

Informacja z wykonania budżetu Powiatu Giżyckiego za I półrocze 2017.

Informacja ogólna.

Zmiany w budżecie.

Budżet Powiatu Giżyckiego na rok 2017 został uchwalony przez Radę Powiatu 22 grudnia 2016 r. w następujących wielkościach:

- 1) dochody: 72.789.962 zł, w tym:
 - a) dochody bieżące: 69.524.429 zł,
 - b) dochody majątkowe: 3.265.533 zł;
- 2) wydatki: 73.661.048 zł, w tym:
 - a) wydatki bieżące: 69.488.597 zł,
 - b) wydatki majątkowe: 4.172.451 zł;
- 3) wynik finansowy: deficyt w wysokości 871.086 zł;
- 4) przychody ogółem: 4.699.170 zł, w tym zaciągnięte kredyty: 4.699.170 zł;
- 5) rozchody ogółem: 3.828.084 zł (spłaty kredytów zaciągniętych w latach poprzednich).

W trakcie roku plan dochodów i wydatków uległ zmianie i według stanu na 30 czerwca 2017 r. przedstawiał się następująco:

- 1) dochody: 76.381.571 zł (zwiększenie o 3.591.609 zł), w tym:
 - a) dochody bieżące: 70.908.098 zł (zwiększenie o 1.383.669 zł),
 - b) dochody majątkowe: 5.473.473 zł (zwiększenie o 2.207.940 zł),
- 2) wydatki: 77.595.203 zł (zwiększenie o 3.934.155 zł), w tym:
 - a) wydatki bieżące: 70.649.639 zł (zwiększenie o 1.161.042 zł),
 - b) wydatki majątkowe: 6.945.564 zł (zmniejszenie o 2.773.113 zł),
- 3) wynik finansowy: deficyt w wysokości 1.213.632 zł (zwiększenie o 342.546 zł),
- 4) przychody ogółem w kwocie 4.699.170 zł (bez zmian), w tym zaciągnięte kredyty: 4.699.170 zł (bez zmian);
- 5) rozchody: 3.485.538 zł (spłaty otrzymanych kredytów – zmniejszenie o 342.546 zł).

W trakcie roku wysokość dotacji celowych w wyniku decyzji Wojewody Warmińsko-Mazurskiego uległy następującym zmianom:

- 1) zwiększenia:
 - a) dz.710, rozdz.71015 (nadzór budowlany) – o 60.000 zł na zakupy inwestycyjne,
 - b) dz.750, rozdz. 75045 (kwalifikacja wojskowa) – o 1.813 zł,
 - c) dz.754, rozdz.75411 (komendy powiatowe PSP) – o 136.795 zł,
 - d) dz.801, rozdz.80102 (szkoły podstawowe specjalne) - o 57.448 zł,
 - e) dz.801, rozdz.80111 (gimnazja specjalne) – o 44.473 zł,

- f) dz.801, rozdz.80130 (szkoły zawodowe) – o 31.600 zł,
 - g) dz.852, rozdz.85203 (ośrodki wsparcia) – o 236.292 zł,
 - h) dz.852, rozdz.85205 (zadania w zakresie przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie) – o 4.230 zł,
 - i) dz.853, rozdz.85395 (pozostała działalność – dotyczy pomocy socjalnej udzielanej cudzoziemcom) – o 6.600 zł,
- 2) zmniejszenia:
- a) dz.851, rozdz.85156 (składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego) – o 46.819 zł,
 - b) dz.852, rozdz.85202 (domy pomocy społecznej) – o 240.439 zł.
 - c) dz.853, rozdz.85321 (zespoły ds. orzekania o stopniu niepełnosprawności) – o 21.980 zł.

Ponadto plan ulegał zmianie m.in. z tytułu:

- zawartych w trakcie roku umów i porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego w sprawie udzielenia pomocy finansowej,
- zmian w planowanych do realizacji projektach z udziałem środków pomocowych.
- dochodów planowanych do pozyskania przez powiatowe jednostki organizacyjne,
- zmian w klasyfikacji budżetowej.

Wynik finansowy.

I półrocze 2017 zamknięto dodatnim wynikiem finansowym w wysokości 5.323.912,75 zł.

Uzyskano przychody w ogólnej kwocie 4.015.441,25 zł (85,5% planu), z tego:

- 1) nadwyżka z lat ubiegłych – 178.369,89 zł,
- 2) wolne środki – 3.837.071,36 zł.

Plan rozchodów wykonano w 61,3% - zgodnie z zawartymi umowami dokonano spłat rat kredytów w wysokości 2.135.940,50 zł.

Zadłużenie Powiatu na dzień 30 czerwca 2017 r. z tytułu zaciągniętych kredytów wynosiło 12.822.904,50 zł co stanowiło 79,3% długu planowanego na koniec 2017 r. oraz 33,3% wykonanych dochodów ogółem.

Źródła sfinansowania deficytu szczegółowo przedstawiono w **załączniku nr 13**.

Zobowiązania i należności wg stanu na 30 czerwca 2017 r.

- 1) zobowiązania ogółem: 12.829.860,72 zł,
 - a) zaciągnięte kredyty: 12.822.904,50 zł,
 - b) zobowiązania wymagalne: 6.956,22 zł (w PUP – Fundusz Pracy),
- 2) należności ogółem: 25.616.427,82 zł, z tego:
 - a) pożyczki udzielone: 3.001.910,00 zł, w tym: 1.910,00 zł (PUP - Fundusz Pracy),
 - b) gotówka i depozyty: 8.359.771,14 zł,
 - c) należności wymagalne: 2.366.647,90 zł,

d) pozostałe należności: 11.888.098,78 zł.

Należności wymagalne wystąpiły w:

- 1) Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego – 9.642,29 zł,
- 2) Centrum Promocji i Informacji Turystycznej – 1.230,00 zł,
- 3) I LO – 1.331,30 zł,
- 4) Komendzie Powiatowej PSP – 67.376,94 zł,
- 5) Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii – 3.779,41 zł,
- 6) Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie – 53.945,24 zł,
- 7) Powiatowym Ośrodku Rozwoju Edukacji – 1.380,00 zł,
- 8) Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym – 2.087,94 zł,
- 9) Starostwie Powiatowym – 2.223.549,01 zł,
- 10) Zespole Szkół Elektronicznych i Informatycznych – 2.318,27 zł,
- 11) Zespole Szkół Kształtowania Środowiska i Agrobiznesu – 7,50 zł.

Szczegółowe wykonanie planu dochodów przedstawiają załączniki:

nr 1 – wg klasyfikacji budżetowej,

nr 2 – wg źródeł powstania,

nr 3 – wg paragrafów.

Wg stanu na 30 czerwca 2017 r. osiągnięto dochody ogółem w kwocie 38.467.102,11 zł, co stanowi 50,4% planu po zmianach, w tym:

- 1) dotacje celowe na zadania bieżące: 6.595.745,84 zł (46,0% planu),
- 2) subwencje: 20.698.408,00 zł (58,1% planu),
- 3) udziały Powiatu w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa: 4.443.327,29 zł (46,3% planu),
- 4) pozostałe dochody bieżące: 5.537.606,76 zł (48,9%).
- 5) dotacje celowe na zadania inwestycyjne: 1.185.395,99 zł (26,6% planu)
- 6) dochody ze sprzedaży majątku Powiatu – 6.618,23 zł (0,6% planu).

Wg podziału na dochody bieżące i majątkowe wykonanie przedstawia się następująco:

- 1) dochody bieżące: 37.275.087,89 zł (52,6% planu),
- 2) dochody majątkowe: 1.192.014,22 (21,8% planu).

W ramach środków pomocowych (z budżetu UE i budżetu państwa) łącznie wpłynęło do Powiatu tytułem rozliczeń projektów realizowanych w latach poprzednich 847.500,44 zł, w tym:

- 1) na zadania bieżące – 61.132,44 zł (4,8% planu), w tym na projekty pn.:
 - a) „Synergia na rzecz NEET-sów” – 42.199,37 zł,
 - b) „Wielojęzyczność w II LO kluczem do Europy” – 18.654,96 zł,
 - c) „Rozwój infrastruktury i współpracy w edukacji zdrowotnej” -278,11 zł;
- 2) na zadania inwestycyjne – 786.368,00 zł (39,8% planu), w tym na projekty pn.:
 - a) „Przebudowa dr.pow.1728N Sterławki Wlk.-Jezioro – 339.985,00 zł,
 - b) „Przebudowa dr.pow.nr 1734N na odcinku Jeziorowskie – Kruklanki - (Sołdany) dr.kraj.63 – 446.383,00 zł.

W ramach zawartych porozumień na realizację zadań wspólnych a także udzielonej pomocy przez inne jednostki samorządu terytorialnego Powiat otrzymał łącznie 1.666.894,92 zł, z tego:

- 1) na zadania bieżące – 1.327.850,92 zł (55,3% planu):
 - a) 183.487,50 zł – na wspólne działania na rzecz rozwoju, aktywizacji turystyki, podwyższania jakości usług turystyki pobytowej oraz promocji Powiatu (Gmina Miejska Giżycko: 161.340,00 zł, Gmina Giżycko: 12.442,50 zł, Gmina Wydminy: 9.705,00 zł, Gmina Kruklanki: 0,00 zł),
 - b) 101.600,00 zł – z Sejmiku Województwa Warmińsko-Mazurskiego na prowadzenie i rozbudowę biblioteki pedagogicznej,
 - c) 1.041,58 zł – umowa z Powiatem Węgorzewskim na pokrycie kosztów uczestnictwa mieszkańców Powiatu Giżyckiego w zajęciach WTZ,
 - d) 747.000,00 zł – umowa z Sejmikiem województwa Warmińsko-Mazurskiego na dofinansowanie kosztów działania Zakładu Aktywności Zawodowej,
 - e) 85.713,63 zł – środki z innych jednostek samorządu terytorialnego na pokrycie kosztów utrzymania dzieci umieszczonych w placówkach opiekuńczo-wychowawczych,
 - f) 209.008,21 zł - środki z innych jednostek samorządu terytorialnego na pokrycie kosztów utrzymania dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych;
- 2) na zadania inwestycyjne – 339.044,00 zł (17,9% planu) w ramach umów na dofinansowanie zakupu sprzętu (agregatu prądotwórczego) i aparatury medycznej gminy Powiatu Giżyckiego przekazały następujące środki:
 - a) Gmina Miejska Giżycko: 171.048,00 zł,
 - b) Gmina Giżycko: 49.900,00 zł,
 - c) Gmina Wydminy: 40.128,00 zł,
 - d) Gmina Miłki: 23.520,00 zł,
 - e) Gmina Ryn: 35.448,00 zł,
 - f) Gmina Kruklanki: 19.000,00 zł.

Szczegółowe wykonanie planu dochodów (i wydatków) realizowanych w drodze umów lub porozumień zawartych z innymi jednostkami samorządu terytorialnego przedstawia załącznik nr 11.

Struktura wykonanych dochodów przedstawia się następująco:

- 1) Dochody bieżące – 96,9% dochodów ogółem, w tym:
 - a) dotacje celowe na zadania bieżące - 17,15% dochodów ogółem,
 - b) subwencje – 53,8% dochodów ogółem,
 - c) udziały Powiatu w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – 11,55% dochodów ogółem,
 - d) pozostałe dochody bieżące – 14,4% dochodów ogółem,
- 2) dochody majątkowe – 3,1% dochodów ogółem, w tym:
 - a) dotacje celowe na zadania inwestycyjne (własne i zlecone razem) – 3,08% dochodów ogółem,
 - b) dochody z majątku - 0,02% dochodów ogółem.

Wykonanie planu wydatków przedstawiają załączniki:

nr 4 – wg klasyfikacji budżetowej,

nr 5 – wg grup paragrafów,
nr 6 – wg paragrafów.

Plan wydatków ogółem został w trakcie roku zwiększony w stosunku do pierwotnie uchwalonego per saldo o 3.934.155 zł, z tego:

- 1) wydatki bieżące – zwiększono o 1.161.042 zł, w tym:
 - a) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – zwiększono o 377.070 zł,
 - b) dotacje na zadania bieżące – zwiększono o 2.182.205 zł,
 - c) wydatki związane z realizacją statutowych zadań) – zmniejszono o 2.225.505 zł,
 - d) świadczenia na rzecz osób fizycznych – zwiększono o 45.465 zł,
 - e) wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem środków UE – zwiększono o 781.807 zł,
 - f) wydatki na obsługę długu – bez zmian zł,
- 2) wydatki majątkowe – zwiększono o 2.773.113 zł, z tego:
 - a) wydatki majątkowe na programy finansowane z udziałem środków UE – zwiększono o 1.034.752 zł,
 - b) dotacje majątkowe – zwiększono o 10.000 zł,
 - c) pozostałe wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne (inne niż wymienione w lit. a i lit. b) – zwiększono o 1.728.361 zł.

Zmiany planu spowodowane były m.in. zmianami wysokości dotacji i subwencji, umowami i porozumieniami zawartymi z innymi jednostkami samorządu terytorialnego, możliwościami uzyskania dofinansowania na nowe projekty.

Na koniec czerwca 2017 roku wydatkowano ogółem 33.143.189,36 zł (42,7% planu po zmianach), w tym na:

- 1) wydatki bieżące: 32.522.359,22 zł (46,0% planu), w tym:
 - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 20.147.388,43 zł (52,9% planu),
 - b) dotacje na zadania bieżące – 2.903.270,69 zł (49,9% planu),
 - c) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 1.532.503,22 zł (45,7% planu),
 - d) wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem środków UE – 521.242,69 zł (27,2% planu),
 - e) wydatki na obsługę długu – 185.696,91 zł (27,5% planu)
 - f) wydatki związane z realizacją zadań statutowych (pozostałe wydatki bieżące) – 7.232.257,28 zł (38,5% planu).
- 2) Wydatki majątkowe: 620.830,14 (8,9% planu), z czego:
 - a) wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne (inne niż wymienione w programach/projektach finansowanych z udziałem środków UE i dotacjach majątkowych) – 610.147,74 zł (13,9% planu),
 - b) dotacje majątkowe (na inwestycje i zakupy inwestycyjne) – 0,00 zł (0,0% planu),
 - c) wydatki majątkowe na programy finansowane z udziałem środków UE – 10.682,40 zł (0,5% planu).

Struktura wykonanych wydatków przedstawia się następująco:

- 1) wydatki bieżące – 98,1% zrealizowanych wydatków ogółem, z tego:
 - a) wynagrodzenie i składki od nich naliczane – 60,8% wydatków ogółem,
 - b) dotacje na zadania bieżące – 8,8% wydatków ogółem,
 - c) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 4,6% wydatków ogółem,
 - d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków UE – 1,6% wydatków ogółem,
 - e) wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji – 0,0% wydatków ogółem,
 - f) wydatki na obsługę długu – 0,5% wydatków ogółem,
 - g) wydatki związane z realizacją zadań statutowych (pozostałe wydatki bieżące) – 21,8% wydatków ogółem,
- 2) wydatki majątkowe - 1,9% zrealizowanych wydatków ogółem, z czego:
 - a) wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne (inne niż wymienione w programach/projektach finansowanych z udziałem środków UE i dotacjach majątkowych) – 1,84% wydatków ogółem,
 - b) wydatki na programy finansowane z udziałem środków UE – 0,03% wydatków ogółem,
 - c) dotacje majątkowe – 0,0 % wydatków ogółem.

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

Dz. 010, rozdz. 01005 (prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa) – środki w kwocie 4.000 zł pochodzą z dotacji celowej na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej i przeznaczone są na prace związane ze zwrotami działek dożywnotnego użytkowania i działek siedliskowych będących własnością rolników lub ich spadkobierców. W I półroczu 2017 r. wydatków nie realizowano.

Dz. 020, rozdz. 02001 (gospodarka leśna) – środki pochodzą z dotacji celowej przeznaczonej na wypłatę ekwiwalentów za wyłączenie gruntów rolnych z upraw i przeznaczenie ich pod zalesianie oraz na przeklasyfikowanie gruntów rolnych zalesionych na leśne. W I półroczu wydatkowano na ekwiwalenty 138.299,78 zł (40,7% planu).

Dz. 600, rozdz. 60014 (drogi publiczne powiatowe) – środki pochodzą z dochodów własnych Powiatu, dotacji z budżetu państwa oraz dotacji z innych JST i z Nadleśnictwa Borki. Plan wydatków ogółem wykonano w 17,7% (1.629.278,65 zł). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 1.049.239,34 zł (53,0%), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 528.306,04 zł (11,9%), na świadczenia na rzecz osób fizycznych 44.150,87 zł (74,3%). Wydatki majątkowe zrealizowano w wysokości 7.582,40 zł (0,3%), z czego 682,40 zł dotyczy wydatków realizowanych z udziałem środków UE. Zestawienie tych zadań zawiera załącznik nr 7.

Dz.600, rozdz.60016 (drogi publiczne gminne) – środki pochodzą z dochodów własnych Powiatu i zostały przeznaczone na dotacje dla gmin Powiatu Giżyckiego na dofinansowanie przebudowy dróg gminnych.

W I półroczu 2017 r. wydatków nie realizowano. Szczegółowy plan dotacji (i wykonanie) zawiera załącznik nr 8.

Dz.600, rozdz.60095 (pozostała działalność) – plan wydatków dotyczy zadania pn. „Mazurska pętla rowerowa”. W I półroczu 2017 r. wydatków nie poniesiono.

Dz. 700, rozdz. 70005 (gospodarka gruntami i nieruchomościami) – środki pochodzące z dotacji celowej na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej na ewidencjonowanie i utrzymywanie nieruchomości Skarbu Państwa, aktualizację opłat za udostępnione nieruchomości oraz wynagrodzenia pracowników wykonujących te zadania wydatkowano w łącznej wysokości 17.518,08 zł (32,3% planu), z tego na wynagrodzenia i składki od nich naliczane 8.448,00 zł (52,1%), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 7.638,85 zł (27,3%). Ze środków pochodzących z dochodów własnych Powiatu i przeznaczonych na wydatki inwestycyjne dokonano zakupu gruntów w kwocie 1.431,23 zł (14,3% planu). Zestawienie tych zadań zawiera załącznik nr 7.

Dz. 710, rozdz.71012 – ośrodki dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej Środki pochodzą z dotacji celowej na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz z opłat za udostępnianie informacji z powiatowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego i przeznaczone są na prowadzenie i utrzymanie państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego, w tym także wynagrodzenia pracowników. Na ten cel w I półroczu 2017 r. wydatkowano łącznie 106.851,57 zł (8,2% planu), z tego na wynagrodzenia i składki od nich naliczane 59.995,00 zł (52,7%), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 31.481,57 zł (6,4%). Wydatki inwestycyjne dotyczyły projektu pn. „Zintegrowana informacja geodezyjna i kartograficzna Warmii i Mazur” i zrealizowano je w kwocie 15.375,00 zł (2,2% planu). Zestawienie tych zadań zawiera załącznik nr 7.

Dz. 700, rozdz. 71015 (nadzór budowlany) - środki pochodzą z dotacji celowej i przeznaczone są na funkcjonowanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego. Plan wydatków ogółem zrealizowano w 60,7% (213.146,73 zł). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 144.292,29 zł (55,0%) a na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 8.870,45 zł (31,3%). W ramach wydatków majątkowych zakupiono samochód osobowy za kwotę 59.983,99 zł (100,0% planu). Zadanie to uwidoczniło w załączniku nr 7.

Dz. 750, rozdz. 75011 (urzędy wojewódzkie) – środki pochodzą z dotacji celowej i przeznaczone zostały na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w związku z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej. Plan wykonano w 52,2% (17.972,00 zł).

Dz. 750, rozdz. 75019 (rada powiatów) – środki pochodzą z dochodów własnych Powiatu. Ogółem wydatkowano 60.811,68 zł (47,7%), z tego na diety radnych 54.600,00 zł.

Odbyło się 6 sesji Rady Powiatu, 8 posiedzeń Zarządu Powiatu oraz 24 posiedzenia komisji, z tego:

- Komisji Edukacji, Kultury i Sportu – 6
- Komisji Rozwoju Gospodarczego i Finansów – 6
- Komisji Rewizyjnej – 6
- Komisji Spraw Społecznych – 6

(dane dotyczą posiedzeń płatnych).

Z tytułu udziału Powiatu w XVIII Giżyckich Żeglarskich Regatach Rząd – Samorząd wydatkowano łącznie 5.375,35 zł.

Dz. 750, rozdz. 75020 (starostwa powiatowe) – środki pochodzą z dochodów własnych Powiatu. Plan wydatków ogółem zrealizowano w 44,5% (2.696.891,80 zł). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 1.597.211,56 zł (47,2% planu), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 1.090.169,14 zł (41,0% planu), na świadczenia na rzecz osób fizycznych 9.511,10 zł (78,6% planu), wydatków majątkowych nie realizowano.

Dz. 750, rozdz. 75045 (kwalifikacja wojskowa) – środki pochodzą z dotacji celowej. Przeznaczone zostały na sfinansowanie kosztów przeprowadzenia kwalifikacji wojskowej. Łącznie wydatkowano na ten cel 18.811,39 zł (100,0% planu), w tym na wynagrodzenia i składki od nich naliczane 15.269,47 zł (100,0%), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 3.541,92 zł (100,0%).

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 kwocie 246.812,66 zł (51,7% planu), z czego na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 160.676,57 zł (53,1%), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 84.033,27 zł (48,7%).

W I półroczu 2017 r. Powiat Giżycki promował się na następujących targach:

- ✓ 12-15 stycznia – Targi Ferien Messe Wiedeń (Austria),
- ✓ 19-22 stycznia – Międzynarodowe Targi Turystyczne "ADVENTUR 2017" Wilno (Litwa),
- ✓ 08-12 lutego – Targi REISEN 2017 Hamburg (Niemcy),
- ✓ 16-19 lutego Targi Holiday Travel Praga (Czechy),
- ✓ 08-12 marca – Targi ITB Berlin (Niemcy),
- ✓ 16-19 marca – Targi Sportów Wodnych i Rekreacji "Wiatr i Woda" Warszawa (Polska),
- ✓ 20-22 kwietnia -Targi Turystyki i Wypoczynku "Lato" Warszawa (Polska).

Ponadto na projekt realizowany z udziałem środków europejskich pn. "7 cudów Mazur - promocja gospodarcza obszaru Wielkich Jezior Mazurskich -analizy i studium wykonalności" wydatkowano 2.102,82 zł (100,0% planu) na realizację III etapu projektu: tj. analizę przedsiębiorstw i opracowanie strategii marki.

Dz. 750, rozdz. 75095 (pozostała działalność) – w I półroczu 2017 r. łącznie wydatkowano 4.873,00 zł (1,2% planu), głównie na zakup kwiatów składanych w dniach świąt państwowych, opłacenie biuletynu Starostwa Powiatowego w Gazecie Giżyckiej oraz podejmowanie delegacji wizytujących Powiat. Wydatków na projekt z udziałem środków UE pn. „Cyfrowe Mazury – poprawa jakości i dostępności cyfrowych usług administracji publicznej” nie poniesiono.

Dz. 752, rozdz. 75212 (pozostałe wydatki obronne) – środki w kwocie 5.000,00 zł pochodzą z budżetu Wojewody Warmińsko-Mazurskiego i przeznaczone są na przeprowadzenia treningu akcji kurierskiej oraz ćwiczeń terenowych w ramach realizacji pozamilitarnych przygotowań obronnych. W I półroczu wydatków nie poniesiono.

Dz. 754, rozdz. 75405 (komendy powiatowe Policji) – środki w łącznej kwocie 12.214,00 zł pochodzą z dochodów własnych Powiatu (poprzez Fundusz Wsparcia Policji) i przeznaczone są za finansowanie i dofinansowanie działalności Komendy Powiatowej Policji w Giżycku. W I półroczu wydatkowano 2.214,00 zł (100,0% planu wydatków bieżących) na zakup samoobsługowego alkomatu. Wydatków dotyczących dofinansowania zakupu samochodu osobowego nie poniesiono.

Dz. 754, rozdz. 75411 (komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej) – środki pochodzą z dotacji celowej z budżetu państwa oraz z dotacji z budżetu Miasta i Gminy Ryn (poprzez Fundusz Wsparcia PSP) w kwocie 15.000 zł z przeznaczeniem na zakup 8 komputerów dla Komendy Powiatowej PSP w Giżycku. Plan wydatków ogółem wykonano w kwocie 1.882.470,07 zł (49,8% planu). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 1.669.882,62 zł (50,3%), na świadczenia na rzecz osób fizycznych 35.710,19 zł (26,5%), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 176.877,26 zł (53,6%).

Dz. 754, rozdz. 75415 (zadania ratownictwa górskiego i wodnego) – środki pochodzą z dochodów własnych Powiatu i przeznaczone są na zadania z zakresu ratownictwa wodnego, w tym szkolenia ratowników, określone w art. 22 ust. 4 ustawy z dnia 18 sierpnia 2011 r. o bezpieczeństwie osób przebywających na obszarach wodnych. W I półroczu wydatków nie poniesiono.

Dz. 755, rozdz. 75515 (nieodpłatna pomoc prawna) – środki pochodzą z dotacji celowej i przeznaczone są na prowadzenie punktów nieodpłatnej pomocy prawnej. Plan wydatków ogółem wykonano w kwocie 62.202,37 zł (49,7% planu). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 1.476,49 zł (51,4%), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 30.362,94 zł (99,5%), na dotacje na zadania bieżące 30.362,94 zł (50,0%).

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. W I półroczu 2017 r. na ten cel wydatkowano 185.696,91 zł (27,5%) tj. kwoty wynikające z zawartych umów kredytowych i obowiązujących stóp procentowych.

Dz. 757, rozdz. 75704 (rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego) – środki w kwocie 2.000.000,00 zł pochodzą z dochodów własnych Powiatu i przeznaczone są na poręczenie kredytu (wraz z odsetkami) zaciągniętego przez Szpital Giżycki sp. z o.o. na zadanie termomodernizacyjne.

Termin spłaty przez Szpital kredytu przypada na dzień 30 listopada 2017 r. W związku z tym w I półroczu 2017 r. wydatków nie realizowano.

Dz. 758, rozdz. 75809 (rozliczenia między jednostkami samorządu terytorialnego) – środki pochodzą z dochodów własnych i przeznaczone są na dofinansowanie zadań związanych z funkcjonowaniem Biura Regionalnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Brukseli. W I półroczu 2017 na ten cel wydatkowano, w ramach udzielonej dotacji, 2.000,00 zł (100,0%).

Dz.758, rozdz.75818 (rezerwy ogólne i celowe) – środki pochodzą z dochodów własnych Powiatu i przeznaczone są – zgodnie z zapisami ustawy o finansach publicznych – m.in. na wydatki, których szczegółowy podział na pozycje klasyfikacji budżetowej nie może być dokonany w okresie opracowywania budżetu jednostki samorządu terytorialnego lub gdy odrębne ustawy tak stanowią.

W budżecie Powiatu na 2017 r. zaplanowano rezerwę ogólną w kwocie 475.875,00 zł (0,65% planowanych wydatków ogółem) oraz rezerwy celowe w łącznej kwocie 2.968.614,00 zł (4,03% planowanych wydatków ogółem), z tego:

- 1) 200.000,00 zł na realizację zadań własnych Powiatu z zakresu zarządzania kryzysowego, na podst. art.26 ust.4 Ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym (Dz. U. z 2016 r. poz.1166 z późn.zm.),
- 2) 2.397.000,00 zł na wydatki bieżące, w tym wzrost funduszu wynagrodzeń wraz ze składkami od nich naliczanymi, odprawy dla pracowników, zakup wyposażenia i remonty oraz pozostałe wydatki bieżące w jednostkach oświatowych (dz.801 i 854),
- 3) 108.936,00 zł na wydatki bieżące, w tym wzrost funduszu wynagrodzeń wraz ze składkami od nich naliczanymi, odprawy dla pracowników, zakup wyposażenia i remonty oraz pozostałe wydatki bieżące w jednostkach administracji publicznej (dz.750),
- 4) 262.678,00 zł na wydatki bieżące, w tym wzrost funduszu wynagrodzeń wraz ze składkami od nich naliczanymi, odprawy dla pracowników, zakup wyposażenia i remonty oraz pozostałe wydatki bieżące w jednostkach opieki społecznej (dz.852 i 853).

W trakcie roku rozdysponowano środki z rezerw na łączną kwotę 2.665.737,00 zł, z tego:

- 1) z rezerwy na wydatki w dz.750 (administracja publiczna) w kwocie 20.808,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę odprawy dla pracownika Starostwa Powiatowego przechodzącego na emeryturę;
- 2) z rezerwy na wydatki w dz.801 i 854 (oświata) w kwocie 2.106.739,00 zł, z tego:
 - a) 106.739,00 zł zwiększenie planu wydatków na realizację projektu pn. „Strategiczne partnerstwo edukacyjne Powiat Giżycki – Alytus” w związku z przeniesieniem zadań z roku 2016 na rok 2017,
 - b) 2.000.000,00 zł na dotacje dla szkół niepublicznych w związku z niewystarczającym planem w tym zakresie;
- 3) rezerwę w dz.852 i 853 (opieka społeczna) w kwocie 240.439,00 zł z przeznaczeniem na wydatki w DPS w związku z niewystarczającym

planem w wyniku wcześniejszego zmniejszenia przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego dotacji w rozdz.85202.

4) ogólną w kwocie 297.751,00 zł, z tego:

- a) 7.000 zł na przeklasyfikowanie gruntów zalesionych,
- b) 7.683 zł na udział Powiatu w utworzeniu Centrum Kompetencji przy Stowarzyszeniu WJM2020, w celu zapewnienia prawidłowej realizacji projektu pn. „Cyfrowe Mazury” i trwałego funkcjonowania systemu obiegu dokumentów,
- c) 2.214 zł na zakup samoobsługowego alkomatu oraz 10.000 zł na dofinansowane zakupu samochodu (wydatki na rzecz Komendy Powiatowej Policji w Giżycku poprzez Fundusz Wsparcia Policji),
- d) 270.854 zł związane jest z zabezpieczeniem środków na ww. zadania oraz na wkład własny Powiatu do realizacji projektu „Wysoka jakość kształcenia zawodowego w Powiecie Giżyckim we współpracy z przedsiębiorcami”.

Dz. 801 (oświata i wychowanie) – środki pochodzą z dochodów własnych Powiatu oraz dotacji celowych. W zakresie realizowanych projektów zaplanowano również dofinansowanie ze środków pomocowych. Plan wydatków ogółem wykonano w kwocie 13.432.815,87 zł (52,9%). W poszczególnych rozdziałach wykonanie planu wydatków przedstawia się następująco:

Rozdz. 80102 (szkoły podstawowe specjalne) – zrealizowano kwocie 1.456.475,94 zł (48,5% planu). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 635.817,64 zł (52,2% planu), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 85.995,85 zł (52,5% planu), na dotacje dla szkół niepublicznych 734.181,27 zł (50,7% planu). Zadania inwestycyjnego polegającego na budowie windy przy SOSW w I półroczu nie realizowano.

Rozdz. 80105 (przedszkola specjalne) – zrealizowano 34,5% planu wydatków (127.328,70 zł). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 114.559,30 zł (58,6% planu), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 12.769,40 zł (77,4 % planu), na świadczenia na rzecz osób fizycznych 200,00 zł (100,0%). Zadania z udziałem środków UE pn. „Wieloprofilowe usprawnianie dzieci niepełnosprawnych w wieku przedszkolnym” nie realizowano, projekt nie uzyskał dofinansowania.

Rozdz. 80111 (gimnazja specjalne) – zrealizowano 51,5 % planu wydatków (1.069.836,85 zł). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 681.735,59 zł (54,6% planu), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 68.813,42 zł (55,0 % planu), na dotacje dla szkół niepublicznych 319.044,48 zł (45,4% planu), na świadczenia na rzecz osób fizycznych 243,36 zł (7,7%).

Rozdz. 80114 (zespoły ekonomiczno-administracyjne szkół) – plan wydatków ogółem wykonano w 51,3% (450.058,93 zł). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 359.368,97 zł (50,4% planu), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 64.474,96 zł (49,5% planu), na świadczenia na rzecz osób fizycznych 1.000,00 zł (36,0%).

W ramach wydatków majątkowych wydatkowano łączni 25.215,00 zł (84,0% planu) na wykonanie dokumentacji projektowych do wniosków aplikacyjnych i aktualizację kosztorysów do następujących projektów :

- 1) „Zwiększenie efektywności energetycznej budynków edukacyjnych Powiatu Giżyckiego” – wykonano dwa projekty instalacji powietrznej pompy ciepła na potrzeby ciepłej wody użytkowej: budynku szkoły i sali gimnastycznej II Liceum Ogólnokształcącego,
- 2) „Rozwój infrastruktury edukacji ogólnokształcącej w I Liceum Ogólnokształcącym im. Wojciecha Kętrzyńskiego w Giżycku” – wykonano dokumentację projektowo-kosztorysową utworzenia pracowni szkolnych (komunikacji, biologicznej, chemicznej i fizycznej) oraz projekt modernizacji budynku szkolnego.
- 3) oświetlenie boiska przy I Liceum Ogólnokształcącym w Giżycku - aktualizacja projektu budowlanego.

Rozdz. 80120 (licea ogólnokształcące) – zrealizowano 56,3% planu wydatków (2.894.598,92 zł). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 1.902.235,40 zł (57,6% planu), na dotacje dla szkół niepublicznych 629.841,89 zł (51,4% planu), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 333.204,86 zł (64,9%), na świadczenia na rzecz osób fizycznych 2.124,75 zł (18,8%). W ramach projektów finansowanych z udziałem środków unijnych poniesiono wydatki bieżące w łącznej kwocie 27.192,02 zł (30,9% łącznego planu). Wydatki te dotyczyły projektu pn. "Nauczanie i uczenie się ITC".

Rozdz. 80130 (szkoły zawodowe) - zrealizowano 50,3% planu wydatków (5.316.703,13 zł). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 4.123.670,79 zł (58,2% planu), na dotacje dla szkół niepublicznych 236.989,11 zł (48,8% planu), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 798.059,79 zł (66,2% planu), na świadczenia na rzecz osób fizycznych 3.249,05 zł (9,7%), na projekty z udziałem środków pomocowych wydatkowano 154.734,39 zł (16,1%).

Realizację projektów prezentuje załącznik nr 9.

Rozdz.80134 (szkoły zawodowe specjalne) – plan wydatków ogółem wykonano w 61,8% (476.878,25 zł). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 361.650,31 zł (60,6% planu), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 32.934,90 zł (71,0% planu), na dotacje dla szkół niepublicznych 81.759,00 zł (64,6% planu), na świadczenia na rzecz osób fizycznych 534,04 zł (28,9%).

Rozdz. 80140 (centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki dokształcania zawodowego) – zrealizowano 65,7% planu wydatków ogółem (811.615,80 zł). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 607.791,66 zł (66,9% planu), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 202.737,64 zł (63,0%), na świadczenia na rzecz osób fizycznych 1.086,50 zł (28,0%).

Rozdz. 80146 (dokształcanie i doskonalenie nauczycieli) – wydatki zrealizowano w 77,2% planu (404.672,06 zł). Na wynagrodzenia i składki od

nich naliczane wydatkowano 14.796,41 zł (50,6% planu), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 52.662,19 zł (38,4%).

Ponadto wydatkowano środki w łącznej kwocie 337.213,46 zł na projekt z udziałem środków pomocowych pn. „Strategiczne partnerstwo edukacyjne Powiat Giżycki – Miasto Alytus”.

Rozdz. 80147 (biblioteki pedagogiczne) – wydatki zrealizowano w 54,0% planu (82.419,05 zł). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 70.612,95 zł (55,1% planu), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 11.806,10 zł (48,4%).

Rozdz. 80150 (realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych, szkołach zawodowych, szkołach artystycznych) – wydatki na cele wskazane w nazwie rozdziału zrealizowano w 52,1% planu. Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 296.316,84 zł (50,6% planu), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 45.712,86 zł (66,2% planu), na świadczenia na rzecz osób fizycznych 197,54 zł (12,2%).

Rozdz. 80195 (pozostała działalność) – plan wydatków przeznaczony jest na dofinansowanie kosztów funkcjonowania punktów katechetycznych prowadzonych przez Gminę Miejską Giżycko dla uczniów wyznania ewangelicko-augsburskiego oraz zielonoświątkowego. W I półroczu 2017 r. wydatków nie realizowano.

Rozdz. 85111 (szpitale ogólne) – plan wydatków zrealizowano w 25,1%. Dokonano zakupów inwestycyjnych sprzętu na potrzeby Szpitala Giżyckiego w łącznej kwocie 498.342,53 zł, z tego:

- 1) 327.270,53 zł – agregat prądotwórczy,
- 2) 31.320,00 zł – negatoskop cyfrowy,
- 3) 128.952,00 zł – echokardiograf,
- 4) 10.800,00 zł – zestaw do zamykania naczyń LigaSure.

Środki w kwocie 159.298,53 zł pochodziły z dochodów własnych Powiatu a pozostałe 339.044,00 zł przekazały gminy, z tego:

- 1) Gmina Miejska Giżycko: 171.048,00 zł,
- 2) Gmina Giżycko: 49.900,00 zł,
- 3) Gmina Wydminy: 40.128,00 zł,
- 4) Gmina Miłki: 23.520,00 zł,
- 5) Gmina Ryn: 35.448,00 zł,
- 6) Gmina Kruklanki: 19.000,00 zł.

Dz. 851, rozdz. 85156 (składki na ubezpieczenie zdrowotne) – środki pochodzą z dotacji celowej i przeznaczone są na opłacenie składek zdrowotnych dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego (bezrobotni i dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych). Plan wydatków wykonano w 50,5% (795.304,86 zł).

Dz. 851, rozdz. 85195 (pozostała działalność) – środki pochodzą z dochodów własnych Powiatu i przeznaczone zostały na wsparcie organizacji

pozarządowych i realizację lokalnych programów z zakresu profilaktyki i promocji zdrowia. Łącznie wydatkowano 6.875,00 zł (85,9%), z tego:

- ✓ 3.000,00 zł – dla Polskiego Stowarzyszenia Na Rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelktualną Koło w Giżycku na przeprowadzenie konferencji pn. „Autyzm diagnoza i co dalej?...III”
- ✓ 1.000,00 zł dla Stowarzyszenia Na Rzecz Dzieci Niepełnosprawnych „Podaruj dziecku radość” przy Zespole Szkół nr 1 w Giżycku na realizację zadania pn. „Marszobieg dla autyzmu”,
- ✓ 875,00 zł - dla Giżyckiego Stowarzyszenia Osób z Chorobą Parkinsona, ich Rodzin i Przyjaciół TULIPANY na realizację zadania pn. "Mocna głowa sił mi doda II",
- ✓ 2.000,00 zł dla Giżyckiego Stowarzyszenia Osób z Chorobą Parkinsona, Ich Rodzin i Przyjaciół „Tulipany” na organizację konferencji edukacyjnej „Przychodzi Parkinson do lekarza”.

Dz. 852, rozdz. 85202 (domy pomocy społecznej) - środki pochodzą z dotacji celowej oraz dochodów własnych Powiatu, w tym odpłatności za pobyt mieszkańców. Plan wydatków ogółem zrealizowany został w kwocie 1.747.522,55 zł (42,6% planu).

Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 1.234.613,28 zł (46,2% planu), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 506.716,27 zł (35,8% planu), na świadczenia na rzecz osób fizycznych 6.193,00 zł (61,9% planu).

Dz. 852, rozdz. 85203 (ośrodki wsparcia) – środki pochodzą z dotacji celowej na środowiskowe domy samopomocy (zadania zlecone z zakresu administracji rządowej). Plan wydatków zrealizowano w 45,0% tj. w kwocie 521.290,37 zł. Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 164.633,93 zł (37,7%), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 52.281,44 zł (45,9%), na świadczenia na rzecz osób fizycznych 55,00 zł (27,5% planu).

W ramach dotacji przekazano do Środowiskowego Domu Samopomocy w Rynie 304.320,00 zł (50,0% planu).

Dz. 852, rozdz. 85205 (zadania w zakresie przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie) – środki pochodzą z dotacji celowej na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej). W I półroczu wydatków nie zrealizowano.

Dz.852, rozdz. 85218 (powiatowe centra pomocy rodzinie) – środki pochodzą z dochodów własnych Powiatu. Plan wydatków ogółem zrealizowano w kwocie 534.249,18 zł tj. 48,9% planu. Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 440.475,83 zł (48,8%), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 92.659,17 zł (49,5% planu), na świadczenia na rzecz osób fizycznych 1.114,18 zł (27,9% planu).

Rozdz.85220 – jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej

Środki pochodzą z dochodów własnych Powiatu. W I półroczu 2017 r. wydatków nie realizowano.

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 przekazano łącznie 44.436,00 zł (50,0% planu), z tego dla:

- WTZ w Giżycku – 26.661,60 zł,
- WTZ w Rynie – 17.774,40 zł.

Dz. 853, rozdz. 85321 (zespoły ds. orzekania o stopniu niepełnosprawności) – środki pochodzą z dotacji celowej z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej. Plan wydatków ogółem wykonano w 51,6% tj. w kwocie 167.660,82 zł. Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 101.033,08 zł (48,7%), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 66.038,84 zł (56,8%), na świadczenia na rzecz osób fizycznych 588,90 zł (55,9% planu).

Dz. 853, rozdz. 85333 (powiatowe urzędy pracy) – środki pochodzą z dochodów własnych Powiatu oraz z Funduszu Pracy. Plan wydatków ogółem zrealizowany został w 50,5% tj. w kwocie 1.000.120,60 zł. Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 911.118,68 zł (50,2% planu), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 87.274,16 zł (55,4% planu), na świadczenia na rzecz osób fizycznych 1.727,76 zł (32,6% planu).

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 oraz z dotacji celowej z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej. Plan wydatków ogółem zrealizowano w 84,7% (953.600,00 zł).

W ramach dotacji przekazano łącznie 950.000,00 zł (84,9% planu), z tego dla:

- Zakładu aktywności Zawodowej w Giżycku – 927.000,00 zł (84,8% planu),
- PSnROzUU Koło w Giżycku – 23.000,00 zł (92,0% planu).

Na świadczenia na rzecz osób fizycznych 3.600,00 zł (54,5% planu). Wydatki te dotyczyły pomocy socjalnej udzielanej cudzoziemcom i pochodziły z dotacji celowej z budżetu państwa.

Dz. 854 (edukacyjna opieka wychowawcza) – środki pochodzą z dochodów własnych Powiatu.

Wydatki ogółem w dz.854 wykonano w kwocie 3.725.379,59 zł tj. w 56,0%.

W poszczególnych rozdziałach realizacja kształtuje się następująco:

Rozdz. 85401 (świetlice szkolne) – plan wydatków ogółem zrealizowano w kwocie 80.169,50 zł (55,8%). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 68.784,53 zł (53,8% planu), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 11.087,06 zł (73,2% planu), na świadczenia dla osób fizycznych 297,91 zł (54,6% planu).

Rozdz. 85403 (specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze) – wydatki ogółem wykonano w kwocie 229.281,69 zł (58,4% planu). Na wynagrodzenia i składki

od nich naliczane wydatkowano 198.809,84 zł (57,6% planu), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 30.471,85 zł (65,1%).

Rozdz. 85404 (wczesne wspomaganie rozwoju dziecka) – wydatki ogółem wykonano w kwocie 227.635,87 zł (52,9%). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 47.303,19 zł (52,7%), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 6.150,00 zł (49,6%), na dotacje dla szkół publicznych 174.182,68 zł (53,0%).

Rozdz. 85406 (poradnie psychologiczno-pedagogiczne) – wydatki ogółem zrealizowano w wysokości 481.137,73 zł (55,0%). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 431.561,06 zł (55,6% planu), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 49.576,67 zł (51,2% planu).

Rozdz. 85407 (placówki wychowania pozaszkolnego) – ogółem wykonano 56,7% planu wydatków tj. w kwocie 386.762,01 zł). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 260.125,35 zł (54,0% planu), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 124.399,92 zł (65,3% planu), na świadczenia na rzecz osób fizycznych 2.236,74 zł (24,2% planu).

Rozdz. 85410 (internaty i bursy szkolne) – ogółem wykonano 59,5% planu wydatków tj. 1.152.805,23 zł. Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 860.686,13 zł (56,9% planu), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 290.752,78 zł (69,9% planu), na świadczenia na rzecz osób fizycznych 1.366,32 zł (17,5% planu).

Rozdz. 85416 (pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym) – środki pochodzą z dochodów własnych Powiatu i przeznaczone zostały na stypendia dla uczniów. Wydatki zrealizowano w 61,0% tj. w kwocie 32.941,00 zł.

Rozdz. 85417 (szkolne schroniska młodzieżowe) – środki pochodzą z dochodów własnych Powiatu. Ogółem wykonano 43,6% planu wydatków tj. w kwocie 333.213,59 zł. Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 205.120,56 zł (49,1% planu), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 110.525,94 zł (49,4% planu), na świadczenia na rzecz osób fizycznych 1.621,28 zł (88,9% planu), na dotacje dla schroniska młodzieżowego prowadzonego przez podmiot niepubliczny wydatkowano 15.945,81 zł (13,3% planu).

Rozdz. 85421 (młodzieżowe ośrodki socjoterapii) – środki w kwocie pochodzą z dochodów własnych Powiatu. Ogółem wykonano 58,4% planu wydatków tj. 801.432,97 zł. Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 708.777,46 zł (59,0% planu), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 92.566,51 zł (54,9% planu), na świadczenia na rzecz osób fizycznych 89,00 zł (2,7% planu).

Dz. 855, rozdz. 85508 (rodziny zastępcze) – środki pochodzą z dochodów własnych Powiatu, dotacji z budżetu państwa na wypłatę dodatku wychowawczego oraz dodatku do zryczałtowanej kwoty stanowiących pomoc

państwa w wychowywaniu dzieci, dotacji z innych jednostek samorządu terytorialnego w ramach zawartych porozumień. Plan wydatków zrealizowano w 47,3% planu tj. w kwocie 1.433.332,87 zł. Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 223.505,09 zł (38,5% planu), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 5.657,93 zł (16,1% planu), na świadczenia na rzecz osób fizycznych 1.117.363,09 zł (49,9% planu). Na dotacje dla innych jednostek samorządu terytorialnego przekazano, zgodnie z zawartymi porozumieniami, środki na pokrycie kosztów utrzymania dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych w kwocie 86.806,76 zł (49,9% planu).

Dz. 855, rozdz. 85510 (działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych)

– środki pochodzą z dochodów własnych Powiatu oraz dotacji w ramach zawartych porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego i dotacji budżetu państwa na wypłatę dodatku wychowawczego oraz dodatku do zryczałtowanej kwoty stanowiących pomoc państwa w wychowywaniu dzieci. Wydatki ogółem zrealizowano w 37,2% planu tj. w kwocie 906.876,93 zł. Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 385.043,44 zł (36,4% planu), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 296.475,07 zł (37,6% planu), na świadczenia na rzecz osób fizycznych 72.119,68 zł (25,6% planu).

W ramach dotacji przekazano łącznie 140.338,75 zł (48,8% planu), z tego dla:

- Caritas Diecezji Ełckiej na Dom Św. Faustyny w Giżycku – 97.510,69 zł (70,9% planu),
- innych jednostek samorządu terytorialnego na pokrycie kosztów utrzymania dzieci umieszczonych w placówkach opiekuńczo – 42.828,06 zł (28,6% planu).

Dz.900, rozdz.90019 (wpływy i wydatki związane z gromadzeniem opłat i kar za korzystanie ze środowiska) – środki pochodzą z dochodów własnych Powiatu (opłaty i kary za korzystanie ze środowiska). W I półroczu środków nie wydatkowano.

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 (100,0%).

Dz. 921, rozdz. 92195 (kultura – pozostała działalność) – środki pochodzą z dochodów własnych Powiatu i przeznaczone są na finansowanie lub współfinansowanie imprez kulturalnych w powiecie, część zaplanowano do realizacji w formie dotacji. Łącznie wydatkowano 21.340,50 zł (18,5%), z tego na wydatki związane z realizacją zadań statutowych 1.340,50 zł (1,6%). Wydatki te związane były z organizacją, współorganizacją w imprezach kulturalnych odbywających się na terenie Powiatu.

Na podstawie zawartych umów o dotację przekazano środki w łącznej kwocie 20.000,00 zł (95,2%), z tego do:

1) Fundacji Teatr IOTA na zadania pn.:

- a) „Scena słowa 2017” (3.000,00 zł),
- b) „Liryka Roberta Kadeja” (1.000,00 zł),

2) Związku Ukraińców w Polsce na zadanie pn.: „Święto Dziecięcej Twórczości 2017” (3.000,00 zł),

- 3) Polskiego Związku Emerytów, Rencistów i Inwalidów na zadania pn.:
 - a) „Pożegnanie lata” (500,00 zł),
 - b) „20 Lat minęło – impreza galowa Klubu Seniora MAZURY” (1.000,00 zł),
- 4) Stowarzyszenia Bezrobotnych Jesteś-My na zadania pn. ”Malownicze Mazury – Giżyckie krajobrazy w Powiecie Giżyckim kreatywnością mieszkańców płynące” (1.000,00 zł),
- 5) Mazurskiej Fundacji Sztuki Art. Progress na zadania pn.:
 - a) „Sztuka dostępna w 3 szkołach Powiatu - sztuka współczesna ” (2.000,00 zł),
 - b) „Sztuka dostępna w 3 szkołach Powiatu – klasycy i sztuki” (2.000,00 zł),
- 6) Towarzystwo Miłośników Twierdzy Boyen na zadanie pn. ”Operacja Boyen 2017 – cykl inscenizacji historycznych” (6.500,00 zł).

Dz. 926, rozdz. 92695 (kultura fizyczna i sport) - środki pochodzą z dochodów własnych Powiatu i przeznaczone są na finansowanie lub współfinansowanie imprez sportowych. Łącznie wydatkowano 28.191,00 zł (42,9%), z tego na wynagrodzenia i składki od nich naliczane 12.777,78 zł (47,3%), a na wydatki związane z realizacją zadań statutowych 4.440,22 zł (22,0%). Wydatki poniesiono w związku z organizacją, współorganizacją imprez sportowych.

Na podstawie zawartych umów o dotację przekazano środki w łącznej kwocie 10.973,00 zł (59,3%) do:

- 1) Stowarzyszenia „Przyjaciół Radosnych Dzieci” na „I Powiatową Spartakiadę Sportową dla Dzieci Przedszkolnych (800,00 zł),
- 2) Uczniowskiego Klubu Sportowego Short Track MOSiR Giżycko na zawody sportowe pod nazwą „Rozkwita wiosna i nasze sportowe pasje.” (1.500,00 zł),
- 3) Stowarzyszenia Na Rzecz Dzieci Niepełnosprawnych „Podaruj dziecku radość” przy Zespole Szkół nr 1 w Giżycku na III Rodzinny piknik w lesie Miejskim „Zabawa Łączy Pokolenia.” (300,00 zł),
- 4) Towarzystwa Miłośników Twierdzy Boyen na zadania pn.:
 - „XX Ogólnopolskie Biegi Rodzinne” (2.500,00 zł),
 - „Zawiszak podaje rękę niepełnosprawnym – turniej otwartych serc. III edycja” (1.500,00 zł),
- 5) Giżyckiego Stowarzyszenia Sportów Siłowych i Kulturystryki na „Siłowe mistrzostwa Giżycka PODCIĄGANIE NA DRAŻKU” (400,00 zł),
- 6) Społecznego Klubu Sportowego SMOL-BUD na zadania pn.:
 - a) „Festiwal szachowy Wilkasy 2017” (1.000,00 zł),
 - b) „Giżyckie spotkania szachowe” (400,00 zł),
- 7) Uczniowskiego Klubu Żeglarstwa Regatowego NIEGOCIN na „Organizację ogólnopolskich regat żeglarskich Energa Sailing Cup o PUCHAR TRZECH RYB w klasie Optimist (1.000,00 zł),
- 8) Polskiego Związku Emerytów, Rencistów i Inwalidów na zadanie pn.” Weterani przy szachownicy” (300,00 zł),
- 9) Giżyckiego Klubu Sportowego Niewidomych KORMORAN na organizację zajęć sekcji sportowych dla osób niepełnosprawnych (1.273,00 zł).

W **załączniku nr 7 i 8** przedstawiono w układzie tabelarycznym wykonanie planu wydatków majątkowych w I półroczu 2017 r. według zadań, ze wskazaniem jednostek organizacyjnych Powiatu realizujących dane zadanie:

- 1) wydatki inwestycyjne (wieloletnie i roczne) wykonano w kwocie 620.830,14 zł (9,2% planu),
- 2) dotacji majątkowych nie realizowano.

Załącznik nr 9 przedstawia wykonanie programów i projektów ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i z innych źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi.

Ogółem w I półroczu wydatkowano 531.925,09 zł (63,2% planu), z tego:

- 1) na zadania inwestycyjne 10.682,40 zł (0,5% planu)
- 2) na zadania bieżące 521.242,69 zł (27,2% planu).

Realizacja rzeczowa zadań przedstawia się następująco:

- ✓ Przebudowa drogi 1734N na odcinku Jeziorowskie-Kruklanki o dł.1500 m
zadanie jest realizowane z udziałem środków z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich w kwocie 403.803,00 zł. Dotacja z Gminy Kruklanki planowana jest w kwocie 60.000,00 zł, dofinansowanie z Nadleśnictwa Borki w kwocie 40.000,00, a udział Powiatu w kwocie 130.810,00 zł (plus 23.838,00 zł wydatki niekwalifikowane). W I półroczu 2017 roboty wykonano i zgłoszono do obioru, wydatkowano 682,40 zł (0,1% planu).
- ✓ Mazurska pętla rowerowa - w I półroczu 2017 r. wydatków nie realizowano. Projekt jest na etapie przygotowywania dokumentacji technicznej na wszystkie elementy trasy. Termin złożenia wniosku aplikacyjnego (wraz z dokumentacją techniczną) upływa z końcem września 2017 r.
- ✓ Zintegrowana Informacja Geodezyjna i Kartograficzna Warmii i Mazur – w I półroczu 2017 r. wydatkowano łącznie 15.375,00 zł na opracowanie studium wykonalności projektu, z tego 10.000,00 zł stanowiły wydatki kwalifikowane (1,5% planu) a pozostałe 5.375,00 zł wydatki niekwalifikowane.
- ✓ Wysoka jakość kształcenia zawodowego w Powiecie Giżyckim we współpracy z przedsiębiorcami - projekt przewidziany jest do realizacji w okresie maj 2017 – czerwiec 2018 r. Celem projektu jest stworzenie w Zespole Szkół Elektronicznych i Informatycznych w Giżycku warunków infrastrukturalnych i edukacyjno-technicznych niezbędnych do kształcenia zawodowego w wybranych zawodach na potrzeby przedsiębiorców funkcjonujących na regionalnym rynku pracy. W I półroczu 2017 r., wyłoniono wykonawcę na roboty budowlane w Zespole Szkół Elektronicznych i Informatycznych oraz w budynku Centrum Kształcenia Praktycznego (CKZiU) natomiast wydatków inwestycyjnych nie realizowano. W projekcie przewidziane są szkolenia nauczycieli szkoły w celu przygotowania ich do prowadzenia zajęć w sposób równościowy, umożliwiający włączenie w równym stopniu dziewcząt i chłopców do każdego rodzaju zajęć. W I półroczu 2017 zorganizowano konferencję informacyjną dla 100 osób – dla nauczycieli, pracowników przedsiębiorstw, władz samorządowych, władz oświatowych, rodziców i uczniów. Na ten cel wydatkowano 9.814,96 zł (1,3% planu).

- ✓ Cyfrowe Mazury, Poprawa jakości i dostępności cyfrowych usług administracji publicznej - w I półroczu 2017 r. wydatków nie realizowano. Projekt jest na etapie postępowań o zamówienia publiczne, wybrany został inżynier kontraktu, a do połowy sierpnia powinien zostać dostawca sprzętu o osieciowania.
- ✓ 7 cudów Mazur - promocja gospodarcza obszaru Wielkich Jezior Mazurskich" analizy i studium wykonalności - plan wydatków wykonano w 100,0%. Na analizę przedsiębiorstw i opracowanie strategii marki wydatkowano 2.102,82 zł.
- ✓ Wieloprofilowe usprawnianie dzieci niepełnosprawnych w wieku przedszkolnym – wydatki nie były realizowane, projekt nie uzyskał dofinansowania.
- ✓ Nauczanie i uczenie się ITC – łącznie w I półroczu 2017 r. wydatkowano 27.192,02 zł (30,9% planu) – projekt przewidziany jest do realizacji w okresie wrzesień 2016 r. – grudzień 2018 r. Realizowany jest we współpracy z czterema szkołami europejskimi z Grecji, Słowacji, Turcji i Węgier. Odbyły się dwa webinaria międzynarodowe oraz Wizyta pięciu uczniów i dwóch nauczycielek na Słowacji w celu czynnego uczestnictwa w lekcjach przedmiotów ścisłych z wykorzystaniem ICT. Ponadto zakupiono tablicę interaktywną i oprogramowanie, wykorzystywanych w nauczaniu przedmiotów ścisłych i języka angielskiego oraz artykułów papierniczych i promocyjnych niezbędnych do zarządzania projektem.
- ✓ Europejskie doświadczenie inwestycją w przyszłość W okresie ferii zimowych grupa 12 nauczycieli przedmiotów zawodowych wyjechała na szkolenia do Walencji. W okresie 06.05-21.05.2017 r. na praktyki zagraniczne wyjechała ośmioosobowa grupa uczniów naszej szkoły z opiekunem. Podobne praktyki dla uczniów odbędą się w październiku 2017 r. w Walencji. Łącznie w I półroczu 2017 r. wydatkowano na te cele 144.919,43 zł (69,5% planu)
- ✓ Strategiczne partnerstwo edukacyjne Powiat Giżycki – Miasto Alytus - Projekt realizowany jest w okresie wrzesień 2015 – sierpień 2017 r. Celem projektu jest pogłębienie wiedzy i umiejętności nauczycieli w zakresie stosowania odpowiednich metod uczenia w środowisku bogatym w technologie. W projekcie przewidziano: szkolenie nauczycieli, wymianę doświadczeń na spotkaniach grup szkoleniowych, opracowanie skutecznej strategii uczenia, oraz prezentację uzyskanych wyników. Projekt realizowany jest we współpracy z 4 partnerami z Polski i 5 partnerami z Litwy. Powiatowy Zespół jest partnerem wiodącym. W I półroczu 2017 r. odbyła się w Alytusie międzynarodowa konferencja upowszechniającą rezultaty projektu. Uczestnikami konferencji były osoby biorące udział w projekcie oraz nauczyciele szkół partnerskich z Polski i Litwy, zainteresowani tematyką konferencji. W Giżycku odbyło się pięć tygodniowych szkoleń, w których uczestniczyli nauczyciele z Polski i Litwy. Był to ostatni cykl szkolenia polegający na wymianie doświadczeń nabytych podczas dotychczasowych spotkań. Partnerzy Projektu uczestniczyli w dwóch międzynarodowych spotkaniach projektowych. Na te cele w I półroczu w 2017 roku wydatkowano 337.213,46 zł (94,1% planu).

Załącznik nr 10 przedstawia realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej.

Na dzień 30 czerwca 2017 r. plan dochodów wykonano w 55,1% (tj. w kwocie 4.644.905,85 zł), plan wydatków - w 48,8% (tj. w kwocie 4.122.874,44 zł).

Załącznik nr 11 przedstawia wykonanie planów dochodów i wydatków zadań realizowanych na podstawie umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego.

Ogółem do końca czerwca 2017 r. otrzymano od innych JST 1.666.894,92 zł (38,8% planu). Do innych JST przekazano 171.634,82 zł (28,4% planu).

W załączniku nr 12 przedstawiono wykonanie planu dotacji dla podmiotów należących i nienależących do sektora finansów publicznych w układzie podmiotowym. Ogółem na ten cel w I półroczu 2017 r. wydatkowano 2.729.421,87 zł (50,4% planu), z tego:

- 1) dotacje dla szkół niepublicznych - przekazano 2.175.998,43 zł (50,6% planu),
- 2) dotacje dla warsztatów terapii zajęciowej – przekazano 44.436,00 zł (50,0% planu),
- 3) pozostałe dotacje – przekazano 508.987,44 zł (50,1% planu).

W załączniku nr 13 przedstawiono przychody i rozchody budżetu i źródła sfinansowania deficytu, które opisano w początkowej części niniejszego sprawozdania.

W załączniku nr 14 zestawiono wykonanie planu finansowego wydzielonego rachunku dochodów wg klasyfikacji budżetowej w podziale na jednostki organizacyjne (oświatowe), które gromadzą i wydatkują tego rodzaju dochody zgodnie uchwałą Rady Powiatu.

Do końca czerwca 2017 uzyskano dochody w łącznej kwocie 732.031,72 zł (34,7% planu). Wydatkowano 589.883,76 zł (28,0% planu).

W załączniku nr 15 przedstawiono przychody i koszty samorządowego zakładu budżetowego - Zakładu Aktywności Zawodowej (rozd.85395):

W I półroczu roku 2017 osiągnięto przychody ogółem w kwocie 1.338.506,16 zł (74,2% planu), z tego:

- 1) wpływy z usług – 196.543,89 zł,
- 2) odsetki bankowe – 190,25 zł,
- 3) wpływy z różnych dochodów (w tym refundacja wynagrodzeń ze środków PFRON) – 214.772,02 zł,
- 4) dotacja z budżetu – 927.000,00 zł, w tym:
 - a) ze środków Samorządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego: 747.000,00 zł,
 - b) ze środków Powiatu: 180.000,00 zł.

Koszty działalności wyniosły 875.532,84 zł (48,3% planu), z tego m.in.:

- a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 655.887,49 zł,
- b) zakup materiałów i wyposażenia – 56.608,97 zł,
- c) zakup energii – 63.946,66 zł,
- d) zakup usług remontowych – 3.888,84 zł,

- e) zakup usług zdrowotnych – 820,00 zł,
- f) zakup usług pozostałych – 18.864,44 zł,
- g) opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 1.512,48 zł,
- h) podróże służbowe krajowe – 1.019,66 zł,
- i) różne opłaty i składki – 21.576,10 zł,
- j) odpis na zfs – 49.874,00 zł,
- k) szkolenia pracowników – 630,00 zł.

W **załączniku nr 17** zaprezentowano stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Giżyckiego na lata 2017-2029 wg poszczególnych projektów i w podziale na wydatki bieżące oraz wydatki majątkowe. Tabela zawiera także informację o planie i jego zmianach dokonanych w trakcie roku.

Łącznie do końca 2016 r. na wymienione w załączniku zadania poniesiono wydatki w kwocie 15.461,34 zł co stanowiło 0,18% planowanych nakładów ogółem. W I półroczu 2017 wydatkowano 52.381,98 zł co stanowiło 0,8% planowanych na ten cel łącznych nakładów.

W trakcie I półrocza 2017 łączny plan przewidziany na wszystkie projekty został zwiększony w stosunku do planu wg stanu na 1 stycznia 2017 r. o 1.243.930,00 zł. Plany w zakresie łącznych nakładów finansowych ulegały zmianie z uwagi na przyjęcie do realizacji nowego projektu pn. „Wysoka jakość kształcenia zawodowego w Powiecie Giżyckim we współpracy z przedsiębiorcami” a w zakresie projektu pn. „Cyfrowe Mazury, Poprawa jakości i dostępności cyfrowych usług administracji publicznej” – z uwagi na określenie zakresu jego realizacji i wynikającego z tego finansowania, w tym wkładu własnego.

Zagrożenia dla dalszej realizacji budżetu:

Największym zagrożeniem dla realizacji budżetu w 2017 r. jest sytuacja w Szpitalu Giżyckim skutkująca dla Powiatu niewykonaniem planowanych na rok 2017 dochodów o kwotę ok.1,4 mln zł z tytułu czynszu za dzierżawę majątku oraz perspektywa wykonania wydatków w kwocie ok. 2 mln zł w zakresie poręczenia przez Powiat kredytu zaciągniętego przez Szpital na sfinansowanie kosztów projektu dofinansowanego ze środków Mechanizmu Finansowego EOG 2009-2014 pn. "Proekologiczne działania Szpitala Giżyckiego sp. z o.o. poprzez wymianę oświetlenia na energooszczędne, montaż instalacji fotowoltaicznej oraz termomodernizację".

Ponadto w III kwartale 2017 r. konieczne będzie zwiększenie nakładów na oświatę w kwocie ok. 0,8 – 1 mln zł z uwagi na ich znaczne niedoszacowanie w stosunku do potrzeb. Przy jednoczesnym zmniejszeniu dochodów z tytułu części oświatowej subwencji ogólnej o kwotę 0,7 mln rzeczywista kwota zwiększenia wydatków wyniesie ok. 1,5 – 1,7 mln zł. Dokładne liczby znane będą po dokonanych naborze uczniów do szkół na nowy rok szkolny.

Opracowała: Elżbieta Makar
14.08.2017 r.