

Sprawozdanie z wykonania budżetu Powiatu Giżyckiego za rok 2009

Informacja ogólna .

Zmiany w budżecie.

Budżet Powiatu Giżyckiego na rok 2009 został uchwalony przez Radę Powiatu 22 grudnia 2008 r. w następujących wielkościach budżetowych :

- dochody : 72.020.149 zł
- wydatki : 76.222.762 zł
- wynik finansowy : deficyt w wysokości 4.202.613 zł
- przychody ogółem w kwocie 5.569.013 zł :
 - kredyt w kwocie 4.165.000 zł
 - wolne środki, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu powiatu, wynikającej z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 1.404.013 zł, z czego 37.613 zł przeznaczono na pokrycie deficytu,
- rozchody ogółem w kwocie 1.366.400 zł, z tego :
 - spłaty kredytów zaciągniętych w latach poprzednich : 566.400 zł
 - wykup obligacji powiatowych : 800.000 zł

W trakcie roku budżetowego plan dochodów i wydatków uległ zmianie i na koniec 2009 r. przedstawiał się następująco :

- dochody : 58.054.154 zł (zmniejszenie o 13.965.995 zł)
- wydatki : 65.147.795 zł (zmniejszenie o 11.074.967 zł)
- wynik finansowy : deficyt w wysokości 7.093.641 zł (zwiększenie o 2.891.028 zł)
- przychody ogółem w kwocie 8.460.041 zł, w tym :
 - kredyt w kwocie 5.776.057 zł (zwiększenie o 1.611.057 zł)
 - wolne środki w kwocie 2.683.984 zł (zwiększenie o 2.646.371 zł)
- rozchody (spłaty rat kredytów i wykup obligacji) : 1.366.400 zł

W trakcie roku dokonano następujących zmian z tytułu zwiększenia dotacji :

- 1) dz.600, rozdz.60014 – o 500.000 zł z tytułu pomocy finansowej z Gminy Miejskiej na sfinansowanie remontów dróg powiatowych w Giżycku, o 168.233 zł tytułem udziału gmin : Giżycko, Miłki i Wydminy w przebudowie dróg, o 1.047.099 zł z budżetu państwa na dofinansowanie przebudowy dróg w m.Kruklanki i Wilkasy-Wronka

- 2) dz.750, rozdz.75010 – o 90.000 zł na wykonanie prac związanych z ujawnianiem w księgach wieczystych prawa własności nieruchomości Skarbu Państwa oraz jednostek samorządu terytorialnego
- 3) dz.754, rozdz.75411 – o 50.000 zł na inwestycje w Straży Pożarnej
- 4) dz.801, rozdz.80130 – o 307.192 zł na dofinansowanie projektu pn. "W stronę ucznia" realizowanego w PZO SiPO, o 16.710 zł na projekt realizowany w ZSEil pn. „Informatyka i niemiecki w turystyce”
- 5) dz.801, rozdz.80140 – o 458.302 zł – tytułem planowanego dofinansowania projektu pn. "Zwiększenie wydajności energetycznej budynków edukacyjnych i promowanie odnawialnych źródeł energii"
- 6) dz.801, rozdz.80195 – o 56.355 zł na dofinansowanie projektu pn. "Archimedes" realizowanego w I LO, II LO i ZSZ, o 1.320 zł na sfinansowanie prac komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych na wyższy stopień awansu zawodowego nauczycieli, o 22.766 zł na sfinansowanie części ustnej egzaminu maturalnego, o 26.438 zł na dofinansowanie projektu pn. „Spotkania z inną kulturą źródłem wiedzy o odmiennościach kulturowych i etnicznych oraz inspiracją do wybierania postaw tolerancji” realizowanego w ZSKŚiA oraz o 22.426 zł na dofinansowanie projektu pn. "Wędrówki po dawnych zamkach, pałacach i dworach" realizowanego w ZSEil
- 7) dz.852, rozdz.85201 – o 8.000 zł na dofinansowanie zadań w zakresie osiągnięcia standardów w Placówce Rodzinnej w Zelkach
- 8) na wypłatę dodatków dla pracowników socjalnych :
 - dz.852, rozdz.85218 – 6.000 zł – w PCPR
 - dz.852, rozdz.85226 – 3.000 zł – w POAO
- 9) dz. 852, rozdz.85295 – o 25.000 zł na program z zakresu opieki nad matką i rodziną realizowany przez PCPR i POAO
- 10) dz.853, rozdz.85321 – o 42.012 zł na działalność bieżącą zespołu ds. orzekania o stopniu niepełnosprawności
- 11) dz.853, rozdz.85395 – o 77.029 zł na realizację projektu pn. „Twoja szansa” realizowanego w PCPR, 141.020 zł na dofinansowanie projektu pn. „Rodzina zastępcza twoją szansą” realizowanego w POAO, o 33.401 zł tytułem dofinansowania działalności ZAZ-u ze środków PFRON w ramach umowy z samorządem województwa oraz o 50.282 zł tytułem refundacji z SOD wynagrodzeń pracowników ZAZ-u
- 12) z tytułu planowanego przejęcia Szkoły Policealnej od Samorządu Województwa dokonano następujących zwiększeń:
 - dz.801, rozdz.80130 – o 1.801.347 zł
 - dz.801, rozdz.80146 – o 11.000 zł
 - dz.854, rozdz.85410 – o 178.061 zł

Zmniejszenia dotacji:

- 1) dz.600, rozdz.60014 – o dokonano zmniejszeń planu środków do pozyskania o kwotę 6.437.132 zł i planowanych dotacji z gmin o kwotę 486.548 zł w związku ze skorygowaniem planów finansowych po rozstrzygniętych przetargach, przesunięciem realizacji niektórych inwestycji na lata późniejsze oraz zwiększeniem deficytu o środki planowane do pozyskania z tytułu realizacji zadania pn. „Poprawa

- dostępności komunikacyjnej dróg subregionu ełckiego” (na ten cel zaplanowano kredyt)
- 2) dz.710, 71015 – o kwotę 5.596 zł w ramach dotacji na Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego
 - 3) dz.754, rozdz.75411 – o kwotę 24.338 zł w ramach dotacji na komendy powiatowe PSP
 - 4) dz.754, rozdz.75414 – o kwotę 1.000 zł tytułem niewykorzystanej dotacji na obronę cywilną
 - 5) dz.801 : rozdz.80120 – o 1.383.946 zł, rozdz.80130 – o 750.000 zł, rozdz.80140 – o 1.411.138 zł i rozdz.80195 – o 2.000.000 zł, dz.851, rozdz.85111 – o 2.815.126 zł i dz.854, rozdz.85495 – o 1.523.712 zł : związku ze zmianami w Wieloletnim Planie Inwestycyjnym
 - 6) dz.851, rozdz.85156 – o 92.829 zł w ramach dotacji opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne
 - 7) dz.852, 85202 – o 190.388 zł tytułem dotacji na domy pomocy społecznej
 - 8) dz.852, rozdz.85203 – o 53.684 zł tytułem dotacji na środowiskowe domy pomocy społecznej
 - 9) dz.853, rozdz.85395 – o 52.483 zł w związku ze zmianą zasad finansowania ze środków PFRON składek ZUS pracowników ZAZ

- Zmiany subwencji ogólnej :

- część oświatowa – zmniejszenie o 116.987 zł
- środki na uzupełnienie dochodów powiatów – zwiększenie z rezerwy subwencji ogólnej o 82.095 zł i o 844.000 zł (na inwestycje na drogach publicznych powiatowych).

Wynik finansowy.

Na koniec 2009 r. osiągnięto ujemny wynik finansowy , tj. deficyt w wysokości 11.670 zł (przy planowanym deficycie 7.093.641 zł).

Wynik ten jest skutkiem:

- 1) zrealizowania wyższych niż planowano dochodów (102% planu) m.in.:
 - a) dofinansowanie projektu drogowego pn. ”Poprawa dostępności subregionu ełckiego” w kwocie 2.193.895 zł (środki te były planowane na 2010 r.)
 - b) z tytułu sprzedaży składników majątkowych 150.280 zł (plan 0)
 - c) z tytułu odsetek bankowych ogółem dodatkowo 152.525 zł (279% planu)
 - d) z Urzędu Marszałkowskiego z tytułu przejęcia Szkoły Policealnej łącznie o 139.081 zł więcej niż planowano
 - e) z tytułu odpłatności w Domu pomocy Społecznej o 176.413 zł więcej

2) wykonania niższych niż planowano wydatków (91% planu). W wyniku przeprowadzonych przetargów w części wydatków inwestycyjnych osiągnięto

kwoty niższe od zaplanowanych na ten cel, inne wydatki przesunięto do realizacji na 2010 r.

Uzyskano przychody w ogólnej kwocie 8.628.083 zł , z tego :

- z tytułu kredytu 5.776.057 zł
- z tytułu wolnych środków jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, w tym wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych 4.218.426 zł.

Zrealizowano rozchody w ogólnej kwocie 1.366.400 zł, z tego :

- z tytułu spłaty kredytu 566.400 zł
- z tytułu wykupu obligacji 800.000 zł

Źródła sfinansowania deficytu szczegółowo przedstawiono w **załączniku nr 8**.

Zobowiązania i należności wg stanu na 31 grudnia 2009 r.

1) zobowiązania ogółem : 7.676.082,32 zł na co składa się zadłużenie powiatu z tytułu wyemitowanych w poprzednich latach papierów wartościowych oraz zaciągniętych kredytów i pożyczek :

- a) papiery wartościowe – 1.900.000,00 zł
- b) kredyty i pożyczki – 5.776.057,00 zł oraz:
- c) zobowiązania wymagalne – 25,32 zł (w PZOSiPO).

2) należności ogółem : 12.102.455,05 zł, w tym :

- a) gotówka i depozyty – 12.047.075,09 zł
- b) należności wymagalne – 27.466,58 zł
- c) pozostałe należności – 27.913,38 zł

Należności wymagalne wystąpiły w :

- 1) I Liceum Ogólnokształcącym w kwocie 10,00 zł
- 2) Domu Pomocy Społecznej w kwocie 3.585,24 zł
- 3) Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w kwocie 44,00 zł
- 4) Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w kwocie 658,70 zł
- 5) Zespole Szkół Elektronicznych i Informatycznych w kwocie 1.098,02 zł
- 6) Starostwie Powiatowym w kwocie 815,04 zł
- 7) Powiatowym Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym w kwocie 300,00 zł
- 8) Międzyszkolnej Bazie Sportów Wodnych w kwocie 4.049,32 zł
- 9) Centrum Kształcenia Ustawicznego, Praktycznego i Doskonalenia Nauczycieli w kwocie 16.906,26 zł

Wykonanie planu dochodów według źródeł przedstawia załącznik nr 1.

W toku zmian plan dochodów ogółem został w trakcie roku 2009 zmniejszony per saldo o 13.965.995 zł, z tego:

- 1) dotacje celowe na zadania bieżące - zwiększono o 1.683.875 zł

- 2) dotacje na zadania inwestycyjne – zmniejszono o 17.203.588 zł
- 3) subwencje – zwiększono o 809.185 zł
- 4) dochody własne – zwiększono o 744.533 zł

Wg stanu na koniec 2009 r. osiągnięto dochody ogółem w kwocie 59.338.666 zł, co stanowi 102% planu po zmianach , w tym :

- 1) dotacje celowe na zadania bieżące – 13.201.276 zł (99% planu)
- 2) dotacje celowe na zadania inwestycyjne – 4.952.492 zł (139% planu)
- 3) subwencje – 30.562.790 zł (100% planu)
- 4) dochody własne – 10.622.108 zł (100% planu) w tym :
 - a) udział powiatu w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa - 6.250.332 zł (90% planu)
 - b) dochody z majątku powiatu – 198.577 zł (462%)
 - c) pozostałe dochody własne – 4.173.199 zł (116%), z tego :
 - odsetki bankowe – 237.525 zł (279% planu)
 - wpływy z usług – 1.915.997 zł (110% planu)
 - wpływy z opłaty komunikacyjnej - 1.004.435 zł (85% planu)

W ramach środków pomocowych wpłynęło do powiatu 3.002.688 zł, w tym :

a) na zadania bieżące – 808.793 zł :

- 273.037, 66, zł - „W stronę ucznia”
- 61.925,96 zł - „Archimedes”
- 22.425,57 zł - „Wędrowniki po dawnych zamkach, pałacach i dworach”
- 26.437,82 zł - „Spotkania z inną kulturą źródłem wiedzy o odmiennościach kulturowych i etnicznych”
- 88.907,95 zł – „Nowa jakość usług na rynku pracy”
- 77.029,00 zł – „Twoja szansa”
- 111.637,68 zł - dofinansowania wynagrodzeń pracowników niepełnosprawnych zatrudnionych w ZAZ ze środków EFS
- 63.099,58 zł – „Rewalidacja dzieci i młodzieży niepełnosprawnej intelektualnie”
- 4.723,81 zł - „Organizacja letnich tematycznych obozów młodzieżowych ”
- 14.618,06 zł– „Informatyka i niemiecki w turystyce”
- 23.904,30 zł– „Praktyka Europejczyka”
- 41.047,12 zł – „Rodzina zastępcza twoją szansą”

b) na zadania inwestycyjne – 2.193.894,62 zł – „Poprawa dostępności komunikacyjnej subregionu etckiego”

Mimo, że dochody ogółem wykonano w 102% planu, to wystąpiły pozycje, które zrealizowano poniżej planu, m.inn:

- rozdz.75075 – dotacje z gmin na realizację zadań promocyjnych zgodnie z zawartymi porozumieniami – 57% (18.835 zł)
- rozdz.75618 – wpływy z opłaty komunikacyjnej – 85% (1.004.435 zł)

- rozdz.75622 – podatek dochodowy od osób fizycznych – 91% (6.108.422 zł) i od osób prawnych – 59% (141.910 zł)

Struktura wykonanych dochodów przedstawia się następująco:

- 1) dotacje i subwencje - 82 % dochodów ogółem, z tego:
 - a) subwencje - 52 % dochodów ogółem
 - b) dotacje celowe na zadania bieżące - 22 % dochodów ogółem
 - c) dotacje celowe na zadania inwestycyjne – 8% dochodów ogółem
- 2) dochody własne - 18 % dochodów ogółem, z tego:
 - a) udział w podatku od osób fizycznych i prawnych – 11 % dochodów ogółem
 - b) dochody z majątku powiatu – 0,33 % dochodów ogółem (dochody z wynajmu pomieszczeń i sprzedaży środków trwałych gromadzone są na rachunku dochodów własnych jednostek powiatowych)
 - c) pozostałe dochody – 7 % dochodów ogółem

Wykonanie planu wydatków przedstawia załącznik nr 2.

Plan wydatków ogółem został w trakcie roku zmniejszony w stosunku do pierwotnie uchwalonego per saldo o 11.074.967 zł, z tego :

- 1) wydatki bieżące – zwiększono o 5.714.251 zł, w tym :
 - wydatki na wynagrodzenia i pochodne - o 1.417.559 zł
 - dotacje – o 324.246 zł
 - pozostałe (tzw. rzeczowe)– o 3.972.446 zł

- 2) wydatki majątkowe – zmniejszono o 16.789.218 zł

Ogółem wydatkowano w 2009 r. 59.350.337 zł (91% planu po zmianach). Plan wydatków bieżących zrealizowano w kwocie 49.439.63 zł (93% planu), z czego :

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi 28.673.663 zł (98% planu)
- dotacje – 5.664.089 zł (98% planu)
- pozostałe wydatki bieżące – 14.799.530 zł (84% planu)
- wydatki na obsługę długu – 302.351 zł (90% planu)

Wydatki majątkowe zrealizowano w wysokości 9.910.704 (83% planu).

Struktura wykonanych wydatków przedstawia się następująco :

1. wydatki bieżące – 83% wydatków ogółem, z tego :
 - wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń – 48%
 - dotacje – 10%

- pozostałe wydatki bieżące – 25%
 - wydatki na obsługę długu – 1%
2. wydatki majątkowe – 17%

Wykonanie planu wydatków wg poszczególnych podziałek klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

Dz. 010, rozdz. 01005 (prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa) – środki pochodzą z dotacji celowej. Wydatkowano 45.000 zł (100% planu) na klasyfikację gruntów zalesionych, zmienionych użytków oraz wznowienia działek.

Dz. 020, rozdz. 02001 (gospodarka leśna) – środki pochodzą z dotacji celowej. Wydatkowano 254.602 zł (100% planu) na wypłatę ekwiwalentów za wyłączenie gruntów rolnych z upraw i przeznaczenie ich pod zalesianie.

Dz. 600, rozdz. 60014 (drogi publiczne powiatowe) – plan wydatków ogółem wykonano w 97 % (11.948.878 zł). Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wydatkowano 1.261.343 zł (100%), na wydatki bieżące – 2.787.494 zł (100%), na wydatki majątkowe – 7.900.041 zł (95%).

W ramach wydatków majątkowych zrealizowano :

- przewidziany na 2009 r. etap prac w projekcie pn. „Poprawa dostępności komunikacyjnej subregionu ełckiego” w kwocie 3.656.222 zł (100% planu)
- dokumentację techniczną dla przebudowy ul. Jagiełły w kwocie 19.886 zł (100% planu) i przebudowy ul. sportowej w Miłkach w kwocie 29.280 zł (100% planu).

Dz. 600, rozdz. 60014 (drogi publiczne gminne) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu. Wydatkowano 20.000 zł (100% planu) na dofinansowanie przebudowy drogi gminnej Upałty – Upałty Małe.

Dz.630, rozdz.63003 (zadania w zakresie upowszechniania turystyki) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu i przeznaczone zostały na dofinansowanie realizacji zadania polegającego na znakowaniu turystycznym regionu Warmii i Mazur. Na prośbę Samorządu Województwa podjęto uchwałę o wydatkach, które nie wygasają z końcem 2009 r. i kwotę 29.461 zł przekazano w styczniu 2010 r..

Dz. 700, rozdz. 70005 (gospodarka gruntami i nieruchomościami) – środki pochodzą z dotacji celowej. Wydatkowano 54.000 zł (100% planu) na szacowanie nieruchomości Skarbu Państwa do celów aktualizacji opłat z tytułu trwałego zarządu i użytkowania wieczystego, usługi Archiwum Państwowego w związku z wypłatą odszkodowań za mienie pozostawione, przygotowanie dokumentacji do przekazania mienia Skarbu Państwa gminom oraz ustalenia

linii brzegowej wód płynących, które z mocy prawa stanowią zasób Samorządu województwa.

Dz. 700, rozdz. 71013 (prace geodezyjne i kartograficzne nieinwestycyjne) – środki pochodzą z dotacji celowej i zostały wydatkowane w kwocie 40.000 zł (100%) na projekt i realizację osnowy III klasy i osnowy ściennej numerycznej terenów zurbanizowanych gm.Giżycko.

Dz. 700, rozdz. 71014 (opracowania geodezyjne i kartograficzne) – środki pochodzą z dotacji celowej zostały wydatkowane w kwocie 13.000 zł (100%) na prostowanie błędów w prowadzonej ewidencji gruntów i zapisów w księgach wieczystych.

Dz. 700, rozdz. 71015 (nadzór budowlany) - środki pochodzą z dotacji celowej. Plan wydatków ogółem zrealizowano w 100% (278.660 zł). Na wynagrodzenia wraz z pochodnymi wydatkowano 248.846 zł (100%) , na pozostałe wydatki bieżące 29.814 zł (100%).

Dz. 750, rozdz. 75011 (urzędy wojewódzkie) – środki pochodzą z dotacji celowej i przeznaczone zostały na wynagrodzenia wraz z pochodnymi w związku z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz na realizację ustawy o ujawnieniu w księgach wieczystych prawa własności nieruchomości Skarbu Państwa. Plan wykonano w 100% (236.139 zł).

Dz. 750, rozdz. 75019 (Rada Powiatu) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu . Plan wydatków zrealizowano w 67% (120.038 zł). Na diety wydatkowano 108.154 zł.

Odbyło się 12 sesji Rady Powiatu, 24 posiedzeń Zarządu Powiatu oraz 53 posiedzeń komisji, z tego :

- Komisji Edukacji, Kultury i Sportu – 11
- Komisji Rozwoju Gospodarczego i Finansów – 12
- Komisji Rewizyjnej – 21
- Komisji Spraw Społecznych – 9

Ponadto poniesiono wydatki na współorganizację X Giżyckich Żeglarskich Regat Rząd – Samorząd w kwocie 9.477 zł.

Dz. 750, rozdz. 75020 (starostwo powiatowe) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu . Plan wydatków ogółem zrealizowano w 85% (3.459.444 zł). Na wynagrodzenia z pochodnymi wydatkowano 2.352.064 zł (93% planu), na pozostałe wydatki bieżące 1.098.291 zł (81% planu). W ramach wydatków majątkowych zakupiono centralę telefoniczną w kwocie 9.089 zł (5% planu - większość potrzebnego sprzętu komputerowego zakupiono w ramach wydatków bieżących).

Dz. 750, rozdz. 75045 (komisje poborowe) – środki pochodzą z dotacji celowej. Przeznaczone zostały na sfinansowanie kosztów funkcjonowania powiatowej komisji lekarskiej. Łącznie wydatkowano na ten cel 27.997 zł (100% planu).

Dz. 750, rozdz. 75075 (promocja jednostek samorządu terytorialnego) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu oraz dotacji na mocy porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego. Ogółem plan wydatków zrealizowano w 98% (416.058 zł), z czego na wynagrodzenia wraz z pochodnymi wydatkowano 206.400 zł (100%), na pozostałe wydatki bieżące 209.658 zł (96%).

W ramach wydatków bieżących sfinansowano m.in. prezentację powiatu z mediach krajowych i zagranicznych, wydawnictwa promocyjne typu informatory, ulotki, foldery, udział w targach turystycznych, składkę członkowską do Warmińsko-Mazurskiej Regionalnej Organizacji Turystycznej, współpracę z podmiotami zewnętrznymi w zakresie promocji powiatu oraz promocję w internecie.

Dz. 750, rozdz. 75095 (pozostała działalność) – środki pochodzą z dochodów własnych i przeznaczone są na działania promocyjno-reprezentacyjne w Starostwie Powiatowym. Wydatkowano 9.192 zł (71% planu).

Dz.754, rozdz.75404 (komendy wojewódzkie Policji) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu i przeznaczone zostały na remont dyżurki w Komendzie Powiatowej Policji w Giżycku oraz jej wyposażenie w ogólnej kwocie 5.000 zł. W rozliczeniu dotacji Komenda wojewódzka policji przedstawiła kserokopię faktury na kwotę 10.000 zł.

Dz. 754, rozdz. 75411 (komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej) – środki pochodzą z dotacji celowej na zadania bieżące w kwocie 2.988.662 zł oraz na zadania inwestycyjne w kwocie 50.000 zł, dotacji z Gminy Miejskiej Giżycko w kwocie 19.982 zł oraz dochodów własnych powiatu w kwocie 6.000 zł.

Plan wydatków ogółem wykonano w 100% (3.064.644 zł). Na wynagrodzenia wraz z pochodnymi wydatkowano 2.458.532 zł (100%), na pozostałe wydatki bieżące 556.112 zł (100%).

W ramach dotacji z Gminy zakupiono 25 szt. hełmów w łącznej kwocie 19.982,25 zł, a ze środków powiatu dofinansowano zakup butów strażackich w łącznej kwocie 7.447,20 zł.

Dz.754, rozdz.75421 (zarządzania kryzysowe) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu. Wydatków nie poniesiono.

Dz. 757, rozdz. 75702 (obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu i przeznaczone są na spłaty odsetek od zaciągniętych kredytów, pożyczek i emisji obligacji i dokonywane są w terminach i kwotach określonych umowami. W 2009 r. wydatkowano na ten cel 302.351 zł (90%).

Dz. 758, rozdz. 75809 (rozliczenia między jednostkami samorządu terytorialnego) – środki pochodzą z dochodów własnych i przeznaczone zostały na dofinansowanie zadań związanych z funkcjonowaniem Biura Regionalnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Brukseli. Wydatkowano 4.070 zł (100% planu).

Dz.758, rozdz.75814 (różne rozliczenia finansowe) – środki w kwocie 50.000 zł pochodzą z dochodów własnych powiatu i zostały przekazane do Powiatu Kłodzkiego w ramach zawartej umowy o udzieleniu pomocy finansowej na usuwanie skutków powodzi. Za tę kwotę Powiat Kłodzki dofinansował remont mostu w m. Zabłocie (59.963 zł).

Dz.758, rozdz.75818 (rezerwy ogólne i celowe) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu. Po uchwaleniu budżetu powiatu Rada Powiatu dokonała zwiększenia planu rezerwy oświatowej o kwotę 219.370 zł.

Rozwiązywanie rezerw przedstawia się następująco:

- rezerwa celowa na wydatki bieżące w oświacie (dz. 801 i dz.854) została rozwiązana per saldo w łącznej kwocie 120.578 zł :
 - 8.708 zł przeznaczono na odpis na ZFŚS dla nauczycieli emerytów i rencistów
 - 260.568 zł – o tę kwotę zwiększono wydatki bieżące w jednostkach oświatowych, a następnie w uchwale Rady Powiatu dokonano zmian w celu zwiększenia dotacji dla szkół niepublicznych
 - 5.236 zł – dla PZOSiPO na dofinansowanie wyjazdu do Niemiec reprezentacji Powiatu Giżyckiego na turniej piłki siatkowej
 - 9.568 zł – na wymianę okien w II LO
 - 25.000 zł – dla PZOSiPO na wykonanie dokumentacji do projektów nieinwestycyjnych planowanych do realizacji od 2010 r.
 - 528 zł – dla PZOSiPO na dofinansowanie prac ekspertów w komisjach egzaminacyjnych na wyższy stopień awansu zawodowego nauczycieli
 - 30.340 zł na zakup energii (15.340 zł w I LO i 15.000 zł w II LO).

W wyniku w/w zmian rezerwa oświatowa zmniejszyła się w 2009 r. o 120.578 zł.

- rezerwa celowa na wydatki bieżące w opiece społecznej (dz. 852 i dz.853) została rozwiązana w łącznej kwocie o 63.000 zł, z tego:
 - 3.000 zł z przeznaczeniem na odpis na zfśś w PUP
 - 60.000 zł na jednorazowe nagrody w DPS
- rezerwa ogólna została rozwiązana w łącznej kwocie 22.489zł, z tego:
 - 10.000 zł - na wydatki bieżące dotyczące promocji w Starostwie Powiatowym

- 1.760 zł – na umowy zlecenia w PZOSiPO dotyczące organizowanego Przeglądu Twórczości Młodzieży
- o 10.729 zł na wypłatę odprawy emerytalnej w ZDP

Dz. 801 (oświata i wychowanie) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu a w zakresie realizowanych projektów zaplanowano również dofinansowanie ze środków pomocowych
Plan wydatków ogółem wykonano w 88% (20.863.779 zł).

W poszczególnych rozdziałach wykonanie planu wydatków przedstawia się następująco:

Rozdz. 80102 (szkoły podstawowe specjalne) – zrealizowano 100% planu wydatków (1.004.893 zł). Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wydatkowano 849.573 zł (100% planu) , na pozostałe wydatki bieżące – 150.456 zł (100% planu), na wydatki majątkowe 4.864 zł (zakup wymiennika ciepłej wody w SOSW).

Rozdz. 80111 (gimnazja specjalne) – zrealizowano 100 % wydatków ogółem (764.500 zł). Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wydatkowano 681.696 zł (100% planu) , na pozostałe wydatki bieżące 82.804 zł (100% planu).

Rozdz. 80114 (zespoły ekonomiczno-administracyjne szkół) – plan wydatków ogółem wykonano w 100% (605.745 zł). Na wynagrodzenia i pochodne wydatkowano 497.190 zł (100% planu) , na pozostałe wydatki bieżące 108.556 zł (100% planu).

Rozdz. 80120 (licea ogólnokształcące) – zrealizowano 86% planu wydatków ogółem (6.195.470 zł). Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wydatkowano 4.172.650 zł (99% planu) , dotacje dla szkół niepublicznych – 594.269 zł (100% planu), na pozostałe wydatki bieżące – 695.040 zł.
W ramach realizacji projektu pn. „Rozwój infrastruktury w obszarze sportu i edukacji” wydatkowano na wydatki bieżące 52.389 zł (wydatki kwalifikowane) i 733.511 zł na wydatki majątkowe (729.548 zł – wydatki kwalifikowane, 3.963 zł (wydatki niekwalifikowane).

Rozdz. 80130 (szkoły zawodowe) - zrealizowano 86% planu wydatków ogółem (9.811.027 zł). Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wydatkowano 7.562.211 zł (96% planu), na dotacje dla szkół niepublicznych – 170.976 zł (100% planu) . Na pozostałe wydatki bieżące wydatkowano 1.869.811 zł (63% planu). W ramach wydatków majątkowych realizowano projekt dotyczącego modernizacji kształcenia zawodowego w zawodach gastronomicznych i hotelarskich w kwocie 208.029 zł (50% planu).

Rozdz.80134 (szkoły zawodowe specjalne) - plan wydatków ogółem wykonano w 100% (249.235 zł). Na wynagrodzenia i pochodne wydatkowano

218.901 zł (100% planu) , na pozostałe wydatki bieżące 30.334 zł (100% planu).

Rozdz. 80140 (centra kształcenia ustawicznego) – dotacje dla Centrum Kształcenia Ustawicznego, Praktycznego i Doskonalenia Nauczycieli zrealizowano w 100% planu (1.328.500 zł). W ramach realizacji projektu pn. „Zwiększenie wydajności energetycznej budynków edukacyjnych i promowanie odnawialnych źródeł energii” wydatkowano na wydatki bieżące 43.839 zł (33.198 zł – wydatki kwalifikowane, 10.640 zł – wydatki niekwalifikowane), a na wydatki majątkowe – 457.093 zł (449.163 zł – wydatki kwalifikowane, 7.930 zł – wydatki niekwalifikowane) .

Rozdz. 80146 (doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli) – wydatki przeznaczone na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli zrealizowano w kwocie 110.250 zł (100% planu), w tym do zakładów budżetowych przekazano z tego tytułu dotacje w wysokości 18.342 zł (100% planu).

Rozdz. 80195 (pozostała działalność) – plan wydatków ogółem zrealizowano w 97% (293.227 zł), z tego :

- odpis na zfs nauczycieli emerytów i rencistów w jednostkach budżetowych – 145.808 zł
- sfinansowanie wynagrodzeń członków komisji egzaminacyjnych na wyższy stopień awansu zawodowego nauczycieli oraz części ustnej egzaminu maturalnego – 22.615 zł
- dotacje dla CKUPiDN (także na odpis na zfs dla nauczycieli emerytów i rencistów) - 4.709 zł
- dotacja dla Gminy Miejskiej Giżycko na prowadzenie punktu katechetycznego, zgodnie z zawartym porozumieniem – 9.242.

Ponadto poniesiono wydatki bieżące w ramach realizacji projektów:

- w ZSEil „Spotkania z inną kulturą źródłem wiedzy o odmiennościach kulturowych i etnicznych oraz inspiracją do wybierania postaw tolerancji” – w kwocie 26.438 zł
- w ZSKŚiA „Wędrówki po dawnych zamkach, pałacach i dworach” – w kwocie 22.426 zł
- w I LO, II LO i ZSZ – „Archimedes” – w łącznej kwocie 61.926 zł.

W ramach wydatków majątkowych wydatkowano 64 zł na uzgodnienia geodezyjne na zadanie polegające budowie wielofunkcyjnej infrastruktury sportowo-rekreacyjnej.

Dz. 851, rozdz. 85111 (szpitale ogólne) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu i zostały przeznaczone są na dofinansowanie zakupu kotła gazowo-olejowego w SP ZOZ w Giżycku.

Plan wydatków wykonano w 100% (55.000 zł). SP ZOZ przedstawił w rozliczeniu dotacji kserokopię faktury na kwotę 63.318 zł.

Dz. 851, rozdz. 85156 (składki na ubezpieczenie zdrowotne) – środki pochodzą z dotacji celowej i przeznaczone są na opłacenie składek zdrowotnych dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego (bezrobotni i dzieci w domach dziecka).
Plan wydatków wykonano w 100% (1.410.171 zł).

Dz. 851, rozdz. 85195 (pozostała działalność) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu i przeznaczone zostały na zadania w zakresie promocji zdrowia (wydatkowano 2.000 zł na dofinansowanie profilaktyki nowotworów piersi) oraz sfinansowanie przewozu zwłok osób zmarłych w miejscach publicznych (na ten cel wydatkowano 1.400 zł).
Ogółem wydatkowano 3.400 zł (19% planu).

Dz. 852, rozdz. 85201 (placówki opiekuńczo-wychowawcze) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu, dotacji w ramach zawartych porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego oraz dotacji z budżetu państwa przeznaczonej na osiągnięcie standardów w Placówce Rodzinnej w Zelkach.
Wydatki ogółem zrealizowano w 93% (1.604.559 zł).
W ramach dotacji dla Dziennego Centrum Aktywności, Caritas Diecezji Ełckiej oraz innych jednostek samorządu terytorialnego na pokrycie kosztów utrzymania dzieci umieszczonych w placówkach opiekuńczo-wychowawczych przekazano łącznie 1.366.711 zł (95% planu). Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wydatkowano 76.939 zł (100% planu), na pozostałe wydatki bieżące 160.909 zł (77% planu), w tym na pomoc usamodzielnianym wychowankom wydatkowano 66.519 zł.

Dz. 852, rozdz. 85202 (domy pomocy społecznej) - środki pochodzą z dotacji celowej oraz dochodów własnych powiatu. Plan wydatków ogółem zrealizowany został w 98 % (3.402.372 zł).
Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wydatkowano 1.738.359 zł (100% planu), na pozostałe wydatki bieżące 1.284.013 zł (96% planu).
Wydatków majątkowych zrealizowano w kwocie 380.000 zł (100% planu), z tego:
- zakup nowej windy – 185.110 zł
- zakup środków trwałych (m.in. wirówka pralnicza, pralnica, prasowalnica, szafa chłodnicza, łóżka elektryczne) na łączną kwotę 194.890 zł.

Dz. 852, rozdz. 85203 (ośrodki wsparcia) – środki pochodzą z dotacji celowej na środowiskowe domy samopomocy. Plan wydatków zrealizowano w 100% (687.248 zł). Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wydatkowano 241.715 zł (100%), na pozostałe wydatki bieżące 204.033 zł (100%). Do ŚDS w Rynie w ramach dotacji przekazano 241.500 zł (100% planu).

Dz. 852, rozdz. 85204 (rodziny zastępcze) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu dotacji w ramach zawartych porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego. Plan wydatków zrealizowano w 100% (1.799.930 zł).

W ramach dotacji dla innych jednostek samorządu terytorialnego przekazano, zgodnie z zawartymi porozumieniami, środki na pokrycie kosztów utrzymania dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych w kwocie 102.242 zł (95%). Na wynagrodzenia wydatkowano 193.477 zł (100% planu), na pozostałe wydatki bieżące – 1.504.212 zł (84% planu).

W ramach tych wydatków zrealizowano świadczenia dla rodzin zastępczych (częściowe pokrycie kosztów utrzymania, jednorazową pomoc oraz wynagrodzenia), usamodzielnienia wychowanków, w tym pomoc pieniężną na kontynuowanie nauki, pomoc na zagospodarowanie. w łącznej kwocie 1.655.732 zł.

Dz.852, rozdz. 85218 (powiatowe centra pomocy rodzinie) – środki pochodziły z dochodów własnych powiatu oraz dotacji wydatków budżetu państwa na dodatki dla pracowników socjalnych w kwocie 9.000 zł. Plan wydatków ogółem zrealizowano w 100% (618.796 zł). Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wydatkowano 535.354 zł (100% planu) , a na pozostałe wydatki bieżące 83.442 zł (100% planu).

Dz. 852, rozdz. 85226 (ośrodki adopcyjno-opiekuńcze) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu i dotacji celowej wydatków budżetu państwa na dodatki dla pracowników socjalnych w kwocie 3.000 zł. Plan wydatków ogółem wykonano w 100% (130.283 zł). Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wydatkowano 96.126 zł (100% planu) , a na pozostałe wydatki bieżące 34.157 zł (100% planu).

Dz.852, rozdz.85295 (pozostała działalność) - Środki pochodzą z dotacji celowej na realizację programów korekcyjno-edukacyjnych dla osób stosujących przemoc w rodzinie w kwocie 15.000 zł, na „Powiatowy punkt konsultacyjny jako wsparcie rodzin w sytuacjach kryzysu” w wysokości 16.200 zł oraz na „Rozwój niespokrewnionych z dzieckiem rodzin zastępczych” w wysokości 8.800 zł. Projekty te realizowały PCPR i POAO. Łącznie wydatkowano 40.000 zł (100% planu).

Dz. 853, rozdz. 85311 (rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych) – środki pochodzą z dochodów własnych i przeznaczone są na dofinansowanie działalności warsztatów terapii zawodowej. Na dotacje dla WTZ w Giżycku i Rynie przekazano łącznie 82.200 zł (100% planu).

Dz. 853, rozdz. 85321 (zespoły ds. orzekania o stopniu niepełnosprawności) – środki pochodzą z dotacji celowej. Plan wydatków ogółem wykonano w 100% (314.012 zł). Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wydatkowano 151.938 zł (100% planu), a na pozostałe wydatki bieżące 162.074 zł (100% planu).

Dz.853, rozdz.85324 (Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych) – środki pochodzą z dotacji celowej z PFRON na realizację „Programu rehabilitacji zawodowej absolwentów niepełnosprawnych JUNIOR”. Ogółem plan wydatków zrealizowano w 68% (73.378 zł, z czego 124,80 zł stanowi zwrot niewykorzystanej dotacji z 2008 r.).

Dz. 853, rozdz. 85333 (powiatowe urzędy pracy) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu, z Funduszu Pracy oraz dofinansowania projektu „Nowa jakość usług na rynku pracy” na finansowanie kosztów wynagrodzeń pracowników. Plan wydatków ogółem zrealizowany został w 100% (1.799.587 zł). Na wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz wydatkowano 1.645.827 zł (100% planu) , a na pozostałe wydatki bieżące 153.760 zł (100% planu). W ramach realizacji projektu pn. „Nowa jakość usług na rynku pracy” finansowane jest zatrudnienie dwóch pośredników pracy i dwóch doradców zawodowych. Łącznie wydatkowano na ten cel 88.908 zł.

Dz. 853, rozdz. 85395 (pozostała działalność) – środki pochodzą z dotacji celowej w ramach umowy zawartej z Województwem Warmińsko-Mazurskim na dofinansowanie działalności bieżącej Zakładu Aktywności Zawodowej, z dochodów własnych powiatu, z RPO Kapitał Ludzki na realizację projektów „Twoja szansa” i „Rodzina zastępcza twoją szansą” oraz z programu Gruntvig na projekt „Niepełnosprawni – samodzielni i kreatywni”. Plan wydatków ogółem zrealizowano w 92% (1.314.353 zł). Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wydatkowano 928.322 zł (92%), na pozostałe wydatki bieżące 385.931 zł (95%).

W PCPR na projekt „Twoja szansa” wydatkowano 88.549 zł (100% planu), w POAO na projekt „Rodzina zastępcza...” 41.047 zł. W pozostałej części (99.973 zł) projekt ten będzie realizowany w 2010 r.

W ZAZ na projekt pn. „Niepełnosprawni...” wydatkowano 40.124 zł (95% planu).

Dz. 854 (edukacyjna opieka wychowawcza) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu i dotacji celowych.

Wydatki ogółem w dz.854 wykonano w 96% (4.612.276 zł).

W poszczególnych rozdziałach realizacja kształtuje się następująco:

Rozdz. 85401 (świetlice szkolne) – plan wydatków ogółem zrealizowano w kwocie 132.803 zł (99%). Na wynagrodzenia wraz z pochodnymi wydatkowano 109.112 zł (88% planu), na pozostałe wydatki bieżące 23.691 zł (100% planu).

Rozdz. 85403 (specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze) – wydatki ogółem wykonano w kwocie 1.834.057 zł (93%). Na wynagrodzenia wraz z pochodnymi wydatkowano 427.508 zł (93% planu) , na pozostałe wydatki bieżące – 178.339 zł (99% planu) . W ramach tych wydatków realizowano projekt pn. „Rewalidacja dzieci i młodzieży niepełnosprawnej intelektualnie” . Na ten cel wydatkowano 63.100 zł (96% planu).

Z tytułu dotacji na kształcenie uczniów przekazano niepublicznej jednostce 1.173.220 zł (100% planu).

W ramach wydatków majątkowych sfinansowano przyłącznie do zewnętrznej kanalizacji deszczowej w kwocie 54.989 zł.

Rozdz. 85406 (poradnie psychologiczno-pedagogiczne) – wydatki ogółem zrealizowano w wysokości 633.220 zł (100%). Na wynagrodzenia i pochodne wydatkowano 564.501 zł (100% planu), na pozostałe wydatki bieżące 68.719 zł (100% planu).

Rozdz. 85407 (placówki wychowania pozaszkolnego). – z tytułu dotacji dla Międzyszkolnej Bazy Sportów Wodnych przekazano 411.000 zł (100% planu).

Rozdz. 85410 (internaty i bursy szkolne) – ogółem wykonano 98% planu wydatków (1.488.749 zł). Na wynagrodzenia i pochodne wydatkowano 1.066.539 zł (99% planu), na pozostałe wydatki bieżące 422.210 zł (97% planu).

Dz. 854, rozdz. 85415 (pomoc materialna dla uczniów) – środki pochodzą z dochodów własnych w kwocie 45.000 zł
Wydatki ogółem zrealizowano w 98% (45.000 zł).

Dz. 854, rozdz. 85417 (szkolne schroniska młodzieżowe) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu. Wydatkowano 59.885 zł (71% planu) – do wysokości wykorzystanych miejsc.

Dz.854, rozdz.85495 (pozostała działalność – środki w kwocie 8.564 zł wydatkowano na dokumentację techniczną do zadania pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w subregionie ełckim”.

Dz. 921, rozdz. 92116 (biblioteki) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu. Dotację w kwocie 40.000 zł przekazano do Gminy Miejskiej Giżycko zgodnie z zawartym porozumieniem.

Dz. 921, rozdz. 92195 (kultura – pozostała działalność) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu i przeznaczone są na finansowanie lub współfinansowanie imprez kulturalnych w powiecie m.in. :

- Przegląd twórczości artystycznej młodzieży
- Spotkania Animatorów Kultury
- Nicz na Iwana Kupała
- Dni Kultury Ukraińskiej

Ogółem wydatki zrealizowano w 87% planu (64.402 zł).

Dz. 926, rozdz. 92695 (kultura fizyczna i sport) - środki pochodzą z dochodów własnych powiatu i przeznaczone są na finansowanie lub współfinansowanie imprez sportowych w powiecie m.in. :

- X Zimowe Zdobywanie Twierdzy Boyen
- Letnia Olimpiada Młodzieży
- Powiatowy Finał Młodzieżowego Turnieju Motoryzacyjnego
- Biegi Rodzinne

Ogółem wydatki zrealizowano w 100% planu (56.059 zł).

Załącznik nr 3 przedstawia realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej. Wydatki zrealizowano do wysokości otrzymanych dotacji – w kwocie 6.149.957 zł (100% planu).

Załącznik nr 4 zestawia wykonanie planu wydatków inwestycyjnych w związane z realizacją wieloletnich programów inwestycyjnych, pozostałe wydatki inwestycyjne (których realizacja objęta rokiem budżetowym) oraz innych wydatki majątkowe (dotacji dla innych podmiotów).
Ogółem wydatki majątkowe w 2009 r. zrealizowano w kwocie 9.910.704 zł (83% planu), z tego 4.895.992 zł dotyczyło wydatków związanych z WPI (76% planu), 4.910.251 zł – pozostałych wydatków inwestycyjnych (90% planu), a 104.461 zł – pozostałych wydatków majątkowych (100% planu).

Załącznik nr 5 przedstawia wykonanie programów i projektów ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i z innych źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi.

W **załączniku nr 6** omówiono realizację planów rachunku dochodów własnych i zakładów budżetowych (bez stanu środków na początek i koniec roku).

Rachunek dochodów własnych:

Źródła gromadzenia oraz przeznaczenia środków na rachunkach dochodów własnych określają stosowne uchwały Rady Powiatu. Są to m.in. opłaty za zajęcie pasa drogowego, za przejazdy pojazdów ponadnormatywnych, odpłatność za pobyt w internatach i wyżywienie w stołówkach, opłaty za świadczone usługi i wynajem pomieszczeń .

Ponadto z mocy ustawy o finansach publicznych na rachunku dochodów własnych gromadzone mogą być opłaty za udostępnianie dokumentacji przetargowej, z tytułu spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej na rzecz jednostki budżetowej oraz odszkodowań i i wpłat za utracone lub uszkodzone mienie będące w zarządzie bądź użytkowaniu jednostki budżetowej.

Środki te stanowią uzupełnienie wydatków bieżących i inwestycyjnych tj. m.in. zakup materiałów i sprzętu do remontów, zakup środków żywności, dodatkowych pomocy dydaktycznych oraz środków trwałych oraz oczywiście są przeznaczane na cele wskazane przez darczyńcę i na remonty lub odtworzenie utraconego lub uszkodzonego mienia.

W 2009 r. uzyskano dochody ogółem w kwocie 2.172.453 zł (97% planu), a wydatkowano 2.264.673 zł (90% planu).

Zakłady budżetowe :

Centrum Kształcenia Ustawicznego, Praktycznego i Doskonalenia Nauczycieli:

Rozdz.80140 (centra kształcenia ustawicznego)

W 2009 r. osiągnięto przychody ogółem w kwocie 2.252.093 zł (114% planu), w tym :

- wpływy z usług – 821.220 zł
- dotacja z budżetu – 1.328.500 zł

Koszty działalności wyniosły 2.029.123 zł (103 % planu). M.in. zakupiono materiały do remontów, wykonano modernizację oświetlenia, remont łazienek, przebudowę zasilania elektrycznego, ocieplenie i elewację ściany czołowej budynku PCKP oraz modernizację drogi dojazdowej do stołówki od ul. Smętka.

Rozdz.80146 (doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli)

Na doksztalcania i doskonalenia nauczycieli poniesiono koszty równe przychodom tj. wysokości dotacji z budżetu (16.900 zł).

Rozdz.80195 (pozostała działalność)

Na odpis na zfs nauczycieli emerytów i rencistów poniesiono koszty równe przychodom tj. wysokości dotacji z budżetu (4.709 zł).

Międzyszkolna Baza Sportów Wodnych

Rozdz.85407(placówki wychowania pozaszkolnego)

W 2009 r. osiągnięto przychody w kwocie 512.199 zł (100% planu), w tym :

- wpływy z usług – 48.511 zł
- dotacja z budżetu powiatu – 411.000 zł.

Koszty – 496.838 zł (97% planu).

Rozdz.85417(szkolne schroniska młodzieżowe)

Osiągnięto przychody w kwocie 692.446 zł (105% planu), w tym :

- wpływy z usług – 590.286 zł
- dotacja z budżetu powiatu – 54.490 zł

Koszty działalności – 677.103 zł (103% planu).

Rozdz.80146 (doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli)

Na doksztalcania i doskonalenia nauczycieli poniesiono koszty równe przychodom tj. wysokości dotacji z budżetu (1.442 zł).

W załączniku nr 7 przedstawiono wykonanie planu przychodów i kosztów funduszy celowych (bez stanu środków na początek i koniec roku).

Powiatowy Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym :

Ogółem w 2009 r. osiągnięto przychody w kwocie 476.865 zł (92% planu) , w tym :

- wpływy z usług – 376.466 zł
- odsetki bankowe – 9.095 zł
- dotacja z funduszu wojewódzkiego – 50.000 zł.

Koszty - 648.284 zł (82% planu), z tego :

- przelewy redystrybucyjne – 83.380 zł
- zakup materiałów i wyposażenia– 15.988 zł
- zakup usług remontowych – 11.506 zł
- zakup usług pozostałych – 476.694 zł
- szkolenia pracowników – 5.182 zł
- zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych – 3.426 zł
- zakup akcesoriów komputerowych – 4.132 zł
- wydatki na zakupy inwestycyjne – 38.013 zł.

Powiatowy Fundusz Ochrony Środowiska :

W 2009 r. osiągnięto przychody w kwocie 222.971 zł (101% planu) .

Koszty wyniosły 20.764 zł (6% planu), z tego :

- zakup materiałów i wyposażenia – 2.494 zł
- dotacje – 20.269 zł

W załączniku nr 8 przedstawiono źródła sfinansowania deficytu.

Na koniec 2009 osiągnięto ujemny wynik finansowy, tj. deficyt w kwocie 11.670 zł .

Uzyskano przychody w ogólnej kwocie 8.628.083 zł , z tego :

- z tytułu kredytu 5.776.057 zł
- z tytułu wolnych środków jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, w tym wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych 4.218.426 zł.

Zrealizowano rozchody w ogólnej kwocie 1.366.400 zł, z tego :

- z tytułu spłaty kredytu 566.400 zł
- z tytułu wykupu obligacji 800.000 zł

W **załącznikach nr 9-11** przedstawiono realizację planu dotacji otrzymanych i udzielonych :

załącznik 9 – wykonanie planu dochodów i wydatków zadań realizowanych w drodze umów (porozumień) z innymi jednostkami samorządu terytorialnego (dotacje otrzymane i udzielone).

załącznik nr 10 - wykonanie planu dotacji podmiotowych udzielonych z budżetu.

załącznik nr 11 – wykonanie planu dotacji udzielonych z budżetu podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych.

W **załączniku nr 12** SP ZOZ w Giżycku przedstawił wykonanie planu finansowego za 2009 r.

Ponadto SP ZOZ w Giżycku przedłożył Zarządowi Powiatu wymagane przepisami prawa sprawozdania Rb-N, -Z – **załączniki nr 13 i 14**.

W 2009 r. plan przychodów SP ZOZ zrealizował w 102 % (35.346.113 zł), a koszty na poziomie 99 % planu (36.850.024 zł).

Należności ogółem wyniosły 3.832.679 zł , w tym :

- gotówka i depozyty – 1.538.500 zł
- należności wymagalne – 29.328 zł
- pozostałe należności – 2.264.851 zł.

Zobowiązania ogółem wyniosły 4.442.443 zł, w tym :

- kredyty i pożyczki – 1.910.513 zł (długoterminowe)
- wymagalne zobowiązania – 2.531.930 zł (z tytułu dostaw towarów i usług)

Opracowała: Elżbieta Makar
11.03.2010 r.