

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Giżyckiego za I półrocze 2016.

Informacja ogólna.

Zmiany w budżecie.

Budżet Powiatu Giżyckiego na I półrocze 2016 został uchwalony przez Radę Powiatu 22 grudnia 2015 r. w następujących wielkościach:

- 1) dochody: 76.937.976 zł, w tym:
 - a) dochody bieżące: 64.585.994 zł,
 - b) dochody majątkowe: 12.351.982 zł;
- 2) wydatki: 80.694.645 zł, w tym:
 - a) wydatki bieżące: 66.679.225 zł,
 - b) wydatki majątkowe: 14.015.420 zł;
- 3) wynik finansowy: deficyt w wysokości 3.756.669 zł;
- 4) przychody ogółem: 6.455.814 zł, w tym:
 - a) zaciągnięte kredyty: 3.962.583 zł,
 - b) spłaty pożyczek udzielonych: 400.000 zł,
 - c) nadwyżka budżet z lat ubiegłych: 1.169.868 zł,
 - d) wolne środki: 923.363 zł;
- 5) rozchody ogółem: 2.699.145 zł (spłaty kredytów zaciągniętych w latach poprzednich).

W trakcie I półrocza budżetowego plan dochodów i wydatków uległ zmianie i według stanu na 30 czerwca 2016 r. przedstawiał się następująco:

- 1) dochody: 74.462.198 zł (zmniejszenie o 2.475.778 zł), w tym:
 - a) dochody bieżące: 65.485.197 zł (zwiększenie o 899.203 zł),
 - b) dochody majątkowe: 8.977.001 zł (zmniejszenie o 3.374.981 zł),
- 2) wydatki: 79.754.381 zł (zmniejszenie o 940.264 zł), w tym:
 - a) wydatki bieżące: 67.769.589 zł (zwiększenie o 1.090.364 zł),
 - b) wydatki majątkowe: 11.984.792 zł (zmniejszenie o 2.030.628 zł),
- 3) wynik finansowy: deficyt w wysokości 5.292.183 zł (zwiększenie o 1.535.514 zł),
- 4) przychody ogółem w kwocie 7.991.328 zł (zwiększenie o 1.535.514 zł), w tym:
 - a) zaciągnięte kredyty: 5.565.685 zł (zwiększenie o 1.603.102 zł),
 - b) spłaty pożyczek udzielonych: 0 zł (zmniejszenie o 400.000 zł),
 - c) nadwyżka budżet z lat ubiegłych: 1.429.781 zł (zwiększenie o 259.913 zł),

- d) wolne środki: 995.862 zł (zwiększenie o 72.499 zł),
- 5) rozchody: 2.699.145 zł (spłaty otrzymanych kredytów – bez zmian).

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

- 1) zwiększenia:
 - a) dz.710, rozdz.71015 (nadzór budowlany) – o 2.000 zł,
 - b) dz.750, rozdz. 75045 (kwalifikacja wojskowa) – o 2.166 zł,
 - c) dz.754, rozdz.75411 (komendy powiatowe PSP) – o 21.182 zł, w tym o 6.390 zł na zakupy inwestycyjne),
 - d) dz.801, rozdz.80102 (szkoły podstawowe specjalne) - o 13.019 zł (zadania zlecone i własne razem),
 - e) dz.801, rozdz.80111 (gimnazja specjalne) – o 15.919 zł (zadania zlecone i własne razem),
 - f) dz.801, rozdz.80120 (licea ogólnokształcące) – o 18.000 zł,
 - g) dz.801, rozdz.80147 (biblioteki pedagogiczne) – o 4.600 zł,
 - h) dz.852, rozdz.85201 (placówki opiekuńczo-wychowawcze) – o 36.344 zł,
 - i) dz.852, rozdz.85203 (ośrodki wsparcia) – o 116.021 zł,
 - j) dz.852, rozdz.85204 (rodziny zastępcze) – o 438.656 zł,
 - k) dz.852, rozdz.85205 (zadania w zakresie przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie) – o 1.076 zł,
- 2) zmniejszenia:
 - a) dz.600, 60014 (drogi publiczne powiatowe) – zmniejszenie o 1.500.000 zł (dotyczy planowanego dofinansowania inwestycji),
 - b) dz.851, rozdz.85156 (składki na ubezpieczenia zdrowotne) – o 74.785 zł,
 - c) dz.852, rozdz.85202 (domy pomocy społecznej) – o 127.494 zł,
 - d) dz.853, rozdz.85321 (zespoły ds. orzekania o stopniu niepełnosprawności) – o 2.770 zł.

Ponadto plan ulegał zmianie z tytułu:

- zawartych w trakcie I półrocza umów i porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego w sprawie udzielenia pomocy finansowej,
- zmian w planowanych do realizacji na I półrocze 2016 projektach z udziałem środków pomocowych.
- dochodów planowanych do pozyskania przez powiatowe jednostki organizacyjne,
- zmian w klasyfikacji budżetowej.

Wynik finansowy.

I półrocze 2016 zamknęło się dodatnim wynikiem finansowym w wysokości 6.241.810,66 zł.

Uzyskano przychody w ogólnej kwocie 2.425.644,47 zł (30,4% planu), z tego:

- 1) kredyt – 0, 00 zł (0,0%),
- 2) nadwyżka z lat ubiegłych – 1.429.781,76 zł (100,0% planu),
- 3) wolne środki – 995.862,71 zł (100,0%).

Plan rozchodów wykonano w 50,0% - zgodnie z zawartymi umowami dokonano spłat rat kredytów w wysokości 1.349.572,50 zł.

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

Zobowiązania i należności wg stanu na 30 czerwca 2016 r.

Na dzień 30 czerwca 2016 r. zadłużenie powiatu z tytułu zaciągniętych kredytów wynosiło 12.376.215,50 zł, co stanowi 16,6% planowanych dochodów ogółem.

Na koniec roku 2016 przewidywana kwota zadłużenia wyniesie 16.592.328,00 zł, tj. 22,3% dochodów ogółem (wg wielkości planowanych na dzień 30.06.2016 r.).

Zobowiązania i należności wg tytułów wg stanu na 30 czerwca 2016 r.:

- 1) zobowiązania ogółem: 12.378.792,20 zł, z tego:
 - a) zaciągnięte kredyty: 12.376.215,50 zł,
 - b) zobowiązania wymagalne: 2.576,70 zł (w Powiatowym Urzędzie Pracy – dotyczą Funduszu Pracy),
- 2) należności ogółem: 23.333.719,78 zł, z tego:
 - a) pożyczki udzielone: 3.001.910,00 zł, w tym:
 - 1.910,00 zł – dotyczy Funduszu Pracy (w PUP),
 - b) gotówka i depozyty: 8.688.930,45 zł, w tym:
 - 1.259.266,78 zł – dotyczy Funduszu Pracy (w PUP),
 - 66.141,51 zł – dotyczy PFRON (w PCPR)
 - c) należności wymagalne: 818.274,98 zł, w tym:
 - 148.450,19 zł – dotyczy Funduszu Pracy (w PUP),
 - 46.275,22 zł – dotyczy PFRON (w PCPR)
 - d) pozostałe należności: 10.824.604,35 zł, w tym:
 - 20.010,83 zł – dotyczy Funduszu Pracy (w PUP).

Należności wymagalne wystąpiły w:

- 1) Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego – 17.950,35 zł
- 2) I LO – 490,68 zł
- 3) Międzyszkolnej Bazie Sportów Wodnych – 492,00 zł,
- 4) Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii – 5.852,22 zł,
- 5) Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie – 13.080,41 zł,
- 6) Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie (PFRON) – 46.275,22 zł,
- 7) Powiatowym Urzędzie Pracy (Fundusz Pracy) – 148.450,19 zł,
- 8) Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym – 1.842,29 zł,
- 9) Starostwie Powiatowym – 575.447,04 zł,
- 10) Zakładzie Aktywności Zawodowej – 5.838,49 zł,
- 11) Zespole Szkół Elektronicznych i Informatycznych – 2.556,09 zł,

Szczegółowe wykonanie planu dochodów przedstawiają załączniki:

nr 1 – wg klasyfikacji budżetowej,

nr 2 – wg źródeł powstania,

nr 3 – wg paragrafów.

Wg stanu na 30.06.2016 r. osiągnięto dochody ogółem w kwocie 38.587.891,11 zł, co stanowi 51,8% planu po zmianach, w tym:

- 1) dotacje celowe na zadania bieżące: 6.545.758,53 zł (51,1% planu),
- 2) subwencje: 20.775.574,00 zł (59,6% planu),
- 3) udziały powiatu w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa: 4.118.266,49 zł (48,6% planu),
- 4) pozostałe dochody bieżące: 5.143.560,49 zł (55,1%).
- 5) dotacje celowe na zadania inwestycyjne: 0,00 zł (0,0% planu)
- 6) dochody ze sprzedaży majątku powiatu – 2.004.731,60 zł (56,9% planu),

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

- 1) dochody bieżące: 55,9% planu (36.583.159,51 zł),
- 2) dochody majątkowe: 22,3% planu (2.004.731,60 zł).

W ramach środków pomocowych (z budżetu UE i budżetu państwa) wpłynęło do powiatu 8.495,31 zł, w tym:

- 1) na zadania bieżące – 8.495,31 zł (0,9% planu) – rozliczenie projektu realizowanego w 2014 r. pn. „Kształcenie zawodowe w Austrii”
- 2) na zadania inwestycyjne – 0,00 zł.

W ramach zawartych porozumień na realizację zadań wspólnych a także udzielonej pomocy przez inne jednostki samorządu terytorialnego Powiat otrzymał łącznie 1.385.923,75 zł (33,6% planu), z tego:

- 1) na zadania bieżące – 1.385.923,75 zł (75,9% planu):
 - a) 185.065,15 zł – na wspólne działania na rzecz rozwoju, aktywizacji turystyki, podwyższania jakości usług turystyki pobytowej oraz promocji powiatu (Gmina Miejska Giżycko: 159.269,00 zł, Gmina Giżycko: 7.470,90 zł, Gmina Wydminy: 10.031,00 zł, Gmina Kruklanki: 8.294,25 zł),
 - b) 101.600,00 zł – z Sejmiku Województwa Warmińsko-Mazurskiego na prowadzenie i rozbudowę biblioteki pedagogicznej,
 - c) 259.098,63 zł – na pokrycie kosztów utrzymania dzieci umieszczonych w placówkach opiekuńczo-wychowawczych,
 - d) 92.271,25 zł - na pokrycie kosztów utrzymania dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych,
 - e) 888,72 zł – na pokrycie kosztów uczestnictwa mieszkańców Powiatu Giżyckiego w zajęciach WTZ,
 - f) 747.000,00 zł dofinansowanie kosztów działania Zakładu Aktywności Zawodowej.

- 2) na zadania inwestycyjne – 0,0 zł (0,0% planu).

Wykonanie dochodów w liczbach ogólnych jest na dobrym poziomie (51,8% planu dochodów ogółem).

Struktura wykonanych dochodów przedstawia się następująco:

- 1) Dochody bieżące – 94,8% dochodów ogółem, w tym:
 - a) dotacje celowe na zadania bieżące - 17,0% dochodów ogółem,

- b) subwencje – 53,8 % dochodów ogółem,
- c) udziały powiatu w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – 10,7% dochodów ogółem,
- d) pozostałe dochody bieżące – 13,3 % dochodów ogółem,
- 2) dochody majątkowe – 5,2% dochodów ogółem, w tym:
 - a) dotacje celowe na zadania inwestycyjne (własne i zlecone razem) – 0,0% dochodów ogółem,
 - b) dochody z majątku - 5,2 % 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 I półrocza 2016 zmniejszony w stosunku do pierwotnie uchwalonego per saldo o 940.264 zł, z tego:

- 1) wydatki bieżące – zwiększono o 1.090.364 zł, w tym:
 - a) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – zwiększono o 118.227 zł,
 - b) dotacje na zadania bieżące – zwiększono o 132.785 zł,
 - c) wydatki związane z realizacją statutowych zadań – zwiększono o 574.184 zł,
 - d) świadczenia na rzecz osób fizycznych – zwiększono o 483.754 zł,
 - e) wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem środków UE – zmniejszono o 126.490 zł,
 - f) wydatki na obsługę długu – zmniejszono o 92.096 zł,
- 2) wydatki majątkowe – zmniejszono o 2.030.628 zł, z tego:
 - a) wydatki majątkowe na programy finansowane z udziałem środków UE – zmniejszono o 3.311.414 zł,
 - b) pozostałe wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne – zwiększono o 1.280.786 zł,
 - a) dotacje majątkowe – bez zmian

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 I półrocza wydatkowano ogółem 32.346.080,45 zł (40,6% planu po zmianach), w tym na:

- 1) wydatki bieżące: 32.202.135,89 zł (47,5% planu), w tym:
 - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 19.267.555,90 zł (50,8% planu),
 - b) dotacje na zadania bieżące – 3.533.947,82 zł (50,5% planu),
 - c) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 1.347.974,83 zł (43,8% planu),
 - d) wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem środków UE – 735.025,71 zł (31,1% planu),
 - e) wydatki na obsługę długu – 177.770,40 zł (31,9% planu)
 - f) wydatki związane z realizacją zadań statutowych (pozostałe wydatki bieżące) – 7.139.861,23 zł (42,3% planu).

- 2) Wydatki majątkowe: 143.944,56 (1,2% planu), z czego:
 - a) wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne (inne niż wymienione w programach/projektach finansowanych z udziałem środków UE i dotacjach majątkowych) – 92.439,19 zł (0,9% 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 – 51.505,37 zł (5,7% planu).

Struktura wykonanych wydatków przedstawia się następująco:

- 1) wydatki bieżące – 99,6% zrealizowanych wydatków ogółem, z tego:
 - a) wynagrodzenie i składki od nich naliczane – 59,6% wydatków ogółem,
 - b) dotacje na zadania bieżące – 10,9% wydatków ogółem,
 - c) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 4,1% wydatków ogółem,
 - d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków UE – 2,3% wydatków ogółem,
 - e) wydatki na obsługę długu – 0,6% wydatków ogółem,
 - f) wydatki związane z realizacją zadań statutowych (pozostałe wydatki bieżące) – 22,1% wydatków ogółem,
- 2) wydatki majątkowe - 0,4% 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) – 0,3% wydatków ogółem,
 - b) wydatki na programy finansowane z udziałem środków UE – 0,1% 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 pochodzą z dotacji celowej i przeznaczone są na opracowanie dokumentacji geodezyjnej związanej z obsługą rolnictwa. W I półroczu wydatkowano 1.107,50 zł (36,9% planu po zmianach) na podział działki.

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. Na ten cel wydatkowano 134.764,81 zł, tj. 39,6% planu. Na wznowienie granic działki wydatkowano 1.168,50 zł.

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 oraz dotacji od innych JST. Plan wydatków ogółem wykonano w 9,9% (1.451.340,06 zł). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 928.385,19 zł (46,5%), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 435.312,74 zł (16,7%), na świadczenia na rzecz osób fizycznych 7.737,44 zł (38,7%). Wydatki inwestycyjne zrealizowano w wysokości 79.904,69 zł (0,8%). 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. Plan dotacji zawiera załącznik nr 8. W I półroczu wydatków nie realizowano.

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

Dz.630, rozdz.63003 (zadania w zakresie upowszechniania turystyki) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu i przeznaczone są na dotację dla Samorządu Województwa na dofinansowanie konferencji pn. „Kształtowanie oferty turystycznej regionu Warmii i Mazur” w ramach wykonywania trwałości projektu „Znakowanie turystyczne regionu Warmii i Mazur”. Przekazano 2.000,00 zł (100,0% planu).

Dz. 700, rozdz. 70005 (gospodarka gruntami i nieruchomościami) – środki pochodzące z dotacji celowej na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej wydatkowano w wysokości 14.200 zł (44,4% planu) na ewidencjonowanie i utrzymywanie nieruchomości Skarbu Państwa oraz aktualizację opłat za udostępnione nieruchomości. Środków pochodzących z dochodów własnych powiatu i przeznaczonych na wydatki inwestycyjne t.j. zakup gruntów w I półroczu nie wydatkowano.

Dz. 710, rozdz.71012 – ośrodki dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej Środki pochodzą z dotacji celowej na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i przeznaczone są na prowadzenie państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego, w tym także wynagrodzenia pracowników. Na ten cel w I półroczu wydatkowano 105.565,51 zł (49,7% planu).

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 47,7% (138.502,44 zł). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 127.671,25 zł (49,6%) a na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 10.831,19 zł (35,2%).

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. Ogółem w I półroczu wydatkowano 44.716,81 zł (5,9% planu). Wydatków na zakupy inwestycyjne nie poniesiono.

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 52,0% (17.660,00 zł) - do wysokości otrzymanych środków).

Dz. 750, rozdz. 75019 (Rada Powiatu) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu. Ogółem wydatkowano 69.240,91 zł (44,4%), z tego na diety radnych 60.165,00 zł.

Odbyło się 6 sesji Rady Powiatu, 8 posiedzeń Zarządu Powiatu oraz 27 posiedzeń komisji, z tego:

- Komisji Edukacji, Kultury i Sportu – 6
- Komisji Rozwoju Gospodarczego i Finansów – 6
- Komisji Rewizyjnej – 8
- Komisji Spraw Społecznych – 7

(dane dotyczą posiedzeń płatnych).

Z tytułu udziału Powiatu w XVII Giżyckich Żeglarskich Regatach Rząd – Samorząd w I półroczu wydatkowano łącznie 8.353,29 zł.

Dz. 750, rozdz. 75020 (starostwo powiatowe) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu. Plan wydatków ogółem zrealizowano w 48,8% (2.846.282,17 zł). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 1.492.023,08 zł (44,8% planu), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 1.351.799,09 zł (55,0% planu), na świadczenia na rzecz osób fizycznych 2.460,00 zł (24,4% planu), wydatków inwestycyjnych 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 19.165,75 zł (100,0% planu).

Dz. 750, rozdz. 75075 (promocja jednostek samorządu terytorialnego) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu oraz dotacji na mocy porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego. Ogółem plan wydatków zrealizowano w 53,2% (258.989,32 zł), z czego na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 145.743,07 zł (49,5%), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 113.246,25 zł (62,4%).

W I półroczu 2016 Powiat Giżycki promował się na następujących targach:

- ✓ 22-24 stycznia – Międzynarodowe Targi Turystyczne "ADVENTUR 2016" w Wilnie (Litwa),
- ✓ 27 stycznia-2 lutego – Targi Żeglarskie BOOT w Dusseldorfie (Niemcy),
- ✓ 17-21 lutego – Targi REISEN 2016 w Hamburgu (Niemcy),
- ✓ 26-27 lutego – Targi Reiseborse w Lipsku (Niemcy),
- ✓ 19-22 marca – Targi Freizeit Messe 2016 w Nurnber (Niemcy),
- ✓ 9-13 marca – Targi ITB Berlin (Niemcy),
- ✓ 10-13 marca – Targi Sportów Wodnych i Rekreacji "Wiatr i Woda" w Warszawie,

- ✓ 6-7 kwietnia – Workshop Turystyki Przyjazdowej w Kaliningradzie (Rosja),
- ✓ 22-24 kwietnia -Targi Turystyki i Wypoczynku "Lato" w Warszawie.

Dz. 750, rozdz. 75095 (pozostała działalność) – w I półroczu łącznie wydatkowano 13.725,68 zł (2,9% planu) z tego:

- ✓ 6.980,00 zł na prowadzenie doradztwa organizacji pozarządowych, Umowa o wsparcie realizacji zadań publicznych realizowanych przez Fundację Cultura Civica pn. „COP Giżycko na rzecz aktywności społecznej powiatu giżyckiego VI” (5.000 zł) oraz "Portal pozarządowy www.ngomazury.pl" (1.980 zł),
- ✓ 6.745,68 zł m.in. na zakup i wykonanie materiałów promocyjnych, reklamowych, nagród dla uczestników konkursów, kwiatów, wiązanek i wieńców, opłacenie biuletynu Starostwa Powiatowego w Gazecie Giżyckiej, promocję powiatu za granicą (Festiwal Breakdance w Seulu), podejmowanie gości i delegacji wizytujących Powiat.
- ✓ zadania pn. „Cyfrowe Mazury – poprawa jakości i dostępności cyfrowych usług administracji publicznej” planowanego z udziałem środków europejskich w I półroczu nie realizowano.

Dz. 754, rozdz. 75411 (komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej) – środki pochodzą z dotacji celowej oraz z dotacji z budżetu Miasta Giżycka (poprzez Fundusz Wsparcia PSP) w kwocie 30.000 zł z przeznaczeniem na remont ogrodzenia posesji Komendy. Plan wydatków ogółem wykonano w 50,6% (1.823.835,84 zł). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 1.630.466,01 zł (52,2%), na świadczenia na rzecz osób fizycznych 40.947,16 zł (30,3%), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 152.422,67 zł (45,5%). Wydatków majątkowych w I półroczu nie realizowano.

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.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. 755, rozdz. 75515 (nieodpłatna pomoc prawna) – środki pochodzą z dotacji celowej. Na podstawie informacji Wojewody Warmińsko-Mazurskiego nr FK-I.3111.2.331.2015 z dnia 3 listopada 2015 r. o udzieleniu przez Ministra Finansów decyzją Nr FS2.412.14.2015 z dnia 29 października 2015 r. "zapewnienia finansowego w 2016 r.", w budżecie powiatu uchwalono plan w całej rocznej kwocie należnej dotacji (123.600 zł) a nie w kwocie przyznającej dotację na udzielanie nieodpłatnej pomocy prawnej w pierwszym i drugim kwartale 2016 r. (łącznie 61.800 zł). W I półroczu wpłynęło 54.702,00 zł, wydatkowano 54.629,59 zł (44.2% planu).

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 2016 r. na ten cel wydatkowano 177.770,40 zł (31,9%) tj. w kwotach wynikających z zawartych umów kredytowych i obowiązujących stóp procentowych.

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 2016 r. wydatków nie zrealizowano.

Dz.758, rozdz.75818 (rezerwy ogólne i celowe) – środki w łącznej kwocie pochodzą z dochodów własnych powiatu. W trakcie roku Rada Powiatu zwiększyła rezerwę na wydatki oświatowe o kwotę 80.787 zł, tj. o środki pozostałe z rozdysponowania dochodów z tytułu wzrostu części oświatowej subwencji ogólnej (po uchwaleniu budżetu państwa).

Po tych zmianach plan rezerw wynosił ogółem 410.787 zł, w tym:

- 1) rezerwa oświatowa (dz.801 i 854) – 180.787 zł,
- 2) rezerwa na zadania z zakresu opieki społecznej (dz.852 i 853) – 100.000 zł,
- 3) rezerwa na zadania z zakresu administracji publicznej (dz.750) – 30.000 zł,
- 4) rezerwa na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego – 150.000 zł,
- 5) rezerwa ogólna – 100.000 zł.

W trakcie I półroczu rozwiązano następujące rezerwy:

- 1) oświatową w łącznej kwocie 13.463 zł z tego:
 - a) 3.000 zł na wyjazd młodzieży z opiekunami na Międzynarodową Olimpiadę Kreatywności w Katarze (II LO),
 - b) 7.463 zł na remont parkietu sali gimnastycznej II LO,
 - c) 3.000 zł z przeznaczeniem na wyjazd drużyny Flyhigh (II LO) na Międzynarodową Olimpiadę Kreatywności w Knoxville w USA.
- 2) ogólną w kwocie 24.444 zł z przeznaczeniem na wypłatę odprawy emerytalnej dla pracownika Zarządu Dróg Powiatowych.

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 49,7% (13.702.482,15 zł). W poszczególnych rozdziałach wykonanie planu wydatków przedstawia się następująco:

Rozdz. 80102 (szkoły podstawowe specjalne) – zrealizowano 46,6% planu wydatków (1.285.718,09 zł). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 462.597,62 zł (49,7% planu), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 65.490,76 zł (41,2% planu), na dotacje dla szkół niepublicznych 751.459,44 zł (50,3% planu), na świadczenia na rzecz osób fizycznych 635,27 zł (18,9%). W ramach wydatków majątkowych opłacono

wykonanie dokumentacji do wniosku w ramach projektu PFRON w sprawie budowy windy przy SOSW.

Rozdz. 80105 (przedszkola specjalne) – zrealizowano 30,6 % planu wydatków (91.222,93 zł). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 86.344,97 zł (48,1% planu), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 4.877,96 zł (30,0 % planu), na świadczenia na rzecz osób fizycznych 0,00 zł (0,0%). Projekt pn. „Wieloprofilowe usprawnianie dzieci niepełnosprawnych w wieku przedszkolnym” nie jest realizowany z uwagi nie uzyskanie dofinansowania ze środków unijnych (w tym zakresie złożono kolejny wniosek).

Rozdz. 80111 (gimnazja specjalne) – zrealizowano 52,0 % planu wydatków (900.876,92 zł). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 516.751,69 zł (55,1% planu), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 67.829,46 zł (63,4 % planu), na dotacje dla szkół niepublicznych 315.573,41 zł (46,2% planu), na świadczenia na rzecz osób fizycznych 722,36 zł (21,2%).

Rozdz. 80114 (zespoły ekonomiczno-administracyjne szkół) – plan wydatków ogółem wykonano w 50,7% (477.503,43 zł). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 394.262,19 zł (51,2% planu), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 83.241,24 zł (60,0% planu), na świadczenia na rzecz osób fizycznych 0,00 zł (0,0%). Wydatków majątkowych w I półroczu nie realizowano.

Rozdz. 80120 (licea ogólnokształcące) – zrealizowano 44,2% planu wydatków (3.106.722,88 zł). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 2.058.762,61 zł (54,4% planu), na dotacje dla szkół niepublicznych 672.300,84 zł (53,9% planu), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 373.648,16 zł (54,3%), na świadczenia na rzecz osób fizycznych 2.011,27 zł (15,7%). Wydatków bieżących i inwestycyjnych na programy i projekty finansowane z udziałem środków unijnych w I półroczu nie realizowano.

Rozdz. 80130 (szkoły zawodowe) - zrealizowano 53,8% planu wydatków (5.823.565,78 zł). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 4.379.768,39 zł (53,1% planu), na dotacje dla szkół niepublicznych – 206.381,18 zł (53,9% planu), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 794.809,55 zł (55,4% planu), na świadczenia na rzecz osób fizycznych 1.939,28 zł (5,3%).

Ponadto na projekty z udziałem środków pomocowych wydatkowano 440.667,38 zł (61,0%).

Realizację projektów prezentuje załącznik nr 9, który omówiono w dalszej części tekstu.

Rozdz.80134 (szkoły zawodowe specjalne) – plan wydatków ogółem wykonano w 55,8% (633.956,47 zł). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 560.383,20 zł (56,3% planu), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 32.385,27 zł (56,8% planu), na dotacje dla szkół

niepublicznych 40.763,52 zł (50,2% planu), na świadczenia na rzecz osób fizycznych 424,48 zł (21,2%).

Rozdz. 80140 (centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki kształcenia zawodowego) – zrealizowano 52,2% planu wydatków ogółem (691.990,26 zł). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 648.054,26 zł (51,2% planu), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 43.936,00 zł (75,0%).

Rozdz. 80146 (dokształcanie i doskonalenie nauczycieli) – wydatki zrealizowano w 46,7% planu (428.531,26 zł). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 19.669,11 zł (61,0% planu), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 62.998,45 zł (44,1%).

Ponadto realizowano projekty z udziałem środków pomocowych:

- ✓ bieżące w kwocie 294.358,33 zł (42,6%) na projekt pn. „Wielojęzyczność w II LO kluczem do Europy” oraz „Strategiczne partnerstwo edukacyjne Powiat Giżycki – Alytus”,
- ✓ majątkowe w kwocie 51.505,37 zł (100,0%) na projekt pn. „Strategiczne partnerstwo edukacyjne Powiat Giżycki – Alytus”.

Realizację projektów prezentuje załącznik nr 9, który omówiono w dalszej części tekstu.

Rozdz. 80147 (biblioteki pedagogiczne) – wydatki zrealizowano w 34,3% planu (62.527,01 zł). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 55.972,58 zł (46,8% planu), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 6.554,43 zł (10,5%).

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 51,6% planu. Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 169.624,99 zł (51,7% planu), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 30.132,21 zł (51,8% planu), na świadczenia na rzecz osób fizycznych 109,92 zł (7,4%).

Rozdz. 80195 (pozostała działalność) – plan wydatków przeznaczony jest na dofinansowanie kosztów funkcjonowania punktów katechetycznych. W I półroczu wydatków nie poniesiono.

Rozdz. 85111 (szpitale ogólne) – plan wydatków zrealizowano w 45,2% (85.507,29 zł). W ramach wydatków bieżących dokonano zwrotu dotacji (wraz z odsetkami) uzyskanej z Ministerstwa Zdrowia w 2014 r. na spłatę zobowiązań przekształconego SP ZOZ w Giżycku. Zwrotu dokonano po prawomocnym wyroku WSA w Warszawie, kończącym drogę odwoławczą od decyzji Ministra Zdrowia. Wydatków majątkowych w I półroczu nie poniesiono.

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 49,8% (914.232,20 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 12.240,00 zł (76,5%), z tego:

- ✓ 730,00 zł - dla Giżyckiego Stowarzyszenia Osób z Chorobą Parkinsona, ich Rodzin i Przyjaciół TULIPANY na zadania pn. "Mocna głowa sił mi doda",
- ✓ 3.370,00 zł dla Mazurskiej Fundacji Młodzieży Niepełnosprawnej MARZENIA na zadanie pn. „Wróć bez HIV”,
- ✓ 1.000,00 zł – dla Polskiego Stowarzyszenia Diabetyków Koło w Wydminach na zadanie pn. „Zdrowe obiady piątkowe u diabetyków”,
- ✓ 1.620,00 zł - dla Giżyckiego Stowarzyszenia AMAZONEK na zadanie pn. „Jestem zwolenniczką zdrowego stylu życia więc ćwiczę”,
- ✓ 3.780,00 zł - dla Warmińsko-Mazurskiego Stowarzyszenia Joannitów na zadanie pn. „Organizacja szkoleń z zakresu udzielania pierwszej pomocy przedmedycznej”,
- ✓ 1.740,00 zł dla Młodzieżowego Klubu Sportowego Olimpia Miłki na zadanie pn. Rowerem po mazurskim szlaku”.

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 42,0% (902.347,36 zł).

Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 52.978,56 zł (45,3% planu), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 18.623,43 zł (23,4% planu), na świadczenia na rzecz osób fizycznych 85.121,06 zł (36,2%).

W ramach dotacji przekazano łącznie 745.624,31 zł (43,4%), z tego dla:

- Caritas Diecezji Ełckiej na Dom Św. Faustyny w Giżycku – 658.426,89 zł (45,4%),
- PSnROzUU Koło w Giżycku – 20.000,00 zł (49,0% planu),
- innych jednostek samorządu terytorialnego na pokrycie kosztów utrzymania dzieci umieszczonych w placówkach opiekuńczo – 67.197,42 zł (29,8% 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 39,4 % (1.649.187,23 zł).

Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 1.187.543,51 zł (45,6% planu), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 460.056,64 zł (31,6% planu), na świadczenia na rzecz osób fizycznych 1.587,08 zł (15,9% planu). Wydatków majątkowych nie realizowano.

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 50,8% (532.733,19 zł). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 177.622,88 zł (46,7%), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 52.692,31 zł (43,1%), na świadczenia na rzecz osób fizycznych 0,00 zł (0,0% planu). W ramach dotacji przekazano do Środowiskowego Domu Samopomocy w Rynie 302.418,00 zł (55,4% 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 44,2% (1.270.960,81 zł).

Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 211.071,84 zł (35,3% planu), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 10.814,03 zł (33,0% planu), na świadczenia na rzecz osób fizycznych 952.736,95 zł (46,8% 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 96.337,99 zł (45,5%).

Dz. 852, rozdz. 85205 (zadania w zakresie przeciwdziałaniu pomocy w rodzinie) – środki pochodzą z dotacji celowej na realizację programów korekcyjno-edukacyjnych dla osób stosujących przemoc w rodzinie. W I półroczu wydatków nie zrealizowano.

Dz. 852, rozdz. 85218 (powiatowe centra pomocy rodzinie) – środki pochodziły z dochodów własnych powiatu. Plan wydatków ogółem zrealizowano w 47,3% (522.163,53 zł). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 426.513,64 zł (49,9%), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 91.999,38 zł (47,0% planu), na świadczenia na rzecz osób fizycznych 3.650,51 zł (93,1% planu). Wydatków majątkowych 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 44.435,95 zł (50,0% planu), z tego dla:

- WTZ w Giżycku – 26.661,55 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 49,7% (152.390,43 zł). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 94.476,00 zł (45,4%), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 57.914,43 zł (59,3%), na świadczenia na rzecz osób fizycznych 0,00 zł (0,00% planu).

Dz. 853, rozdz. 85333 (powiatowe urzędy pracy) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu oraz z Funduszu Pracy. Plan wydatków ogółem zrealizowany został w 51,1% (988.912,02 zł). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 901.707,08 zł (51,0% planu), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 86.517,78 zł (54,1% planu), na świadczenia na rzecz osób fizycznych 687,16 zł (7,9% 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 oraz z dochodów własnych powiatu. Środki te przekazywane są do ZAZ w formie dotacji celowej. Plan wydatków ogółem zrealizowano w 80,8% (917.000,00 zł).

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

Wydatki ogółem w dz.854 wykonano w 52,9% (3.348.860,31 zł).

W poszczególnych rozdziałach realizacja kształtuje się następująco:

Rozdz. 85401 (świetlice szkolne) – plan wydatków ogółem zrealizowano w kwocie 75.065,63 zł (47,1%). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 63.200,04 zł (46,0% planu), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 11.373,07 zł (53,3% planu), na świadczenia dla osób fizycznych 492,52 zł (83,5%).

Rozdz. 85403 (specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze) – wydatki ogółem wykonano w kwocie 240.446,86 zł (56,1%). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 200.207,92 zł (56,0%), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 39.731,94 zł (57,1%), świadczenia na rzecz osób fizycznych 507,45 zł (45,3% planu).

Rozdz. 85404 (wczesne wspomaganie rozwoju dziecka) – wydatki ogółem wykonano w kwocie 166.486,29 zł (63,1%). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 27.976,99 zł (81,6%), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 3.500,00 zł (50,0%), na dotacje dla szkół publicznych 135.009,30 zł (60,6%).

Rozdz. 85406 (poradnie psychologiczno-pedagogiczne) – wydatki ogółem zrealizowano w wysokości 475.466,37 zł (50,8%). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 414.374,27 zł (50,3% planu), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 61.092,10 zł (55,6% planu), na świadczenia na rzecz osób fizycznych 0,0 zł (0,0% planu).

Rozdz. 85407 (placówki wychowania pozaszkolnego) – ogółem wykonano 50,6% planu wydatków (420.716,93 zł). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 277.430,12 zł (46,1% planu), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 129.719,47 zł (60,5% planu), na świadczenia na rzecz osób fizycznych 13.567,34 zł (88,9% planu).

Rozdz. 85410 (internaty i bursy szkolne) – ogółem wykonano 49,9% planu wydatków (1.131.800,90 zł). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 849.738,37 zł (49,3% planu), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 281.442,37 zł (52,4% planu), na świadczenia na rzecz osób fizycznych 620,16 zł (8,3% planu).

Rozdz. 85415 (pomoc materialna dla uczniów) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu i przeznaczone zostały na stypendia dla uczniów. Wydatki ogółem zrealizowano w 67,3% (36.362,00 zł).

Rozdz. 85417 (szkolne schroniska młodzieżowe) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu. Ogółem wykonano 50,5% planu wydatków (262.210,41 zł). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 165.127,11 zł (49,6% planu), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 89.413,37 zł (51,5% planu), na świadczenia na rzecz osób fizycznych 670,43 zł (37,0% planu). W ramach wydatków majątkowych w Międzyszkolnej Bazie Sportów Wodnych zakupiono kosiarkę samojezdną w kwocie 6.999,50 zł (100,0% planu). Środków przeznaczonych na dotacje dla schronisk młodzieżowych w I półroczu nie wydatkowano.

Rozdz. 85421 (młodzieżowe ośrodki socjoterapii) – środki w kwocie pochodzą z dochodów własnych powiatu. Ogółem wykonano 62,2% planu wydatków (540.304,92 zł). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 431.996,62 zł (77,3% planu), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 108.121,29 zł (36,0% planu), na świadczenia na rzecz osób fizycznych 187,01 zł (4,2% planu). Wydatków majątkowych w I półroczu nie realizowano.

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 2.715,96 zł (1,4% planu) na nagrody dla uczestników konkursu wiedzy ekologicznej oraz zakup wyposażenia stanowiska pracownika ds. lasów.

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 dotacji. Łącznie wydatkowano 34.334,31 zł (28,7%), z tego na wynagrodzenia i składki od nich naliczane 0,00 zł (0,0%), a na wydatki związane z realizacją zadań statutowych 4.734,31 zł (7,5%). 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 29.600,00 zł (63,0%), z tego do:

- 1) Fundacji Teatr IOTA na zadania pn.:
 - a) „Scena słowa 2016” (6.000,00 zł),

- b) „Święto wsi Radzie” (1.000,00 zł),
- 2) Związku Ukraińców w Polsce na zadania pn.:
 - a) „Święto Dziecięcej Twórczości” (1.000,00 zł),
 - b) „XX Dni Kultury Ukraińskiej” (3.000,00 zł),
 - c) Noc Kupały (3.000,00 zł),
- 3) Polskiego Związku Emerytów, Rencistów i Inwalidów na zadania pn.:
 - a) „Juwenalia emerytów” (1.000,00 zł),
 - b) „Biesiada kresowa” (1.500,00 zł),
 - c) „Noc Świętojańska” (800,00 zł),
 - d) „Pożegnanie sezonu – lato 2016” (500,00 zł),
- 5) Giżyckie Stowarzyszenie Amazonek na zadanie pn. „Sztuka wzbogaca życie – zdrowie jest warunkiem” (1.000,00 zł),
- 6) Stowarzyszenie młodych Rodziców „Pod Chmurką” na zadanie pn. „Popołudniowe szaleństwo” (800,00 zł),
 - a) Stowarzyszenie Zintegrowani przy Przedszkolu Miejskim nr 1 z Oddziałem Integracyjnym w Giżycku, ul. Drzymały 9 na zadania pn.: „Poznajemy Tańce i przyśpiewki z naszego regionu” (1.000,00 zł),
 - b) „X Powiatowy Przegląd Wokalny Rozśpiewane przedszkolaki” (1.000,00 zł),
- 7) Stowarzyszenia Bezrobotnych Jesteś-My na zadania pn. „Malownicze Mazury – krajobrazy w Powiecie Giżyckim” (1.500,00 zł),
- 8) PTTK Oddział Wielkich Jezior Mazurskich na zadanie pn. „XX Ogólnopolski zlot nizinny przewodników ” (2.000,00 zł),
- 9) Związku Sybiraków koło w Giżycku na zadanie pn. „Historyczne, Edukacyjne i Międzypokoleniowe Spotkania Członków Klubu Wnuków Sybiraków z członkami Związku Sybiraków w Giżycku” (500,00 zł),
- 10) Stowarzyszenie Kochamy Mazury” na zadanie pn. „Festyn Kochamy Mazury” (1.000,00 zł),
- 11) Mazurskiej Fundacji Sztuki Art. Progress na zadania pn.:
 - a) „Wystawy w szkołach Powiatu Giżyckiego: Sztuka dostępna – klasyka i współczesność” (1.500,00 zł),
 - b) „Wystawy w I LO i II LO: Sztuka dostępna – klasyka i współczesność” (1.500,00 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 51.044,30 zł (60,7%), z tego na wynagrodzenia i składki od nich naliczane 15.724,24 zł (54,0%), a na wydatki związane z realizacją zadań statutowych 8.320,06 zł (36,2%).

Wydatki poniesiono w związku z organizacją, współorganizacją imprez sportowych.

Na podstawie zawartych umów o dotację przekazano środki w łącznej kwocie 27.000,00 zł (84,4%) do:

- 1) Stowarzyszenia Promocji Tańca LECDANCE na zadania pn:
 - a) „Organizacja Ogólnopolskiego Turnieju Tańca Towarzyskiego o Puchar Burmistrza Miasta Giżycka i Wójta Gminy Giżycko” (3.000,00 zł),

- b) „Organizacja Świątecznej Gali Tanecznej dla Klas Tanecznych ze Szkoły Podstawowej nr 7 w Giżycku.” (500,00 zł),
- 2) Stowarzyszenie Klub Sportowy Masuria Volley na zadanie pn.: „IV Międzynarodowy Amatorski Turniej Piłki Siatkowej Mikstów Polska-Litwa-Białoruś-Niemcy” (1.500,00 zł),
- 3) Stowarzyszenia Zintegrowani przy Przedszkolu Miejskim nr 1 na zadanie pn.: „Mamo, tato bawmy się razem – impreza rekreacyjno-sportowa” (800,00 zł),
- 4) Ludowego Uczniowskiego Klubu Sportowego „Sport z Kulturą” ZSO Wydmyny na zadanie pn.: „Powiatowy turniej piłki nożnej dla dzieci i rodziców - Łączy nas piłka” (1.500,00 zł),
- 5) Społecznego Klubu Sportowego SMOL-BUD na zadania pn.:
 - a) „Festiwal szachowy Wilkasy 2016” (800,00 zł),
 - b) „Międzynarodowe giżyckie spotkania szachowe” (1.000,00 zł),
- 6) Uczniowskiego Klubu Żeglarstwa Regatowego NIEGOCIN na zadania pn.:
 - a) „Organizacja ogólnopolskich regat żeglarskich PUCHAR TRZECH RYB w klasie Optimist, Laser, Windsurfing, Cadet – eliminacji do Ogólnopolskiej olimpiady Młodzieży 2016 w klasie Optimist” (3.000,00 zł),
 - b) „Organizacja ogólnopolskich regat żeglarskich w klasie Optimist gr. B” (3.000,00 zł),
- 7) Uczniowskiego Klubu Sportowego DWÓJKA przy Gimnazjum Nr 2 na zadanie pn.: „Graj z nami” (800,00 zł),
- 8) Towarzystwa Kolarskiego MASTERS GIŻYCKO na zadanie pn.: „Organizacja cyklu imprez kolarsko-rowerowych i wrotkarskich w Powiecie Giżyckim dla dzieci, młodzieży, osób dorosłych, emerytów i rencistów o zasięgu krajowym i międzynarodowym” (2.000,00 zł),
- 9) Stowarzyszenia Klub Turystyki Żeglarskiej SZKWAŁ na zadania pn.:
 - a) „VI Regaty Armatorów oraz V Wyścig po Trzy Leszcze” (600,00 zł),
 - b) „Otwarte XXIII Mistrzostwa Polski Jachtów Kabinowych w klasach: T1, T2, T3, Tango, Sympathy 600, Żagle 500. Błękitna Wstęga Jeziora Niegocin w klasach: Omega Sport, Omega Standard, Micro, Skippi 650. Korsarskie Regaty o Łuskę Trzeciego Leszcza” (2.000 zł),
- 10) Polskiego Związku Emerytów, Rencistów i Inwalidów na zadania pn.: „Turniej Szachowy o Puchar przewodniczącego P.Z.E.R. i I.” (500,00 zł),
- 11) Młodzieżowego Towarzystwa Sportowego – Promocja Sportowych Talentów GIŻYCKO na zadanie pn.: „XIII Mazurski Festiwal Piłki Ręcznej Dziewcząt i Chłopców” (3.000,00 zł),
- 12) Stowarzyszenia na Rzecz dzieci Niepełnosprawnych „Podaruj Dziecku Radość” na zadanie pn.: „II Rodzinny Piknik w Lesie Miejskim – od przedszkola do seniora” (500,00 zł),
- 13) Klubu Sportowego Olimpia Miłki na zadanie pn.: „Ringo Polski sport dla wszystkich” (500,00 zł),
- 14) Giżyckie stowarzyszenie Wędkarskie na zadanie pn.: „Ogólnopolskie Zawody Wędkarskie Drapieżnik 2016” (2.000,00 zł).

W **załączniku nr 7 i 8** przedstawiono w układzie tabelarycznym wykonanie planu wydatków majątkowych w I półroczu 2016 według zadań, ze wskazaniem jednostek organizacyjnych powiatu realizujących dane zadanie:

- 1) wydatki inwestycyjne (wieloletnie i roczne) wykonano w kwocie 143.944,56 zł (1,2% 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 wydatkowano 786.531,08 zł (24,1% planu):

na zadania inwestycyjne 51.505,37 zł,

na zadania bieżące 735.025,71 zł (w tym: 35.411,54 zł na zwrot niewykorzystanej dotacji).

Realizacja rzeczowa zadań przedstawia się następująco:

- ✓ Strategiczne partnerstwo edukacyjne Powiat Giżycki – Alytus – W I półroczu poniesiono wydatki bieżące w kwocie 243.471,96 zł (38,1% planu) - przeprowadzono pierwszy cykl szkoleń mających na celu pogłębienie wiedzy i umiejętności w zakresie stosowania odpowiednich metod nauczania w środowisku bogatym w technologie, w których uczestniczyli nauczyciele z Polski i Litwy. W ramach wydatków majątkowych w Powiatowym Ośrodku Rozwoju Edukacji zakupiono sprzęt elektroniczny do tłumaczeń symultanicznych oraz nagrywania zajęć lekcyjnych w łącznej kwocie 51.505,37 zł (100,0%p planu).
- ✓ Synergia na rzecz NEET – sów i kształcenie dualne - W I półroczu wydatkowano 58.810,09 zł (81,4% planu). Zakończono badania nad „Analizą metodologii społecznego włączenia i integracji NEET-sów z rynkiem pracy”. Wspólną metodologią objęto grupę 15 uczniów i absolwentów SOSW w Giżycku w wieku 17-23 lata z niepełnosprawnością intelektualną w stopniu lekkim. Wykonano badanie ewaluacyjne: uczestnicy ocenili iż podnieśli swoje umiejętności w stopniu dużym i średnim.
- ✓ Europejskie praktyki szansą na lepszą przyszłość – w ramach projektu zrealizowano wyjazd do Anglii na praktyki w branży gastronomiczno-hotelarskiej 16 uczniów Zespołu Szkół Zawodowych (technikum i zasadniczej szkoły zawodowej). Łącznie wydatkowano 146.076,04 zł (55,1% planu).
- ✓ Europejskie standardy w polskiej edukacji zawodowej – w półroczu zrealizowano wyjazdy 15 nauczycieli nauki zawodu do Hiszpanii w celu zapoznania się z tamtejszym systemem edukacyjnym oraz 20 uczniów do Niemiec na praktyki zawodowe. Łącznie wydatkowano 235.781,25 zł (61,3% planu).
- ✓ Wielojęzyczność w II LO kluczem do Europy – w I półroczu wydatkowano zrealizowano dwa wjazdy nauczycieli języka angielskiego do Wielkiej Brytanii oraz jeden wyjazd nauczycieli języka francuskiego do Francji. Łącznie wydatkowano 50.886,37 zł (98,0% planu).

W przypadku pozostałych projektów wydatków w I półroczu nie poniesiono.

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

Plan dochodów wykonano w 54,8% (4.372.012,66 zł), plan wydatków – w 49,6% (3.961.063,82 zł).

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

Ogółem otrzymano od innych JST 1.385.923,75 zł (33,6% planu).

Do innych JST przekazano 205.535,41 zł (26,2% 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 wydatkowano 3.250.721,08 zł (50,7% planu), z tego:

- 1) dotacje dla szkół niepublicznych - przekazano 2.121.487,69 zł (51,7% planu),
- 2) dotacje dla warsztatów terapii zajęciowej – przekazano 44.435,95 zł (50,0% planu),
- 3) pozostałe dotacje – przekazano 1.084.797,44 zł (49,1% planu).

W załączniku nr 13 przedstawiono źródła sfinansowania deficytu.

I półrocze 2016 zamknięto dodatnim wynikiem finansowym, tj. nadwyżką w kwocie 6.241.810,66 zł.

Uzyskano przychody w kwocie 2.425.644,47 zł (30,4% planu ogółem) z tytułu wolnych środków. Kredytu w I półroczu nie zaciągnięto.

W ramach rozchodów budżetu dokonano spłat rat kredytów zgodnie z zawartymi umowami w łącznej kwocie 1.349.572,50 zł (50,0%).

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

W I półroczu 2016 uzyskano dochody w łącznej kwocie 1.033.315,25 zł (32,4% planu). Wydatkowano 764.935,04 zł (24,0% planu).

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

W I półroczu 2016 r. osiągnięto przychody ogółem w kwocie 1.221.281,14 zł (71,8% planu), z tego:

- 1) wpływy z usług – 134.446,21 zł,
- 2) odsetki bankowe – 179,43 zł,
- 3) wpływy z różnych dochodów (w tym refundacja wynagrodzeń ze środków PFRON) – 169.655,50 zł,
- 4) dotacja z budżetu – 917.000,00 zł, w tym:
 - a) ze środków Samorządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego: 747.000,00 zł,
 - b) ze środków Powiatu: 170.000,00 zł.

Koszty działalności wyniosły 886.057,78 zł (52,1% planu), z tego m.in.:

- a) wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 1.678,03 zł,
- b) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 638.333,44 zł,
- c) zakup materiałów i wyposażenia – 88.771,30 zł,
- d) zakup energii – 53.625,73 zł,
- e) zakup usług remontowych – 9.758,85 zł,
- f) zakup usług zdrowotnych – 890,00 zł,
- g) opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 1.965,90 zł,
- h) zakup usług pozostałych – 12.626,61 zł,
- i) różne opłaty i składki – 23.182,09 zł,
- j) odpis na zfs – 48.233,00 zł,
- k) szkolenia pracowników – 4.611,00 zł.

W **załączniku nr 17** zaprezentowano stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Giżyckiego na lata 2016-2029.

Łącznie na wymienione w załączniku zadania poniesiono wydatki w kwocie 304.165,93 zł (z tego w I półroczu 2016 r.: 243.471,96 zł) co stanowiło 5,8% planowanych na ten cel łącznych nakładów. Były to wydatki bieżące na projekt pn. „Strategiczne partnerstwo edukacyjne Powiat Giżycki – Alytus”.

Wydatków majątkowych nie poniesiono.

W trakcie I półrocza 2016 łączny plan przewidziany na wszystkie projekty został zmniejszony w stosunku do planu wg stanu na 1 stycznia 2016 r. o 980.087,00 zł. Plany w zakresie łącznych nakładów finansowych ulegały zmianie z uwagi na przesunięcie na rok bieżący środków niewykorzystanych w roku poprzednim, zwiększenie dofinansowania ze środków unijnych, prawidłowe sklasyfikowanie zakupów, których koszt jednostkowy przekracza 3.500 zł (przesunięcie z zakupów bieżących na zakupy inwestycyjne) oraz przyjęcie do realizacji nowych projektów.

Zagrożenia dla dalszej realizacji budżetu:

Przebieg realizacji budżetu Powiatu za I półrocze 2016 r. w liczbach ogólnych jest zadawalający. Wynika to głównie z faktu, iż do końca czerwca 2016 r. wpłynęło ponad 60% planowanej subwencji ogólnej a wydatki majątkowe mają być realizowane w II półroczu. Niemniej jednak podobnie jak w roku poprzednim należy założyć iż nie wszystkie dochody zostaną zrealizowane zgodnie z planem. Dotyczy to w szczególności dochodów z czynszu za dzierżawę majątku użytkowanego przez szpital giżycki. Dochody te stanowiły źródło spłaty kredytu zaciągniętego w 2013 r. z przeznaczeniem spłatę przejętych zobowiązań przekształconego SP ZOZ. Wszystko to spowodować może konieczność dokonania kolejnych zmian w budżecie powiatu i ograniczenia części planowanych wydatków.

Opracowała: Elżbieta Makar
22.08.2016 r.