Nowej Wsi oraz Zarządzie Drog Powiatowych w Lipnie.

Źródłem przychodów tej działalności są wpływy z odpłatności za uczestnictwo w kursach, szkoleniach, przyjęciach weselnych, komunijnych i innych uroczystościach organizowanych przez jednostki organizacyjne powiatu, wpłaty młodzieży, stolowników i uczestników obozów sportowych za wyżywienie, zysk za noclegi, dopłaty do zakwalifikowania, wpłaty za zajęcie pasa drogowego, kapitalizacji odsetek od zgromadzonych na rachunkach bankowych środków oraz wpływy ze sprzedaży plodów rolnych.

Planowane przychody ogółem określone zostały w planach finansowych na 2007 rok na kwotę 534 029 zł, zostały zrealizowane w kwocie 462 844,26 zł, co stanowi 86,67% planu rocznego.

Środki finansowe uzyskane ze sprzedaży usług przeznaczone zostały na zakup środków żywności, oleju opałowego, środków czystości, energii elektrycznej, drobne remonty, usługi, zakup nasion, środków ochrony roślin, nawozów, paliwa, części do ciągników oraz zakup materiałów i wyposażenia związanych z prowadzeniem działalności usługowej. W ramach wydatków: koszty i prowizje bankowe, z tytułu usług przy zimowym utrzymaniu dróg, drobne wydatki niezbędne do prawidłowego funkcjonowania siołówek, wynagrodzenie za nadzór i prace w gospodarstwie rolnym wraz z podobnymi.

Planowane wydatki określono na kwotę 573 123 zł, wykonanie stanowi wielkość 442 994,65 zł, tj. 77,29% planowanych rozchodów.

Analiza rachunku dochodów własnych w pełnej szczegółowości przedstawiona jest w załączniku nr 8a do niniejszego sprawozdania oraz omówiona przy poszczególnych jednostkach.

### GOSPODARSTWA POMOCCNICZE

W jednostkach oświatowych działają dwa gospodarstwa pomocnicze, których planowane przychody 175 724 zł, zrealizowano w wysokości 134 259,85 zł, co stanowi 76,40%. natomiast planowane wydatki określono na ogólną kwotę - 171 352 zł, które zrealizowano na ogólną kwotę - 102 476,98 zł, stanowi to - 59,80%. Warsztaty szkolne prowadzone są przy Zespole Szkół Technicznych w Lipnie, zaś gospodarstwo rolne prowadzone jest przy Zespole Szkół w Dobrym n. Wisła.

Szczegółowy wykaz realizacji planu w gospodarstwach pomocniczych zgodnie z klasyfikacją budżetową znajduje się w dołączonym do sprawozdania załączniku nr 8. Z przedstawionego załącznika można wywnioskować, że oba gospodarstwa pomocnicze swoją działalność za rok 2007 zakończyły wynikiem dodatnim.

### FUNDUSZE CELOWE

Fundusze celowe powiatowe to fundusze realizujące zadanie wyodrębnione w budżecie powiatu. W budżecie powiatu wyodrębniono dwa fundusze celowe powiatowe:

- Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej
- Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym

**Powiatowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej**

Przychody zaplanowano na kwotę 60 000 zł, wykonano 85 327,87 zł, tj. 142,21%

- przelewy redystrybucyjne - 84 074,11 zł.

- odsetki - 1 253,76 zł.

Wydatki zaplanowano na poziomie 69 311 zł, wykonano 732 zł, tj. 1,06 %, w ramach tych wydatków zakupiono oprogramowanie do wykonywania zadań Wydziału Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa.

**Powiatowy Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym**

Przychody zaplanowano na kwotę 320 000 zł, a wykonano 424 391,05 zł, tj. 132,62%.

Na przychody funduszu składają się:

- opłaty za czynności związane z prowadzeniem zasobów geodezyjnych i kartograficznych w wysokości 412 217,80 zł.

- odsetki na rachunku bankowym w wysokości 12 173,25 zł.

Zas planowane wydatki na kwotę 479 000 zł wykonano w kwocie 176 623,89 zł, tj. 36,87%. W ramach tych środków przekazano na WFGZG i K oraz CFZG i K kwotę w wysokości 83 716,10 zł, dokonano zakupu materiałów i wyposażenia, usług remontowych oraz pozostałych na kwotę 59 872,60 zł oraz zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji na kwotę 4 999,59 zł. W ramach wydatków inwestycyjnych zakupiono regały przesuwne do przechowywania dokumentacji geodezyjnej na kwotę 28 035,60 zł.

Analizę funduszy celowych przedstawia załącznik nr 11 i m 12.

**Za zgodność odpisu  
z oryginałem**

Lipno, dnia 30.12.2007 r.  
**BARBARA KALTEKIEWICZ**  
.....  
Barbara Kaltekiewicz  
(podpis)

## Fundusz Pracy

Fundusz Pracy jest państwowym funduszem celowym. Dysponentem Funduszu Pracy jest Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej. Powiatowy Urząd Pracy w Lipnie jest upoważniony do realizacji zadań określonych w ustawie z dnia 20 kwietnia 2004 roku o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy ( Dz. U nr 99 poz. 1001 z późn. zm.) i otrzymuje środki Funduszu na aktywne i pasywne (obligatoryjne) formy przeciwdziałania bezrobociu oraz pozostałe zadania fakultatywne.

### Przychody Funduszu Pracy

Przychodami Funduszu Pracy są otrzymane dotacje z budżetu państwa na realizację określonych zadań w/w ustawie. W 2007 roku Urząd Pracy otrzymał dotację w kwocie **18 389 100 zł**. Pozostałe przychody pochodzą z tytułu:

- odsetki bankowe od środków FP	18 531 zł
- odsetki od zwrotów dotacji na podjęcie działalności gospodarczej	1 177 zł
- spłata rat pożyczek udzielonych bezrobotnym i dodatkowe miejsca pracy	29 301 zł
- odsetki ustawowe od udzielonych pożyczek	8 082 zł
- zwroti nieumiejętnie pobranych świadczeń	12 647 zł
- koszty zastępstwa procesowego	116 zł
Ogółem przychody wynoszą	<b>18 458 954 zł</b>

### Wydatki Funduszu Pracy

Środki Funduszu Pracy na finansowanie programów na rzecz promocji zatrudnienia, łagodzenia skutków bezrobocia i aktywizacji zawodowej oraz innych zadań fakultatywnych (algotymin) przyznane są decyzją Ministra Pracy i Polityki Społecznej na wniosek Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Toruniu. Wysokość środków ustalona jest w oparciu o kryteria przyjęte przez Sejmik Województwa kujawsko-pomorskiego i zaopiniowane przez Wojewódzką Radę Zatrudnienia. Kryteria uwzględniają takie dane jak: skala bezrobocia i jego natężenie, udział bezrobotnych, znajdujących się w szczególnej sytuacji na rynku pracy, wskaźniki płynności rynku pracy i efektywności programów.

Dla Powiatu Lipnowskiego na 2007 rok na podstawie algorytmu zostały przyznane środki Funduszu Pracy w kwocie **5 346 300 zł**. Dodatkowo zwiększono limit o środki będące w dyspozycji samorządu województwa o kwotę **2 581 200 zł**. Środki te zostały przeznaczone na realizację programów na rzecz promocji zatrudnienia, łagodzenia skutków bezrobocia o aktywizacji zawodowej takich jak:

- Program regionalny „Praca i Środowisko”;
- Praca dla młodych – Dobry Start
- inwestycje w kwalifikacje zawodowe na rynku pracy,
- Aktywna Kobieta

Ponadto przyznano środki na dofinansowanie realizacji projektów SPO RZL:

- na Działanie 1.2 kwota 709 800 zł
- na Działanie 1.3 kwota 1 044 800 zł

### Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych

W 2007 roku Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych przeznaczył dla naszego powiatu środki przypadające według algorytmu na realizację zadań powiatu z zakresu rehabilitacji zawodowej i społecznej w kwocie 1 249 110,00 zł.

Na podstawie art. 35a, ust. 3 Ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych, Rada Powiatu dokonała podziału środków na zadania realizowane przez powiat objęte powyższą ustawą.

1. udzielanie osobom niepełnosprawnym pożyczek na rozpoczęcie działalności gospodarczej albo rolniczej

30 000 zł

2. zwrot wydatków na instrumenty i usługi rynku pracy dla osób niepełnosprawnych.	17 063 zł
3. finansowanie kosztów szkolenia i przekwalifikowania zawodowego osób niepełnosprawnych.	15 000 zł
4. zobowiązania dotyczące kosztów działania Warsztatów Terapii Zajęciowej w Lipnie.	335 350 zł
5. dofinansowanie uczestnicwa osób niepełnosprawnych i ich opiekunów w turnusach rehabilitacyjnych.	133 546 zł
6. dofinansowanie likwidacji barier architektonicznych, w komunikowaniu się i technicznych.	474 729 zł
7. dofinansowanie sportu, kultury, rekreacji i turystyki osób niepełnosprawnych	42 223 zł
8. dofinansowanie zaopatrzenia w sprzęt rehabilitacyjny przedmioty ortopedyczne i środki pomocnicze	201 189 zł

### INFORMACJA O NALEŻNOŚCIACH I ZOBOWIĄZANIACH

W roku 2007 należności wymagalne wyniosły ogółem **28 367,19 zł**.

Powiat lipnowski posiada również zobowiązania wymagalne na łączną kwotę **1 531 956,39 zł**, które dotyczą spłaty kredytu zaciągniętego w roku 2007 oraz pożyczki na pokrycie deficytu zaciągniętej w roku 2006 i 2007 z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości 1 421 149,35 zł. Ponadto w sprawozdaniu Rb – Z wykazane zostały zobowiązania wymagalne w kwocie **110 807,04 zł**, które wynikają z nieprawidłowo realizowanego zamówienia publicznego. Zostały wykonane prace dodatkowe bez przeprowadzonego powtórnego przetargu na wybór wykonawcy. Zwiększenie zakresu robót budowlanych z równoczesnym zwiększeniem wynagrodzenia należnego wykonawcy wskazuje na to, że zmiłniana umowa w drodze podpisanego aneksu nie jest zmiłniana korzystną dla Zamawiającego, natomiast jest próbą omińnięcia przepisów ustawy Prawo zamówień publicznych. Ponadto Dyrektor Zespołu Szkół w Lipnie podpisując aneks z wykonawcą, Ponadto Dyrektor Zespołu Szkół w Lipnie finansowych w budżecie jednostki. Na okoliczność tą został spisany protokół przeprowadzonej kontroli w zakresie stosowania ustawy o zamówieniach publicznych, przeprowadzenia postępowania o udzieleniu zamówienia publicznego i realizacji zawartych umów o udzieleniu zamówienia publicznego, w którym wskazano naruszenia art. 11 i 17 ustawy z dnia 17 grudnia 2004 r. o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych. W związku z powyższym Starosta Lipnowski zawiadomił w dniu 17 grudnia 2007 roku Rzecznika Dyscypliny Finansów Publicznych w Bydgoszczy. Relacja zobowiązań wymagalnych do planowanych na rok 2007 dochodów nie przekracza 4,62%, zaś do wykonanych dochodów – 4,59%. Do ogólnej wysokości długu należy również udzielenie przez Radę Powiatu poręczenie dla SP ZOZ w Lipnie na kwotę 2 100 tys. zł. Wartość niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń na koniec okresu sprawozdawczego wynosi 1 312 500 zł. Relacja długu łącznie ze zobowiązaniami do wykonanych dochodów wobec powyższego wynosi 8,53%.

### INFORMACJA O WYNIKU FINANSOWYM

Na dzień 31 grudnia 2007 r. zgodnie ze sprawozdaniem Rb – NDS o nadwyżce/deficycie wynik finansowy wyniósł 524 511,19 zł przy planowanym deficycie 1 uchwalone budżetowej 897 955 zł, którego wysokość ulegała zmianom uchwałami Rady Powiatu osiągnięte w wyniku finalnym wielkość 1 655 955 zł. Wystąpienie tak niskiego deficytu niż zakładano spowodowane jest niewykonaniem zamierzonych wydatków oraz wyższymi niż zakładano dochodami budżetowymi. **Wzrost wydatków spowodowany jest zmniejszeniem deficytu**

z oryginalnym

Lipno, dnia 09.09.2007

Barbara Białkiewicz