

Informacja opisowa o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Giżyckiego za I półrocze 2012 .

Informacja ogólna .

Zmiany w budżecie.

Budżet Powiatu Giżyckiego na rok 2012 został uchwalony przez Radę Powiatu 18 grudnia 2011 r. w następujących wielkościach:

- 1) dochody: 70.661.052 zł, w tym:
 - a) dochody bieżące: 62.384.533 zł,
 - b) dochody majątkowe: 8.276.519 zł,
- 2) wydatki: 74.501.732 zł, w tym:
 - a) wydatki bieżące: 64.546.181 zł,
 - b) wydatki majątkowe: 9.955.551 zł,
- 3) wynik finansowy : deficyt w wysokości 3.840.680 zł,
- 4) przychody ogółem: 5.000.000 zł, w tym:
 - a) spłaty pożyczek udzielonych: 500.000 zł,
 - b) wolne środki: 4.500.000 zł,
- 5) rozchody ogółem: 1.159.320 zł (spłaty kredytów zaciągniętych w latach poprzednich).

W trakcie roku budżetowego plan dochodów i wydatków uległ zmianie i według stanu na 30 czerwca 2012 r. przedstawiał się następująco :

- 1) dochody: 70.471.543 zł (zmniejszenie o 189.509 zł), w tym:
 - a) dochody bieżące: 61.059.969 zł (zmniejszenie o 1.324.564 zł),
 - b) dochody majątkowe: 9.411.574 zł (zwiększenie o 1.135.055 zł),
- 2) wydatki: 74.312.223 zł (zmniejszenie o 189.509 zł), w tym:
 - a) wydatki bieżące: 65.047.126 zł (zwiększenie o 500.945 zł),
 - b) wydatki majątkowe: 9.265.097 zł (zmniejszenie o 690.454 zł),
- 3) wynik finansowy: deficyt w wysokości 3.840.680 zł (bez zmian),
- 4) przychody ogółem w kwocie 5.000.000 zł (bez zmian):
- 5) rozchody: 1.159.320 zł (bez zmian).

W trakcie roku Wojewoda Warmińsko-Mazurski dokonał następujących zmian wysokości dotacji celowych:

- 1) zwiększenia :
 - a) dz.710, rozdz.71015 (nadzór budowlany) – o 10.000 zł,
 - b) dz.750, rozdz.75045 (kwalifikacja wojskowa) – o 482 zł,

- c) dz.852, rozdz.85205 (zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie) – o 7.500 zł,
- 2) zmniejszenia:
 - a) dz.750, rozdz.75011(urzędy wojewódzkie) - o 349 zł,
 - b) dz.851, rozdz.85156 (składki na ubezpieczenie zdrowotne) - o 85.545 zł,
 - c) dz. 852, rozdz. 85203 (ośrodki wsparcia) – o 12.000 zł,
 - d) dz.853, rozdz.85321 (zespoły ds. orzekania o stopniu niepełnosprawności) - o 8.215 zł.

Zmianie uległ też plan subwencji ogólnej :

- 1) część oświatowa – zmniejszenie o 444.219 zł,
- 2) część równoważąca – zmniejszenie o 113 zł.

Ponadto plan ulegał zmianie z tytułu:

- dochodów uzyskiwanych przez powiatowe jednostki,
- zmian w planowanych do realizacji na I półroczu 2012 projektach z udziałem środków pomocowych,
- zawartych umów i porozumień.

Wynik finansowy.

Na koniec I półrocza 2012 osiągnięto dodatni wynik finansowy w wysokości 2.655.913,14 zł (przy planowanym deficycie w wysokości 3.840.680 zł).

Uzyskano przychody w ogólnej kwocie 6.223.152,07 zł (124,5% planu), z tego:

- 1) spłaty pożyczek udzielonych – 121.000,00 zł (24,2%),
- 2) wolnych środków – 5.954.187,39 zł (132,3%).

Dokonano rozchodów w kwocie ogółem 579.660,00 zł (50,0% planu) - spłaty rat kredytów.

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

Zobowiązania i należności wg stanu na I półrocze 2012 r.

1) zobowiązania ogółem wyniosły 11.628.420,90 zł z tego z tytułu:

- a) zaciągniętych kredytów: 11.624.084,00 zł,
- b) zobowiązań wymagalnych: 4.336,90 zł (w Powiatowym Urzędzie Pracy – Fundusz Pracy),

2) należności ogółem : 13.189.940,30 zł, w tym z tytułu :

- a) pożyczek udzielonych: 2.966.301,80 zł (w tym: 17.301,80 zł w Powiatowym Urzędzie Pracy – Fundusz Pracy),
- b) gotówka i depozyty: 9.740.684,17 zł,
- c) należności wymagalne: 367.730,79 zł,
- d) pozostałe należności: 115.223,54 zł.

Należności wymagalne wystąpiły w :

- 1) Zakładzie Aktywności Zawodowej – 1.853,85 zł,
- 2) II Liceum Ogólnokształcącym – 2.610,00 zł,
- 3) Zespole Szkół Zawodowych – 200,00 zł,
- 4) Zespole Szkół Elektronicznych i Informatycznych – 647,65 zł,
- 5) Szkole Policealnej – 189,00 zł,
- 6) Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym – 626,50 zł,
- 7) Centrum Promocji i Informacji Turystycznej – 1.106,50 zł,
- 8) Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie – 8.551,43 zł,
- 9) Starostwie Powiatowym - 11.066,29 zł,
- 10) Domu Pomocy Społecznej – 11.412,99 zł,
- 11) Międzyszkolnej Bazie Sportów Wodnych – 6.780,00 zł,
- 12) Centrum Kształcenia Ustawicznego, Praktycznego i Doskonalenia Nauczycieli – 11.599,45 zł,
- 13) Powiatowym Urzędzie Pracy (Fundusz Pracy) – 166.539,34 zł,
- 14) PFRON – 144.547,79 zł.

Szczegółowe wykonanie planu dochodów przedstawiają załączniki:

nr 1 – wg klasyfikacji budżetowej,

nr 1a – wg źródeł powstania,

nr 1b – wg paragrafów.

Wg stanu na koniec I półrocza 2012 r. osiągnięto dochody ogółem w kwocie 34.593.591,53 zł, co stanowi 49,1% planu po zmianach , w tym :

- 1) dotacje celowe na zadania bieżące – 6.252.554,07 zł (42,9% planu),
- 2) subwencje – 19.519.402,00 zł (59,4% planu),
- 3) udziały powiatu w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa - 3.171.208,41 zł (42,1% planu),
- 4) dotacje celowe na zadania inwestycyjne – 2.211.495,81 zł (28,1% planu)
- 5) dochody z majątku powiatu – 61.552,04 zł (4,0% planu),
- 6) pozostałe dochody bieżące – 3.377.379,20 zł (55,3%).

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

- 1) dochody bieżące – 52,9% planu (32.320.543,68 zł),
- 2) dochody majątkowe – 24,2% planu (2.273.047,85 zł).

W ramach środków pomocowych (z budżetu UE lub budżetu państwa) wpłynęło do powiatu 540.276,11 zł, w tym :

- a) na zadania bieżące – 540.276,11 zł (15,4% planu):
 - 70.868,45 zł – „Szkola z pasją – zawód z przyszłością”,
 - 15.030,74 zł – „Aktywizacja społeczności sąsiedzkich poprzez rozwój infrastruktury sportowej i innych działań edukacyjnych”,
 - 42.185,16 zł – „Przedsiębiorczość – droga do sukcesu”,
 - 67.831,90 zł – „Rybacki staż zagraniczny”,
 - 25.179,54 zł – „Wielki skarb”,
 - 59.725,51 zł – „Giżycki MEDYK z nowymi kwalifikacjami dla masażysty i ratownika medycznego”,

- 16.852,20 zł – „Akademia zarządzania nowoczesnym i przejrzystym urzędem”,
- 62.115,97 zł - „Archimedes”,
- 70.670,64 zł – „Nowa jakość usług na rynku pracy”,
- 109.816,00 zł – „Twoja szansa”.

b) na zadania inwestycyjne – 1.782.008,83 zł (33,0% planu):

- 662.862,60 zł – przebudowa ul. Warszawskiej i Pl. Grunwaldzkiego,
- 847.048,26 zł – „Poprawa skuteczności systemu ratownictwa na Mazurach poprzez budowę lądowiska przy SP ZOZ w Giżycku”,
- 272.097,97 zł - „Aktywizacja społeczności sąsiedzkich poprzez rozwój infrastruktury sportowej i innych działań edukacyjnych”.

W ramach zawartych porozumień na realizację zadań wspólnych a także udzielonej pomocy przez inne jednostki samorządu terytorialnego Powiat otrzymał łącznie 1.583.869,79 zł (41,0% planu), z tego:

1) na zadania bieżące – 1.154.382,81 zł (67,5% planu):

- a) dz.750, rozdz.75075 (promocja jednostek samorządu terytorialnego) – 163.362,50 zł
- b) dz.852, rozdz.85201 (placówki opiekuńczo-wychowawcze) – 142.369,78 zł
- c) dz.852, rozdz.85204 (rodziny zastępcze) – 98.362,53 zł
- d) dz.853, rozdz.85311 (rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych) – 3.288,00 zł
- e) dz.853, rozdz.85395 (pozostała działalność – dofinansowanie kosztów działania Zakładu Aktywności Zawodowej) – 747.000 zł,

2) na zadania inwestycyjne – 429.486,98 zł (19,9% planu): - dz.600, rozdz.60014 (drogi publiczne powiatowe) – 429.486,98 zł.

W następujących rozdziałach klasyfikacji budżetowej zanotowano wykonanie planu finansowego dochodów znacznie poniżej 50% planu:

- 1) rozdz.01005 (prace geodezyjno-urzędnicze na potrzeby rolnictwa) – 37,1% (25.200,00 zł),
- 2) rozdz. 60014 (drogi publiczne powiatowe) – 21,9% (1.556.250,24 zł),
- 3) rozdz.63001 (ośrodki informacji turystycznej) – 0,9% (528,04 zł),
- 4) rozdz.71014 (opracowania geodezyjne i kartograficzne) – 40,0% (4.000,00 zł),
- 5) rozdz.75020 (starostwa powiatowe) – 13,8% (285.319,16 zł),
- 6) rozdz. 75618 (wpływy z innych opłat stanowiących dochody JST na podstawie ustaw) – 45,8% (540.524,88 zł),
- 7) rozdz.75622 (udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa) – 42,1% (3.171.208,41 zł),
- 8) rozdz.80111 (gimnazja specjalne) – 22,8% (16.175,59 zł),
- 9) rozdz.80140 (centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki kształcenia zawodowego) – 1,0% (14.564,37 zł),
- 10) rozdz.85201 (placówki opiekuńczo-wychowawcze) – 38,8% (145.990,93 zł),

- 11)rozd.85205 (zadania w zakresie przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie) – 0,0% (0,00 zł),
- 12)rozd.85333 (powiatowe urzędy pracy) – 17,2% (267.272,93 zł),
- 13)rozd.85403 (specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze) – 0% (0,00 zł),
- 14)rozd.85407 (placówki wychowanie pozaszkolnego) – 18,9% (116.725,89 zł).

Znaczenie powyżej 50% planu zrealizowano następujące dochody:

- 1) rozdz.70005 (gospodarka gruntami i nieruchomościami) – 102,7% (307.986,52 zł)
- 2) rozdz.75045 (kwalifikacja wojskowa) – 100% (20.479,68 zł),
- 3) rozdz.75814 (różne rozliczenia finansowe) – 135,3% (110.935,54 zł),
- 4) rozdz.80114 (zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół) – 160,1% (3.201,27 zł),
- 5) rozdz.80120 (licea ogólnokształcące) – 96,2% (65.440,82 zł),
- 6) rozdz.80195 (pozostała działalność) – 89,9% (62.141,39 zł),
- 7) rozdz.85111 (szpitale ogólne) – 87,5% (847.048,26 zł),
- 8) rozdz.85395 (pozostała działalność) – 80,1% (870.039,76 zł).

Powyższe rozbieżności w realizacji dochodów związane są m.in. z:

- 1) harmonogramami realizacji zadań, w tym inwestycji,
- 2) tempem otrzymywania przez Powiat środków finansowych, w tym środków pomocowych i dotacji,
- 3) długim czasem oczekiwania na akceptację wniosków o płatność,
- 4) brakiem realizacji niektórych projektów z powodu nieuzyskania dofinansowania (w I półroczu 2012 r. plan nie został jeszcze zmieniony).

Struktura wykonanych dochodów przedstawia się następująco:

- 1) Dochody bieżące – 93,4% dochodów ogółem, w tym:
 - a) dotacje celowe na zadania bieżące - 19,3% dochodów bieżących,
 - b) subwencje – 60,4 % dochodów bieżących,
 - c) udziały powiatu w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – 9,8% dochodów bieżących,
 - d) pozostałe dochody bieżące – 10,5 % dochodów bieżących,
- 2) dochody majątkowe – 6,6% dochodów ogółem, w tym:
 - a) dotacje celowe na zadania inwestycyjne – 97,3% dochodów majątkowych
 - b) dochody z majątku - 2,7 % dochodów majątkowych.

Wykonanie planu wydatków przedstawiają załączniki:

- nr 2** – wg klasyfikacji budżetowej,
- nr 2a** – wg grup paragrafów,
- nr 2b** – wg paragrafów.

W toku zmian plan wydatków ogółem został w I półroczu 2012 zmniejszony w stosunku do pierwotnie uchwalonego per saldo o 189.509 zł, z tego :

- 1) wydatki bieżące – zwiększono o 500.945 zł, w tym:
 - a) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – zmniejszono o 301.905 zł,
 - b) dotacje na zadania bieżące – zwiększono o 1.253.361 zł,
 - c) wydatki związane z realizacją statutowych zadań) – zwiększono o 655.652 zł,
 - d) świadczenia na rzecz osób fizycznych – zwiększono o 929.973 zł,
 - e) wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem środków UE – zmniejszono o 2.036.136 zł,
 - f) wydatki na obsługę długu – bez zmian,
- 2) wydatki majątkowe – zmniejszono o 690.454 zł, z tego:
 - a) wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne – zmniejszono o 45.703 zł,
 - b) dotacje majątkowe – zmniejszono o 20.00 zł,
 - c) wydatki na programy finansowane z udziałem środków UE – zmniejszono o 624.751 zł.

Zmiany planu spowodowane były m.in:

- 1) zmniejszeniem dochodów należnych powiatowi a ujętych w ustawie budżetowej na rok 2012 (część oświatowa subwencji ogólnej i udziału powiatu w podatku od osób fizycznych),
- 2) zmianami wysokości dotacji po uchwaleniu budżetu państwa oraz zmianami dokonywanymi w trakcie roku budżetowego,
- 3) możliwościami uzyskania dofinansowania pierwotnie zaplanowanych projektów i przesunięciem realizacji niektórych w czasie oraz rezygnacją z części z nich.

W I półroczu 2012 wydatkowano ogółem 31.937.678,39 zł (43,0% planu po zmianach), w tym na:

- 1) wydatki bieżące: 30.592.668,04 zł (47,0% planu), w tym :
 - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 18.204.670,60 zł (50,7% planu),
 - b) dotacje na zadania bieżące – 3.613.007,01 zł (57,1% planu),
 - c) wydatki związane z realizacją statutowych zadań) – 5.566.528,33 zł (36,5% planu),
 - d) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 1.115.672,00 zł (28,8% planu),
 - e) wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem środków UE – 1.728.571,59 zł (58,5% planu),
 - f) wydatki na obsługę długu – 364.218,51 zł (52,6% planu).
- 2) Wydatki majątkowe: 1.345.010,35 (14,5% planu), z czego:
 - a) wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne (inne niż wymienione w programach/projektach finansowanych z udziałem środków UE i dotacjach majątkowych) – 156.796,90 zł (9,7% planu),
 - b) dotacje majątkowe – 0,00 zł (0,0% planu),
 - c) wydatki na programy finansowane z udziałem środków UE – 1.188.213,45 zł (16,4% planu).

Struktura wykonanych wydatków przedstawia się następująco :

- 1) wydatki bieżące – 95,8% zrealizowanych wydatków ogółem, z tego :
 - a) wynagrodzenie i składki od nich naliczane – 57,0%,
 - b) dotacje na zadania bieżące – 11,3%,
 - c) wydatki związane z realizacją statutowych zadań – 17,4%,
 - d) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 3,5%,
 - e) wydatki na programy finansowane z udziałem środków UE – 5,4%
 - f) wydatki na obsługę długu – 1,2%,
- 2) wydatki majątkowe zrealizowano 4,2%, z czego:
 - a) wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne – 0,5%,
 - b) dotacje majątkowe – 0,0 %,
 - c) wydatki na programy finansowane z udziałem środków UE – 3,7%.

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

Dz. 010, rozdz. 01005 (prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa) – środki pochodzą z dotacji celowej i przeznaczone są na aktualizację klasyfikacji gruntów Skarbu Państwa, weryfikację ewidencji, podziały oraz wymianę gruntów. Wydatkowano 1.168,50 zł (1,7% planu).

Dz. 020, rozdz. 02001 (gospodarka leśna) – środki pochodzą z dotacji celowej. Wydatkowano 135.073,92 zł (43,5% planu) – do wysokości środków otrzymanych) na wypłatę ekwiwalentów za wyłączenie gruntów rolnych z upraw i przeznaczenie ich pod zalesianie.

Dz. 100, rozdz. 10006 (pozostałe górnictwo i kopalnictwo) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu i przeznaczone są na sporządzenie dokumentacji dotyczącej wydobywania kopalin bez koncesji. W I półroczu wydatków nie realizowano.

Dz. 600, rozdz. 60014 (drogi publiczne powiatowe) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu, dotacji z budżetu państwa i innych JST, Nadleśnictwa Borki oraz budżetu UE. Plan wydatków ogółem wykonano w 25,6% (3.032.102,60 zł). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 752.767,42 zł (46,4%), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań – 1.340.860,36 zł (40,0%), na świadczenia na rzecz osób fizycznych – 3.741,44 zł (21,4%). Wydatki majątkowe zrealizowano w wysokości 934.733,38 zł (13,6%), z tego na inwestycje i zakupy inwestycyjne nie związane z projektami unijnymi i dotacjami – 69.126,00 zł (5,1%), na projekty – 865.607,38 zł (15,7%).

W ramach projektów realizowanych z udziałem środków pomocowych wydatkowano łącznie 865.607,38 zł (15,7%), z tego na:

- przebudowę ul. Warszawskiej i Placu Grunwaldzkiego: 863.147,38 zł (34,7%),
- budowę ścieżki rowerowej na odcinku Antonowo-Pierkunowo – 2.460,00 zł (0,1%)

Ponadto poniesiono wydatki inwestycyjne w łącznej kwocie 69.126,00 zł, z tego na:

- zakup ramienia wielofunkcyjnego do ciągnika wraz z osprzętem: 49.200,00 zł (100,0%),
- zakup głowic roboczych do ramienia: 19.926,00 zł (64,7%).

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 wydatków nie realizowano.

Dz.630, rozdz.63001 (ośrodki informacji turystycznej) – środki przeznaczone są na realizację projektu z udziałem środków unijnych pn. „Modernizacja i rozbudowa regionalnego systemu informacji turystycznej”. W I półroczu wydatków nie realizowano.

Dz.630, rozdz.63003 (zadania w zakresie upowszechniania turystyki) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu i przeznaczone zostały na dofinansowanie projektu pn. „Znakowanie turystyczne regionu Warmii i Mazur” realizowanego wspólnie z Samorządem Województwa Warmińsko-Mazurskiego. W I półroczu wydatków nie realizowano.

Dz. 700, rozdz. 70005 (gospodarka gruntami i nieruchomościami) – środki pochodzą z dotacji celowej. Wydatkowano 1.756,50 zł (4,6% planu) tytułem kosztów komorniczych dotyczących postępowania o zapłatę należności skarbu państwa z tytułu wieczystego użytkowania gruntu.

Dz. 700, rozdz. 71013 (prace geodezyjne i kartograficzne nieinwestycyjne) – środki pochodzą z dotacji celowej i przeznaczone są na informatyzację zasobu geodezyjnego i kartograficznego. W I półroczu wydatków nie realizowano.

Dz. 700, rozdz. 71014 (opracowania geodezyjne i kartograficzne) – środki pochodzą z dotacji celowej. Wydatkowano 1.045,50 zł (10,5%) na wznowienie granic działek.

Dz. 700, rozdz. 71015 (nadzór budowlany) - środki pochodzą z dotacji celowej. Plan wydatków ogółem zrealizowano w 53,3% (145.633,96 zł). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 134.104,42 zł (53,3%) a na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 11.529,54 zł (53,8%).

Dz.710, rozdz.71095 (pozostała działalność) - środki pochodzą z opłat za udostępnianie informacji z powiatowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego i przeznaczone są na pokrycie kosztów związanych z utrzymaniem tego zasobu, w tym zakupu sprzętu informatycznego i poligraficznego. Wydatkowano 10,9% planu (38.761,72 zł). W I półroczu wydatków inwestycyjnych nie realizowano.

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 52,3% (79.138,00 zł).

Dz. 750, rozdz. 75019 (Rada Powiatu) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu. Ogółem wydatkowano 72.729,99 zł (35,0%), z tego na diety 61.915,00 zł.

Odbyło się 6 sesji Rady Powiatu, 12 posiedzeń Zarządu Powiatu oraz 28 posiedzeń komisji, z tego :

- Komisji Edukacji, Kultury i Sportu – 5
- Komisji Rozwoju Gospodarczego i Finansów – 5
- Komisji Rewizyjnej – 7
- Komisji Spraw Społecznych – 11

Z tytułu udziału Powiatu w XIII Giżyckich Żeglarskich Regatach Rząd – Samorząd wydatkowano łącznie 9.582,41 zł.

Dz. 750, rozdz. 75020 (starostwo powiatowe) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu oraz budżetu UE. Plan wydatków ogółem zrealizowano w 46,8% (2.319.492,75 zł). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 1.606.096,73 zł (54,5% planu), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 708.332,52 zł (37,1% planu), na świadczenia na rzecz osób fizycznych 3.863,50 zł (6,6% planu) W ramach projektu pn. „Akademia zarządzania nowoczesnym i przejrzystym urzędem” realizowanego z udziałem środków pomocowych wydatkowano 1.200,00 zł (83,3%).

Wydatków majątkowych nie zrealizowano.

Dz. 750, rozdz. 75045 (kwalifikacja wojskowa) – środki pochodzą z dotacji celowej. Przeznaczone zostały na sfinansowanie kosztów przeprowadzenia kwalifikacji wojskowej. Łącznie wydatkowano na ten cel 20.479,68 zł (100,0% planu).

Dz. 750, rozdz. 75075 (promocja jednostek samorządu terytorialnego) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu, dotacji na mocy porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego oraz budżetu UE. Ogółem plan wydatków zrealizowano w 59,1% (324.636,03 zł), z czego na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 135.605,27 zł (53,1%), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 85.381,32zł (49,8%), na świadczenia dla osób fizycznych 0,0 zł (0%). W ramach wydatków na programy realizowane z udziałem środków UE wydatkowano łącznie 103.649,44 zł (84,9%), z tego na:

- ✓ "Kurs na Giżycko – wróćmy nad jeziora – kampania promocyjna Wielkich Jezior Mazurskich" 85.649,44 zł (82,3% planu),
- ✓ „Wydanie publikacji promującej zasoby, walory turystyczne i kulturowe obszaru Powiatu Giżyckiego oraz całego obszaru objętego Lokalną Strategią Rozwoju PGD9” – 18.000,00 zł (100,0% planu). Dodatkowo poniesiono wydatki niekwalifikowane w wysokości 2.530 zł.

Dz. 750, rozdz. 75095 (pozostała działalność) – środki pochodzą z dochodów własnych i przeznaczone są na wydatki promocyjno-reprezentacyjne w Starostwie Powiatowym. Wydatkowano 27.854,29 zł (49,6% planu), z tego na wsparcie organizacji pozarządowych 5.000,00 zł (zadanie pn. „COP Giżycko na rzecz rozwoju III sektora w Powiecie Giżyckim”).

Dz. 754, rozdz. 75411 (komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej) – środki pochodzą z dotacji celowej. Plan wydatków ogółem wykonano w 51,5% (1.632.869,17 zł). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 1.342.381,47 zł (50,2%) , na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 231.411,74 zł (63,2%), na świadczenia na rzecz osób fizycznych 59.075,96 zł (43,8%).

Dz.754, rozdz.75421 (zarządzania kryzysowe) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu i przeznaczone są na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego. W I półroczu 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. Na ten cel wydatkowano 364.218,51 zł (52,6%) zgodnie z zawartymi umowami.

Dz. 758, rozdz. 75809 (rozliczenia między jednostkami samorządu terytorialnego) – środki pochodzą z dochodów własnych. W I półroczu łącznie wydatkowano 4.000 zł (1,0%) na dofinansowanie zadań związanych z funkcjonowaniem Biura Regionalnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Brukseli, zgodnie z zawartą umową.

Zabezpieczono także środki na zwrot (po rozstrzygnięciu sporu sądowego z wykonawcą) dotacji dla Gminy Miejskiej Giżycko otrzymanej na sporządzenie dokumentacji przebudowy dróg (361.793 zł), wraz z ewentualnymi odsetkami (33.767 zł). Tego wydatku nie realizowano.

Dz.758, rozdz.75818 (rezerwy ogólne i celowe) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu. W trakcie roku Rada Powiatu zmniejszyła poziom rezerw o łączną kwotę 140.000 zł, z tego:

- rezerwę ogólną - o 23.395 zł,
- rezerwę na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego – o 16.605 zł,
- rezerwę na zadania z zakresu opieki społecznej – o 100.000 zł.

Było to związane z zmniejszeniem o łączną kwotę 751.809 zł, w stosunku do wcześniejszych prognoz, kwot dochodów powiatu ujętych w ustawie budżetowej na rok 2012.

Ogółem rozwiązano rezerwy na łączną kwotę 31.493 zł, z tego:

- 1) rezerwa na wydatki w dz.801 i 854 (oświata) na kwotę 24.907,00 zł, w tym:
 - a) 7.000 zł z przeznaczeniem na doskonalenie zawodowe nauczycieli w Zespole Szkół Zawodowych w związku z niewystarczającym planem w tym zakresie,
 - b) 14.021 zł z przeznaczeniem na pokrycie kosztów wynajmu pomieszczeń w II LO,

c) 3.886 zł z przeznaczeniem na pokrycie kosztów organizacji Młodzieżowego Turnieju Motoryzacyjnego

2) rezerwa w dz.852 i 853 (opieka społeczna) na kwotę 6.586 zł z przeznaczeniem na wypłatę odprawy i dodatkowego wynagrodzenia rocznego dla pracownika zlikwidowanej jednostki – Powiatowego Ośrodka Adopcyjno-Opiekuńczego, który nie przyjął warunków pracy i płacy w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie.

Stan rezerw (środki nie wykorzystane) na I półrocze 2012 wyniósł 743.033 zł, w tym:

- 1) ogólna – 76.605 zł,
- 2) celowe –666.428 zł, w tym:
 - a) na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego – 152.000 ,00 zł,
 - b) na wydatki w dz.750 (administracja) –70.000,00 zł,
 - c) na wydatki w dz.801 i 854 (oświata) –169.014,00 zł,
 - d) na wydatki w dz.852 i 853 (opieka społeczna) –275.414,00 zł.

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 52,9% (12.986.345,10 zł).

W poszczególnych rozdziałach wykonanie planu wydatków przedstawia się następująco:

Rozdz. 80102 (szkoły podstawowe specjalne) – zrealizowano 49,5% planu wydatków (467.088,81 zł). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 405.030,04 zł (52,0% planu) , na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 60.836,27 zł (37,8 % planu, na świadczenia na rzecz osób fizycznych 1.222,50 zł (38,0%).

Rozdz. 80111 (gimnazja specjalne) – zrealizowano 51,5 % planu wydatków (578.223,71 zł). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 508.540,41 zł (49,5% planu) , na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 69.143,30 zł (74,9 % planu).

Rozdz. 80114 (zespoły ekonomiczno-administracyjne szkół) – plan wydatków ogółem wykonano w 51,0% (370.618,24 zł). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 310.970,12 zł (52,1% planu) , na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 57.450,62 zł (45,3% planu), na świadczenia na rzecz osób fizycznych 2.197,50 zł (81,4%).

Rozdz. 80120 (licea ogólnokształcące) – zrealizowano 52,3% planu wydatków (3.168.373,59 zł). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 2.358.136,02 zł (53,5% planu) , dotacje dla szkół niepublicznych 366.645,00 zł (47,6% planu), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 440.915,45 zł (50,9%), na świadczenia na rzecz osób fizycznych 2.677,12 zł (20,7%).

Rozdz. 80130 (szkoły zawodowe) - zrealizowano 50,5% planu wydatków (6.083.221,35 zł). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 4.433.008,12 zł (49,6% planu), na dotacje dla szkół niepublicznych – 159.380,00 zł (57,1% planu) . Na wydatki związane z realizacją statutowych zadań wydatkowano 887.467,02 zł (55,7% planu), na świadczenia na rzecz osób fizycznych 6.424,63 zł (24,7%).

Ponadto realizowano projekty z udziałem środków pomocowych:

- bieżące: 244.225,11 zł (47,7%),
- majątkowe: 322.606,07 zł (50,4%).

Realizacja wydatków wg zadań przebiegła następująco:

- „Aktywizacja społeczności sąsiedzkich poprzez rozwój infrastruktury i innych działań edukacyjnych”:
 - ✓ 18.491,18 zł (14,6%) – wydatki bieżące (oraz dodatkowo 2.063,76 zł – wydatki niekwalifikowane),
 - ✓ 322.606,07 zł (51,2%) – wydatki majątkowe (oraz dodatkowo 30.110,40 zł – wydatki niekwalifikowane),
- „Szkoła z pasją – zawód z przyszłością”: 60.816,80 zł (74,2%) – wydatki bieżące,
- „Giżycki MEDYK z nowymi kwalifikacjami dla masażysty i ratownika medycznego: 63.732,33 zł (60,4%) – wydatki bieżące,
- „Staż zagraniczny uczniów Technikum Rolniczego jako forma uzyskania dodatkowych kwalifikacji z zakresu hodowli ryb”: 80.548,57 zł (95,0%) – wydatki bieżące,
- „Młodzież w działaniu – Wielki skarb”: 20.636,23 zł (63,1%) – wydatki bieżące.

Rozdz.80134 (szkoły zawodowe specjalne) – plan wydatków ogółem wykonano w 57,4% (176.870,25 zł). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 159.545,90 zł (59,0% planu) , na wydatki związane z realizacją statutowych zadań - 17.324,35 zł (47,1% planu), na świadczenia na rzecz osób fizycznych – 0,00 zł (0,0%).

Rozdz. 80140 (centra kształcenia ustawicznego) – zrealizowano 65,6% planu wydatków ogółem (2.018.136,76 zł). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 736.358,00 zł (60,6% planu), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań – 146.111,96 zł (59,3%).

Ponadto w ramach realizowanego projektu z udziałem środków pomocowych pn.: „Edukacja zawodowa w regionie transgranicznym podstawą rozwoju przedsiębiorczości” wydatkowano 1.135.666,80 zł (70,4%) – wydatki bieżące.

Rozdz. 80146 (doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli) – wydatki przeznaczone na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli zrealizowano w 24,6% planu (36.769,77 zł) - wydatki związane z realizacją statutowych zadań.

Rozdz. 80195 (pozostała działalność) – plan wydatków ogółem zrealizowano w 67,7% (87.042,62 zł), z tego na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 8.625,00 zł (31,5%). Gminie Miejskiej Giżycko przekazano dotację na

prorowadzenie punktu katechetycznego, zgodnie z zawartym porozumieniem, w wysokości 8.921,65 zł (89,2%).

W I półroczu realizowano projekt z udziałem środków pomocowych pn.: „ARCHIMEDES”, wydatki wyniosły 62.115,97 zł (89,8%).

W ramach wydatków inwestycyjnych wydatkowano 7.380,00 zł (33,5%) na projekt „Wydajność energetyczna budynków edukacyjnych” – wydatki niekwalifikowane.

Dz.851, rozdz.85111 (szpitale ogólne) – ogółem wydatkowano 68.603,33 zł (2,6% planu ogółem). Wydatki te dotyczyły realizacji projektu pn. „Poprawa skuteczności ratownictwa na Mazurach poprzez budowę lądowiska w SP ZOZ” (47,9%) .

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 placówkach opiekuńczo-wychowawczych). Plan wydatków wykonano w 46,6% (978.868,36 zł).

Dz. 851, rozdz. 85195 (pozostała działalność) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu i przeznaczone zostały na wsparcie organizacji pozarządowych. Łącznie wydatkowano 3.850 zł (27,0%), z tego:

- ✓ 1.650,00 zł – „W sprawniejszym ciele silniejszy duch. Warsztaty szkoleniowo-terapeutyczne dla starszych amazoek”,
- ✓ 2.200,00 zł – „Nazywam się Parkinson”.

Dz. 852, rozdz. 85201 (placówki opiekuńczo-wychowawcze) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu oraz dotacji w ramach zawartych porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego. Wydatki ogółem zrealizowano w 42,6% (846.868,00 zł).

Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 40.664,83 zł (46,1% planu), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 20.964,01 zł (39,0% planu), na świadczenia na rzecz osób fizycznych 69.288,80 zł (28,8%).

W ramach dotacji przekazano łącznie 715.950,36 zł (45,2%), z tego dla:

- Caritas Diecezji Ełckiej na Dom Św. Faustyny w Giżycku – 663.752,28 zł (46,6%),
- innych jednostek samorządu terytorialnego na pokrycie kosztów utrzymania dzieci umieszczonych w placówkach opiekuńczo – 52.198,08 zł (43,1% planu).

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 44,7 % (1.539.556,96 zł).

Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 1.004.603,96 zł (49,4% planu), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 529.846,64 zł (38,4% planu), na świadczenia na rzecz osób fizycznych - 5.106,36 zł (18,2% planu).

Dz. 852, rozdz. 85203 (ośrodki wsparcia) – środki pochodzą z dotacji celowej na środowiskowe domy samopomocy. Plan wydatków zrealizowano w 45,8% (302.602,08 zł). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 134.742,84 zł (41,6%), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 35.859,24 zł (50,2%).

W ramach dotacji przekazano do Środowiskowego Domu Samopomocy w Rynie 132.000,00 zł (50,0% 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 37,7% (896.816,45 zł).

Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 93.359,21 zł (25,2% planu), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 1.314,81 zł (7,4% planu), na świadczenia na rzecz osób fizycznych 723.436,43 zł (39,4% 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 78.706,00 zł (50,4%).

Dz.852, rozdz. 85205 (zadania w zakresie przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie) – środki pochodzą z dotacji z budżetu państwa. W I półroczu wydatków nie zrealizowano.

Dz.852, rozdz. 85218 (powiatowe centra pomocy rodzinie) – środki pochodziły z dochodów własnych powiatu oraz dotacji z budżetu państwa. Plan wydatków ogółem zrealizowano w 46,7% (447.073,59 zł). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 374.937,05 zł (47,9% planu), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 71.390,04 zł (41,4% planu), na świadczenia na rzecz osób fizycznych 746,50 zł (46,9% 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 przekazano łącznie 41.100 zł (50,0% planu), z tego dla:

- WTZ w Giżycku – 24.660,00 zł,
- WTZ w Rynie – 16.440,00 zł.

Dz. 853, rozdz. 85321 (zespoły ds. orzekania o stopniu niepełnosprawności) – środki pochodzą z dotacji celowej. Plan wydatków ogółem wykonano w 48,1% (160.137,57 zł). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 98.086,06 zł (50,0%), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 62.033,06 zł (45,6%), na świadczenia na rzecz osób fizycznych 18,45 zł (3,6% 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 na ten cel wydatkowano 4.512,79 zł (22,7%).

Dz. 853, rozdz. 85333 (powiatowe urzędy pracy) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu, z Funduszu Pracy oraz budżetu UE. Plan wydatków ogółem zrealizowany został w 32,1% (918.062,13 zł). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 744.955,05 zł (50,9% planu), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 89.885,67 zł (62,6% planu), na świadczenia na rzecz osób fizycznych 958,84 zł (0,1% planu).

W ramach realizacji projektów z udziałem środków pomocowych wydatkowano łącznie 82.262,57 zł (29,0% planu), z tego:

- ✓ 49.422,38 zł w ramach projektu pn.: „Nowa jakość usług na rynku pracy”,
- ✓ 32.840,19 zł w ramach projektu pn.: „Przedsiębiorczość – droga do sukcesu”.

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 budżetu UE.

Plan wydatków ogółem zrealizowano w 72,8% (1.000.953,37 zł). W ramach dotacji dla Zakładu Aktywności Zawodowej przekazano na wydatki bieżące 970.105,00 zł (77,5%).

W ramach realizowanego projektu z udziałem środków pomocowych pn.: „Twoja szansa” wydatkowano 30.848,37 zł (25,1%) – wydatki bieżące.

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

Wydatki ogółem w dz.854 wykonano w 53,6% (3.457.218,22 zł).

W poszczególnych rozdziałach realizacja kształtuje się następująco:

Rozdz. 85401 (światlice szkolne) – plan wydatków ogółem zrealizowano w kwocie 78.555,36 zł (47,4%). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 64.704,57 zł (46,8% planu), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 13.850,79 zł (51,7% planu).

Rozdz. 85403 (specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze) – wydatki ogółem wykonano w kwocie 1.273.306,28 zł (53,9%). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 178.740,32 zł (42,4 % planu), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 28.248,96 zł (45,2% planu). Z tytułu dotacji przekazano łącznie 1.066.317,00 zł (60,0%) do niepublicznej jednostki oświatowej pn. Ośrodek Rehabilitacyjno-Opiekuńczo-Wychowawczy przy Polskim Stowarzyszeniu na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym Koło w Giżycku.

Rozdz. 85406 (poradnie psychologiczno-pedagogiczne) – wydatki ogółem zrealizowano w wysokości 441.599,44 zł (58,2%). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 390.280,18 zł (57,9% planu), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 50.765,51 zł (60,9% planu), na świadczenia na rzecz osób fizycznych 553,75 zł (36,7% planu).

Rozdz. 85407 (placówki wychowania pozaszkolnego) – ogółem wykonano 51,3% planu wydatków (642.558,10 zł). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 395.468,29 zł (51,1% planu), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 195.615,59 zł (45,9% planu), na świadczenia na rzecz osób fizycznych 1.293,72 zł (46,2% planu). W ramach wydatków inwestycyjnych w Międzyszkolnej Bazie Sportów Wodnych zakupiono samochód marki volkswagen transporter w kwocie 50.180,50 zł (100,0% planu).

Rozdz. 85410 (internaty i bursy szkolne) – ogółem wykonano 54,2% planu wydatków (991.389,04 zł). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 723.696,30 zł (52,2% planu), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 264.477,95 zł (60,4% planu), na świadczenia na rzecz osób fizycznych 3.214,79 zł (59,7% planu).

Dz. 854, rozdz. 85415 (pomoc materialna dla uczniów) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu i przeznaczone zostały na stypendia dla uczniów. Wydatki ogółem zrealizowano w 58,0% (29.810,00 zł).

Dz. 854, rozdz. 85417 (szkolne schroniska młodzieżowe) – środki w kwocie pochodzą z dochodów własnych powiatu i przeznaczone są na dotacje dla schronisk młodzieżowych. W I półroczu wydatków nie poniesiono.

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). Wydatkowano 3.494,98 zł (1,7% planu) na zakup środków do akcji „Wiosenne sprzątanie Warmii i Mazur” oraz nagród dla uczestników festynu ekologicznego i Wojewódzkiej Olimpiady Wiedzy Rolniczej.

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 (95,2%).

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 grantów. Łącznie wydatkowano 13.728,80 zł (16,9%). Sfinansowano wydatki związane z organizacją „VIII Ogólnopolskiego Turnieju Tańca Towarzyskiego „MAZURY 2012”.

Dofinansowano także zakup nagród w postaci okolicznościowych statuetek dla uczestników III Turnieju Miast Historycznych w Rynie oraz przekazano nagrody rzeczowe dla uczestników zorganizowanego przez Samorząd Uczniowski II Liceum Ogólnokształcącego konkursu „Śpiewać każdy może ...”.

Ponadto w ramach zawartych umów grantowych przekazano środki w łącznej kwocie 10.200,00 zł (54,4%), z tego na:

- X letni przegląd zespołów i indywidualnego dorobku artystycznego emerytów i osób niepełnosprawnych z Powiatu Giżyckiego oraz sąsiednich powiatów (2.000,00 zł),

- XVI Dni Kultury Ukraińskiej – Giżycko 2012 (3.000,00 zł),
- Święto ukraińskiej dziecięcej twórczości – 2012 (2.000,00 zł)
- Majowe integracje (700,00 zł),
- Peregrynacje z Leśmianem na Litwę i Łotwę (2.500,00 zł),

Dz. 926, rozdz. 92695 (kultura fizyczna i sport) - środki pochodzą z dochodów własnych powiatu i przeznaczone są na finansowanie lub współfinansowanie imprez sportowych w powiecie (poprzez organizację, współorganizację i ufundowanie nagród). Łącznie wydatkowano 26.925,54 zł (42,1%), z tego na wynagrodzenia i składki od nich naliczane 6.063,63 zł (26,9%), a na wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 10.029,91 zł (43,5%).

Zakupiono nagrody dla uczestników „Międzynarodowych Mistrzostw Polski w bojerach w klasie Monotyp XV” oraz „Wiosennego Turnieju Piłki Siatkowej o Puchar Starosty Giżyckiego”,

Ponadto zorganizowano:

- XII Zimowe Zdobywanie Twierdzy Boyen
- XV Ogólnopolskie Biegi Rodzinne
- Finał Powiatowy XII Turnieju Piłki Nożnej „Z podwórka na stadion” - mistrzostwa dla chłopców i dziewcząt do lat 10,
- Finał Powiatowy Warmińsko – Mazurskiego Młodzieżowego Turnieju Motoryzacyjnego,
- zawody szczebla ponadgminnego zgodnie z kalendarzem Warmińsko – Mazurskiego Szkolnego Związku Sportowego.

W ramach zawartych umów grantowych przekazano środki w łącznej kwocie 10.832,00 zł (58,9%), z tego na:

- Turniej szachowy o puchar Starosty Giżyckiego (1.500,00 zł),
- I Turniej w podnoszeniu ciężarów o puchar Starosty Giżyckiego (1.500,00 zł),
- III Regaty Natangii o puchar Pętli Mazurskiej (1.972,00 zł),
- Międzypokoleniowe regaty żeglarskie „Puchar trzech ryb” (1.860,00 zł),
- Cykl imprez kolarsko-rowerowych i wrotkarskich w Powiecie Giżyckim dla dzieci, młodzieży, dorosłych, emerytów i rencistów (3.000,00 zł),
- IV Rzut Ligi Szkolnej Województwa Warmińsko-Mazurskiego Szkół w zapasach z stylu wolnym (1.000,00 zł).

W **załączniku nr 3** i w **załączniku nr 4** przedstawiono w układzie tabelarycznym wykonanie planu wydatków majątkowych 2012 według zadań :

- 1) wydatki inwestycyjne (wieloletnie i roczne) zaplanowane do realizacji w I półroczu 2012 wykonano w kwocie 1.345.010,35 zł (15,2% planu),
- 2) dotacje majątkowe – wydatków nie realizowano.

Załącznik nr 5 przedstawia wykonanie programów i projektów ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i z innych źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz informację o zmianie planu w trakcie roku budżetowego.

Ogółem na zadania te wydatkowano 2.916.785,04 zł (28,6%), z tego:

- wydatki bieżące: 1.728.571,59 zł (58,5%),
- wydatki majątkowe: 1.188.213,45 zł (16,4%).

Realizacja rzeczowa zadań przedstawia się następująco:

- ✓ Przebudowa ul. Warszawskiej i Placu Grunwaldzkiego w Giżycku – dokonano częściowego odbioru robót, obiór ostateczny zaplanowano na 10 lipca 2012 r.
- ✓ Budowa ścieżki rowerowej na odcinku Antonowo - Pierkunowo - dr. pow. nr 1805N w Powiecie Giżyckim – z powodu rezygnacji wykonawcy robót budowlanych wyłoniono kolejnego, któremu przekazano plac budowy z terminem zakończenia inwestycji na 2 listopada 2012 r. Pierwszy wykonawca, mimo wezwań, nie wystawił faktury za wykonane prace. Opłacono geodezyjny obmiar robót ziemnych.
- ✓ Modernizacja i rozbudowa regionalnego systemu informacji turystycznej – realizacja planowana jest na II półrocze.
- ✓ Uczymy się od siebie – w I półroczu, po warunkowej akceptacji wniosku, uzupełniano wnioski o dofinansowanie. Zadanie polega na generalnej modernizacji budynku Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Giżycku. Projekt zaplanowano do realizacji w okresie dwóch lat. W tym roku planowane jest wykonanie remontu dachu i organizacja jednej konferencji.
- ✓ Poprawa skuteczności systemu ratownictwa na Mazurach poprzez budowę lądowiska w SP ZOZ Giżycko – opłacono wykonanie mapy do celów projektowych, projektu budowlanego wraz z kosztorysem inwestorskim, dostawę materiałów biurowych oraz wynagrodzenia członków zespołu ds. realizacji projektu.
- ✓ Aktywizacja społeczności sąsiedzkich poprzez rozwój infrastruktury sportowej i innych działań edukacyjnych - Projekt realizowany jest od kwietnia 2011 roku i polega głównie na budowie boiska wielofunkcyjnego i parkingu przy ZSKŚiA. W ubiegłym roku zbudowano parking wraz z chodnikami i trawnikami oraz wykonano roboty ziemne i budowlane na boisku. W bieżącym półroczu położono nawierzchnię poliuretanową. Uzyskano zgodę władz Programu na uzupełnienie inwestycji o nowe ogrodzenie wokół boiska, co planowane jest do wykonania na II półrocze. Ponadto zrealizowano drugą część szkolenia pod nazwą „Planowanie strategiczne”, na którym przygotowano wspólny projekt współpracy do roku 2020. Uczestnikami tego szkolenia była 15 osobowa grupa przedstawicieli Powiatu Giżyckiego (dyrektorzy szkół, nauczyciele w-fu, trenerzy i menadżerowie oświaty) oraz delegacja z Alytus-a. W ramach projektu zorganizowano wyjazd do Alytusa 20 osobowej delegacji z Giżycka na „Dni zdrowego życia”. Delegatami byli producenci zdrowej żywności, miodu, organizatorzy rekreacji, przedsiębiorcy z branży turystycznej oraz osoby preferujące zdrowe żywienie- wegetarianie. „Dni zdrowego życia” to możliwość popularyzacji swoich wyrobów i usług małych firm z Polski na terenie Litwy oraz wymiana doświadczeń.
- ✓ Akademia zarządzania nowoczesnym i przejrzystym urzędem – kontynuowano realizację projektu, polegającego na przeprowadzeniu cyklu szkoleń dla pracowników Starostwa,
- ✓ Kurs na Giżycko - wróćmy nad jeziora - Kampania promocyjna Wielkich Jezior Mazurskich – sfinansowano liczne prezentacje i reklamy Powiatu

w wydawnictwach krajowych i zagranicznych oraz udział w targach turystycznych.

- ✓ Szkoła z pasją zawód z przyszłością oraz:
- ✓ Giżycki "Medyk" z nowymi kwalifikacjami dla masażysty i ratownika medycznego – przeprowadzono dodatkowe zajęcia specjalistyczne i staże zawodowe dla słuchaczy Szkoły Policealnej kształconych w zawodach: ratownik medyczny i masażysta.
- ✓ Edukacja zawodowa w regionie transgranicznym podstawą rozwoju przedsiębiorczości - w ubiegłym roku przeprowadzono remont budynku Centrum Kształcenia Praktycznego natomiast w tym roku zakupiono pomoce dydaktyczne m.in: wyposażenie warsztatu szkolnego, laboratorium budownictwa, pracownię komputerową, pracownia automatyzacji procesów oraz wyposażenie biurowe (2 komputery, drukarka, telefon). Zorganizowano konferencję w Alytusie (na Litwie), w której uczestniczyli przedsiębiorcy z Giżycka, przedstawiciele administracji państwowej oraz młodzież ze szkół Powiatu Giżyckiego. Uwieńczeniem „Forum Przedsiębiorczości” było zawarcie porozumienia o współpracy pomiędzy przedsiębiorstwami z Litwy i Polski.
- ✓ Archimedes – w ramach projektu przeprowadzono dodatkowe zajęcia w Zespole Szkół Zawodowych oraz I i II Liceum Ogólnokształcącym w formie kół naukowych, zajęć laboratoryjnych, warsztatów itp.
- ✓ Twoja szansa – projekt ma na celu wzrost mobilności i aktywności społecznej osób niepełnosprawnych w wieku produkcyjnym co realizowano poprzez rehabilitację społeczną i zawodową.
- ✓ Znakowanie turystyczne regionu Warmii i Mazur – w I półroczu wydatków nie realizowano (dotację dla Samorządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego przekazano w lipca 2012 r.).
- ✓ Nowa jakość usług na rynku pracy – celem projektu jest podniesienie efektywności i jakości usług świadczonych w Powiatowym Urzędzie Pracy poprzez zwiększenie dostępu (zatrudniono po dwóch pośredników pracy i doradców zawodowych) oraz m.in. organizację szkoleń dla osób bezrobotnych.
- ✓ Przedsiębiorczość - droga do sukcesu – w I półroczu rozpoczęto realizację projektu polegającego na wsparciu osób bezrobotnych zamierzających rozpocząć działalność gospodarczą. Środki przeznaczone są na dotacje dla tych osób oraz pokrycie kosztów związanych m.in. z rekrutacją, promocją, wsparciem szkoleniowo-doradczym oraz zarządzaniem projektem.
- ✓ Wydanie publikacji promującej zasoby, walory turystyczne i kulturowe obszaru Powiatu Giżyckiego oraz całego obszaru objętego Lokalną Strategią Rozwoju PGD9 – sfinansowano wydawnictwo albumowe w ramach działań promocyjnych Powiatu.
- ✓ Staż zagraniczny uczniów Technikum Rolniczego jako forma uzyskania dodatkowych kwalifikacji z zakresu hodowli ryb – projekt realizowano w mieście Treboň w Czechach.
- ✓ Młodzież w działaniu - Wielki skarb – projekt realizowano w Goniądzu tuż obok Biebrzańskiego Parku Narodowego. Tematyka projektu dotyczyła ekologii. Uczestnicy (młodzież ZSKŚiA wspólnie z młodzieżą ze Słowacji) rozmawiali o faunie i florze Polski i Słowacji, o formach ochrony przyrody w obu krajach, zmianach klimatycznych, fitoterapii.

Dyskusje o codziennych sposobach ochrony środowiska zostały uwieńczone powstaniem plakatów na ten temat i przedmiotów użytkowych z surowców wtórnych oraz licznych fotografii.

Projekty, które nie uzyskały dofinansowania i nie będą realizowane (stosowne zmiany w budżecie Powiatu przeprowadzone zostaną w II półroczu):

- ✓ Wspólne praktyki współpracy i przedsiębiorczości w regionie przygranicznym,
- ✓ Rozwój współpracy w obszarze edukacji,
- ✓ Wydajność energetyczna budynków edukacyjnych.

Załącznik nr 6 przedstawia realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej.

Plan dochodów wykonano w 53,1% (3.653.959,63 zł), plan wydatków – w 48,3 % (3.323.699,32 zł) .

Załącznik nr 7 przedstawia wykonanie planów dotacji realizowanych na podstawie umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego.

Ogółem otrzymano od innych jst 1.583.869,79 zł (41,0% planu).

Z kolei do innych jst przekazano 183.825,73 zł (45,3% planu).

W załączniku nr 8 przedstawiono źródła sfinansowania deficytu.

Na koniec I półrocza 2012 osiągnięto dodatni wynik finansowy, tj. nadwyżkę w kwocie 2.655.913,14 zł (przy planowanym deficycie 3.840.680,00 zł) .

Uzyskano przychody w ogólnej kwocie 6.223.152,07 zł (124,5%), z tego z tytułu:

- spłaty udzielonej pożyczki – 121.000,00 zł (24,2% planu),
- nadwyżki lat ubiegłych – 147.964,68 zł,
- wolnych środków - 5.954.187,39 zł (132,3% planu).

Rozchody wyniosły 579.660,00 zł (50,0%) - spłaty rat kredytów zgodnie z zawartymi umowami.

W załączniku nr 9 przedstawiono wykonanie planu dotacji dla podmiotów należących i nienależących do sektora finansów publicznych w układzie podmiotowym. Ogółem na ten cel wydatkowano 2.459.076,28 zł (52,1% planu), z tego:

- 1) dotacje dla szkół niepublicznych - przekazano 1.592.342,00 zł (56,3% planu),
- 2) dotacje dla warsztatów terapii zajęciowej – przekazano 41.100,00 zł (50,0% planu),
- 3) pozostałe dotacje – przekazano 825.634,28 zł (45,6% planu).

W załączniku nr 10 zestawiono wykonanie planu finansowego wydzielonego rachunku dochodów w podziale na jednostki organizacyjne oraz g działań i rozdziałów klasyfikacji budżetowej .

W I półroczu 2012 uzyskano dochody ogółem w kwocie 839.599,77 zł (38,9% planu), a wydatkowano 689.315,81 zł (32,0% planu).

W załączniku nr 11 przedstawiono przychody i koszty samorządowego zakładu budżetowego - Zakładu Aktywności Zawodowej (rozdz.85395):

W I półroczu 2012 osiągnięto przychody ogółem w kwocie 1.046.878,43 zł (73,1% planu), z tego :

- wpływy z usług – 76.180,13 zł (42,6% planu),
- odsetki bankowe – 593,30 zł (49,4% planu),
- dotacja z budżetu – 970.105,00 zł (77,5% planu).

Koszty działalności wyniosły 712.410,63 zł (49,8% planu), z tego m.in:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 561.714,91 zł (46,8% planu),
- zakup materiałów i wyposażenia – 25.674,95 zł (85,6% planu),
- zakup energii – 37.457,54 zł (49,9% planu),
- zakup usług remontowych – 25.479,12 zł (98,0% planu),
- zakup usług zdrowotnych – 4.040,00 zł (30,6% planu),
- odpis na zfs – 33.160,00 zł (66,4% planu).

W załączniku nr 12 wykonanie planu finansowego za I półrocze 2012 SP ZOZ w Giżycku.

Plan przychodów zrealizowano w 51,26 % (19.308.609,62 zł), a koszty na poziomie 52,95 % planu (20.697.968,32 zł).

Załączniki nr 13 i 14 – sprawozdania Rb-N i Rb-Z SP ZOZ w Giżycku na dzień 30 czerwca 2012

Wg sprawozdania Rb-N należności ogółem wyniosły 3.939.609,49 zł , w tym :

- gotówka i depozyty – 538.961,04 zł
- należności wymagalne – 105.722,74 zł
- pozostałe należności – 3.294.925,71 zł.

Wg sprawozdania Rb-Z zobowiązania ogółem według tytułów dłużnych wyniosły 7.973.052,76 zł, w tym :

- kredyty i pożyczki – 3.214.330,00 zł
- wymagalne zobowiązania – 4.758.722,76 zł.

Zagrożenia dla dalszej realizacji budżetu:

Podobnie jak w poprzednich latach istnieje realna groźba niewykonania zaplanowanych dochodów. Dotyczy to przede wszystkim udziału Powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych (42,3% planu) oraz dochodów z opłaty komunikacyjnej (45,1%). Niewystarczający jest także plan dotacji dla szkół niepublicznych, który wymagać będzie analizy, zwłaszcza po przeprowadzeniu we wrześniu naboru do szkół.

Prawdopodobnie też pojawi się konieczność zwiększenia planu wydatków z tytułu wzrostu w 2012 roku o 2% składki rentowej. Nie wydaje się aby były szanse pokrycia tych niedoborów ponadplanowanymi dochodami.

Jednak dużo większe problemy rodzi sytuacja finansowa SP ZOZ i związane z tym ewentualne przejęcie przez Powiat zobowiązań. Bez środków zewnętrznych (kredyt?) ciężar ten jest nie do udźwignięcia.

Opracowała: Elżbieta Makar
22.08.2012 r.