

Informacja z wykonania budżetu Powiatu Giżyckiego za I półrocze 2010 r.

Informacja ogólna.

Zmiany w budżecie.

Budżet Powiatu Giżyckiego na rok 2010 został uchwalony przez Radę Powiatu 29 grudnia 2009 r. w następujących wielkościach budżetowych :

- dochody : 81.171.765 zł
- wydatki : 84.818.359 zł
- wynik finansowy : deficyt w wysokości 3.646.594 zł
- przychody ogółem w kwocie 5.268.598 zł (wolne środki, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu powiatu, wynikającej z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych)
- rozchody ogółem w kwocie 1.622.004 zł, z tego:
 - spłaty kredytów zaciągniętych w latach poprzednich: 722.004 zł
 - wykup obligacji powiatowych: 900.000 zł

W trakcie roku budżetowego plan dochodów i wydatków uległ zmianie i według stanu na 30 czerwca 2010 r. przedstawiał się następująco :

- dochody : 76.502.752 zł (zmniejszenie o 4.669.013 zł)
- wydatki : 82.915.389 zł (zmniejszenie o 2.015.970 zł)
- wynik finansowy: deficyt w wysokości 6.412.637 zł (zwiększenie o 2.766.043 zł)
- przychody ogółem w kwocie 8.034.641 zł (wolne środki - zwiększenie o 2.766.043 zł)
- rozchody (spłaty rat kredytów i wykup obligacji): 1.622.004 zł – bez zmian

W trakcie roku dokonano następujących zmian z tytułu zwiększenia dotacji :

- 1) dz.010, rozdz.01005 – prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa – o 3.000 zł
- 2) dz.710, rozdz.71013 – prace geodezyjne i kartograficzne - o 4.000 zł
- 3) dz.710, rozdz.71015 – nadzór budowlany – o 9.000 zł
- 4) dz.750, rozdz.75011 – urzędy wojewódzkie – o 60.000 zł z przeznaczeniem na porządkowanie stanu prawnego nieruchomości w systemie ksiąg wieczystych
- 5) dz.750, rozdz.75045 – kwalifikacja wojskowa – o 3.966 zł
- 6) dz.754, rozdz.75411 – komendy powiatowe PSP – o 15.000 zł z Gminy Miejskiej Giżycko na zakup motopomp

- 7) na wypłatę dodatków dla pracowników socjalnych :
- dz.852, rozdz.85218 – 4.500 zł – w PCPR
 - dz.852, rozdz.85226 – 1.500 zł – w POAO
- 8) dz.853, rozdz.85324 – o 83.249 zł na realizację programu aktywizacji zawodowej absolwentów niepełnosprawnych JUNIOR

Zmniejszenia dotacji:

- 1) dz.851, rozdz.85156 – składki na ubezpieczenie zdrowotne -o 445.747 zł
- 2) dz.853, rozdz.85321 – zespoły ds. orzekania o stopniu niepełnosprawności - o 6.400 zł

Zmiany subwencji ogólnej :

część oświatowa – zwiększenie o 998.465 zł

Ponadto plan dochodów ulegał zmianie ze względu na zmiany w planowanych do realizacji na 2010 r. projektach z udziałem środków pomocowych oraz w Wieloletnim Planie Inwestycyjnym.

Wynik finansowy.

Na koniec czerwca 2010 r. osiągnięto dodatni wynik finansowy w wysokości 3.196.501 zł (przy planowanym deficycie 6.412.637 zł).

Uzyskano przychody w ogólnej kwocie 8.646.013 zł , których źródłem są wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, w tym wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

Z tytułu spłaty kredytu dokonano rozchodów w ogólnej kwocie 361.002 zł.

Źródła sfinansowania deficytu szczegółowo przedstawiono w **załączniku nr 7.**

Zobowiązania i należności wg stanu na 30 czerwca 2010 r.

- 1) zobowiązania ogółem : 7.315.055,00 zł na co składa się zadłużenie powiatu z tytułu wyemitowanych w poprzednich latach papierów wartościowych oraz zaciągniętych kredytów i pożyczek :

- a) papiery wartościowe – 1.900.000,00 zł
- b) kredyty i pożyczki – 5.415.055,00 zł

Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

- 2) należności ogółem : 12.494.865,07 zł, w tym :

- a) gotówka i depozyty – 12.411.483,82 zł
- b) należności wymagalne – 43.026,30 zł
- c) pozostałe należności – 40.354,95 zł

Należności wymagalne wystąpiły w :

- 1) Zakładzie Aktywności Zawodowej w kwocie 5.293,70 zł
- 2) Domu Pomocy Społecznej w kwocie 3.766,52 zł
- 3) Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w kwocie 691,50 zł
- 4) Zespole Szkół Elektronicznych i Informatycznych w kwocie 769,35 zł
- 5) Starostwie Powiatowym w kwocie 4.724,38 zł
- 6) Powiatowym Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym w kwocie 377,99 zł
- 7) Międzyszkolnej Bazie Sportów Wodnych w kwocie 6.254,32 zł
- 8) Centrum Kształcenia Ustawicznego, Praktycznego i Doskonalenia Nauczycieli w kwocie 21.148,54 zł

Wykonanie planu dochodów przedstawia załącznik nr 1.

W toku zmian plan dochodów ogółem został w trakcie I półrocza 2010 zmniejszony per saldo o 4.669.013 zł, z tego:

- 1) dotacje celowe na zadania bieżące - zwiększono o 4.733.103 zł
- 2) środki na dofinansowanie zadań bieżących, pozyskane z innych źródeł – zmniejszono o 953.811 zł
- 3) dotacje na zadania inwestycyjne – zmniejszono o 459.995 zł
- 4) środki na dofinansowanie inwestycji, pozyskane z innych źródeł – zmniejszono o 9.196.349 zł
- 5) subwencje – zwiększono o 998.465 zł
- 6) dochody własne – zwiększono o 209.574 zł

Wg stanu na koniec czerwca 2010 r. osiągnięto dochody ogółem w kwocie 32.208.539 zł, co stanowi 42% planu po zmianach , w tym :

- 1) dotacje celowe na zadania bieżące – 6.724.776 zł (46% planu)
- 2) dotacje celowe na zadania inwestycyjne – 15.000 zł (0% planu)
- 3) subwencje – 19.334.596 zł (59% planu)
- 4) dochody własne – 5.139.770 zł (53% planu) w tym :
 - a) udział powiatu w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa - 2.473.709 zł (40% planu)
 - b) pozostałe dochody własne – 2.666.061 zł (74%), z tego :
 - odsetki bankowe – 129.628 zł (354% planu)
 - wpływy z usług – 1.035.538 zł (58% planu)
 - wpływy z opłaty komunikacyjnej - 508.115 zł (49% planu).

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

- dochody bieżące – 53% planu (31.602.593 zł - 98% wykonanych dochodów ogółem)
- dochody majątkowe – 3% planu (605.946 zł – 2% wykonanych dochodów ogółem).

W ramach środków pomocowych wpłynęło do powiatu 1.879.772 zł, w tym :

a) na zadania bieżące – 1.296. 000 zł :

- 240.337 zł - „W stronę ucznia”
- 82.371 zł - „Archimedes”
- 44.452 zł - „Informatyka i niemiecki w turystyce”
- 333.504 zł - „Modernizacja kształcenia w zawodowego w zawodach gastronomicznych i hotelarskich”
- 50.510 zł – „Nowa jakość usług na rynku pracy”
- 100.000 zł – „Twoja szansa”
- 99.973 zł – „Rodzina zastępcza twoją szansą”
- 24.060 zł – „Młodzież w działaniu”
- 19.541 zł – „Rewalidacja dzieci i młodzieży niepełnosprawnej intelektualnie”
- 8.550 zł – „Rozwój infrastruktury i współpracy w obszarze sportu i edukacji”
- 292.702 zł – modernizacja kształcenia zawodowego w ZSKŚiA (projekt był realizowany w 2009 r.)

b) na zadania inwestycyjne – 583.772 zł:

- 143.472 zł – przebudowa ul. Warszawskiej i Pl. Grunwaldzkiego
- 440.300 zł – poprawa dostępności komunikacyjnej subregionu ełckiego

Ponadto w następujących rozdziałach zanotowano wykonanie planu finansowego znacznie poniżej 50% :

rozdz.70005 – dotacja celowa z zakresu administracji rządowej na zadania bieżące dotyczące gospodarki gruntami i nieruchomościami – 41% (20.500 zł)

rozdz.75622 – podatek dochodowy od osób fizycznych – 40% (2.425.520 zł) i od osób prawnych – 31% (48.189 zł)

rozdz.85201 – dotyczy dotacji na pokrycie kosztów utrzymania dzieci pochodzących spoza terenu Powiatu w placówkach opiekuńczo-wychowawczych i wynika ze spadku liczby tych dzieci – 25% (54.366 zł)

rozdz.85205 - dotacja celowa z zakresu administracji rządowej na zadania bieżące dotyczące przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie– 33% (5.000 zł).

Znaczenie powyżej 50% planu zrealizowano następujące dochody:

rozdz.70005 – dotyczy dochodów należnych powiatowi z tytułu wykonywania zadań zleconych – 79% (204.103 zł)

rozdz.71015 – dotacja celowa z zakresu administracji rządowej na funkcjonowanie nadzoru budowlanego -59% (160.022 zł)

rozdz.75045 - dotacja celowa z zakresu administracji rządowej na przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej – 100% (22.965 zł)

rozdz.75075 – dotacje celowe z gmin na realizację wspólnych zadań z zakresu promocji – 66% (22.050 zł)

rozdz.75411 - dotacja celowa z zakresu administracji rządowej na funkcjonowanie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej – 60% (1.752.000 zł) oraz z Gminy Miejskiej Giżycko na zakup motopomp – 100% (15.000 zł)

rozd.75809 – dotacja celowa z Gminy miejskiej Giżycko na zadania z zakresu promocji – 99% (139.227 zł)
rozd.75814 – dotyczy odsetek od środków na rachunku bankowym budżetu – 243% (89.018 zł)
rozd.85202 – dotyczy wpływu odpłatności za pobyt mieszkańców w DPS – 59% (951.505 zł)
rozd.85204 – dotyczy dotacji na pokrycie kosztów utrzymania dzieci pochodzących spoza terenu Powiatu w rodzinach – 83% (109.079 zł)
rozd.85218 i 85226 - dotacja celowa z zakresu administracji rządowej na wypłatę dodatków socjalnych pracownikom PCPR i POAO – 100% (odpowiednio: 4.500 zł i 1.500 zł)
rozd.85324 – dotacja z PFRON na realizację programu JUNIOR – 100% (83.250 zł)

Wpływy środków pomocowych uzależnione są od tempa realizowanych projektów oraz długiego czasu oczekiwania na akceptację wniosków o płatność.

Struktura wykonanych dochodów przedstawia się następująco:

- 1) dotacje i subwencje - 84 % dochodów ogółem, w tym:
 - a) subwencje - 60 % dochodów ogółem
 - b) dotacje celowe na zadania bieżące - 21 % dochodów ogółem
 - c) dotacje celowe na zadania inwestycyjne – 0% dochodów ogółem
- 2) dochody własne - 16 % dochodów ogółem, z tego:
 - a) udział w podatku od osób fizycznych i prawnych – 8 % dochodów ogółem
 - b) pozostałe dochody – 8 % dochodów ogółem

Wykonanie planu wydatków przedstawia załącznik nr 2.

W toku zmian plan wydatków ogółem został w I półroczu 2010 r. zmniejszony w stosunku do pierwotnie uchwalonego per saldo o 2.015.970 zł, z tego :

- 1) wydatki związane z realizacją statutowych zadań – zwiększono o 5.378.123 zł, w tym:
 - a) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane i składki od nich naliczane – zmniejszono o 296.329 zł
 - b) dotacje – zwiększono o 210.890 zł
 - c) wydatki związane z realizacją statutowych zadań) – zmniejszono o 850.242 zł
 - d) świadczenia na rzecz osób fizycznych – zwiększono o 2.342.976 zł
 - e) wydatki na programy finansowane z udziałem środków UE – zwiększono o 3.970.828 zł

- 2) wydatki majątkowe – zmniejszono o 7.394.093 zł, z tego:
 - a) wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne – zwiększono o 1.041.834 zł
 - b) dotacje majątkowe – zwiększono o 1.109.684 zł
 - c) wydatki na programy finansowane z udziałem środków UE – zmniejszono o 9.545.611 zł

Zmiany planu spowodowane były m.in:

- 1) możliwościami uzyskania dofinansowania pierwotnie zaplanowanych projektów
- 2) błędnym ujęciem planowanych wydatków w układzie grup (w stosunku do lat poprzednich w ustawie o finansach publicznych w nowy sposób dokonano wyodrębnienia wydatków bieżących i majątkowych)
- 3) zmianą klasyfikacji budżetowej.

W I półroczu 2010 r. wydatkowano ogółem 29.012.038 zł (35% planu po zmianach).

- 1) Plan wydatków bieżących zrealizowano w kwocie 26.790.189 zł (43% planu), z czego :
 - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane i składki od nich naliczane - 15.963.727 zł (49% planu)
 - b) dotacje na zadania bieżące – 3.171.669 zł (44% planu)
 - c) wydatki związane z realizacją statutowych zadań – 4.623.423 zł (38% planu)
 - d) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 1.095.378 zł (40% planu)
 - e) wydatki na programy finansowane z udziałem środków UE – 1.769.430 zł (23% planu)
 - f) wydatki na obsługę długu – 166.563 zł (36% planu)
- 2) Wydatki majątkowe zrealizowano w wysokości 2.221.849 (11% planu), z czego:
 - a) wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne – 180.418 zł (4% planu)
 - b) dotacje majątkowe – 0 zł
 - c) wydatki na programy finansowane z udziałem środków UE – 2.041.431 zł (14% planu)

Struktura wykonanych wydatków przedstawia się następująco :

- 1) wydatki związane z realizacją statutowych zadań – 92% wydatków ogółem, z tego :
 - a) wynagrodzenie i składki od nich naliczane – 55%
 - b) dotacje na zadania bieżące – 11%
 - c) wydatki związane z realizacją statutowych zadań – 16%
 - d) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 4%
 - e) wydatki na programy finansowane z udziałem środków UE – 6%
 - f) wydatki na obsługę długu – 1%
- 2) wydatki majątkowe zrealizowano 8%, z czego:
 - a) wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne – 1%

- b) dotacje majątkowe –0,08 %
- c) wydatki na programy finansowane z udziałem środków UE – 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. Wydatkowano 5.300 zł (14% planu) na wymianę gruntów.

Dz. 020, rozdz. 02001 (gospodarka leśna) – środki pochodzą z dotacji celowej. Wydatkowano 126.220 zł (48% planu) na wypłatę ekwiwalentów za wyłączenie gruntów rolnych z upraw i przeznaczenie ich pod zalesianie.

Dz. 600, rozdz. 60014 (drogi publiczne powiatowe) – plan wydatków ogółem wykonano w 9 % (1.323.564 zł). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane i składki od nich naliczane wydatkowano 665.275 zł (45%), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań – 653.836 zł (25%), na świadczenia na rzecz osób fizycznych – 4.453 zł (25%) .Wydatki majątkowe zaplanowano do realizacji na II półrocze 2010 r.

Dz.600, rozdz.60016 (drogi publiczne gminne) – zaplanowana dotacja dla Gminy Miejskiej Giżycko na dofinansowanie przebudowy ul. Wodociągowej nie została przekazana w I półroczu.

Dz.600, rozdz.60095 (pozostała działalność) – środki w kwocie 2208 zł (100% planu) przekazano Województwu Warmińsko-Mazurskiemu w ramach umowy w sprawie zabezpieczenia trwałości projektu „Wrota Warmii i Mazur”.

Dz.630, rozdz.63003 (zadania w zakresie upowszechniania turystyki) – środki w 300 zł dotyczą dofinansowania projektu realizowanego przez samorząd województwa „Modernizacja i rozbudowa regionalnego systemu informacji turystycznej. W I półroczu środków nie przekazano.

Dz. 700, rozdz. 70005 (gospodarka gruntami i nieruchomościami) – środki pochodzą z dotacji celowej. Wydatkowano 6.671 zł (11% planu) na wycenę nieruchomości i wznowienie granic .

Dz. 700, rozdz. 71013 (prace geodezyjne i kartograficzne nieinwestycyjne) – środki pochodzą z dotacji celowej i zostaną wydatkowane w II półroczu na wykonanie przeglądu punktów poziomej osnowy II klasy na terenie wsi Kruklanki i Wydminy oraz ustalenie prac konserwacyjnych i opracowanie projektu osnowy szczegółowej III klasy.

Dz. 700, rozdz. 71014 (opracowania geodezyjne i kartograficzne) – środki pochodzą z dotacji celowej. Wydatkowano 5.551 zł (46%) na wznowienie granic działek, ujawnienie gruntów i założenie ewidencji.

Dz. 700, rozdz. 71015 (nadzór budowlany) - środki pochodzą z dotacji celowej. Plan wydatków ogółem zrealizowano w 52% (140.267 zł). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane i składki od nich naliczane wydatkowano 131.037 zł (52%) , na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 9.230 zł (43%).

Dz. 750, rozdz. 75011 (urzędy wojewódzkie) – środki pochodzą z dotacji celowej i przeznaczone zostały na wynagrodzenia i składki od nich naliczane i składki od nich naliczane w związku z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz na porządkowanie stanu prawnego nieruchomości w systemie ksiąg wieczystych. Plan wykonano w 46% (92.208 zł).

Dz. 750, rozdz. 75019 (Rada Powiatu) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu . Ogółem wydatkowano 53.858 zł, z tego na diety 53.048 zł. Odkonano się 6 sesji Rady Powiatu, 10 posiedzeń Zarządu Powiatu oraz 27 posiedzeń komisji, z tego :

- Komisji Edukacji, Kultury i Sportu – 6
- Komisji Rozwoju Gospodarczego i Finansów – 6
- Komisji Rewizyjnej – 9
- Komisji Spraw Społecznych – 6

W I półroczu 2010 r. odbyły się XI Giżyckie Żeglarskie Regaty Rząd – Samorząd. Wydatki zostały poniesione w II półroczu (8.530,69 zł).

Dz. 750, rozdz. 75020 (starostwo powiatowe) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu . Plan wydatków ogółem zrealizowano w 47% (1.870.600 zł). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane z pochodnymi wydatkowano 1.298.507 zł (51% planu), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 546.317 zł (40% planu), na świadczenia na rzecz osób fizycznych – 25.777 zł (85% planu). Wydatków majątkowych nie zrealizowano.

Dz. 750, rozdz. 75045 (kwalifikacja wojskowa) – środki pochodzą z dotacji celowej. Przeznaczone zostały na sfinansowanie kosztów przeprowadzenia kwalifikacji wojskowej (dawny pobór). Łącznie wydatkowano na ten cel 22.965 zł (100% planu).

Dz. 750, rozdz. 75075 (promocja jednostek samorządu terytorialnego) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu oraz dotacji na mocy porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego. Ogółem plan wydatków zrealizowano w 31% (252.863 zł), z czego na wynagrodzenia i składki od nich naliczane i składki od nich naliczane wydatkowano 105.472 zł (50%), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 50.096 zł (52%). W

ramach wydatków na programy realizowane z udziałem środków UE wydatkowano 89.295 zł (18%), z tego na projekt pn. "Kurs na Giżycko – wróćmy nad jeziora – kampania promocyjna Wielkich Jezior Mazurskich" 70.615 zł (28% planu) a na projekt pn. „Promowanie wizerunku pogranicza polsko-litewskiego” – 18.680 zł (8% planu).

Zadania statutowe są także realizowane poprzez wykonywanie prezentacji powiatu z mediach krajowych i zagranicznych, wydawnictwa promocyjne typu informatory, ulotki, foldery, udział w targach turystycznych, współpracę z podmiotami zewnętrznymi w zakresie promocji powiatu oraz promocję w internecie a także współpracę z Warmińsko-Mazurską Regionalną Organizacją Turystyczną.

Dz. 750, rozdz. 75095 (pozostała działalność) – środki pochodzą z dochodów własnych i przeznaczone są na działania promocyjno-reprezentacyjne w Starostwie Powiatowym. Wydatkowano 11.689 zł (90% planu).

Dz.754, rozdz.75404 (komendy wojewódzkie Policji) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu i przeznaczone zostały na dofinansowanie zakupu sztandaru dla Komendy Wojewódzkiej Policji w Olsztynie w kwocie 1.000 zł.

Dz. 754, rozdz. 75411 (komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej) – środki pochodzą z dotacji celowej, dotacji z Gminy Miejskiej Giżycko w kwocie 15.000 zł oraz środków powiatu w kwocie 1.370 zł na zakup środków do neutralizacji substancji ropopochodnych.

Plan wydatków ogółem wykonano w 54% (1.573.440 zł). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane i składki od nich naliczane wydatkowano 1.272.743 zł (52%) , na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 247.166 zł (70%), na świadczenia na rzecz osób fizycznych 38.532 zł (29%). W ramach wydatków majątkowych zakupiono motopompy w liczbie sztuk 3.

Dz.754, rozdz.75421 (zarządzania kryzysowe) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu. 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 zaciągniętego kredytu i wyemitowanych obligacji. Spłaty dokonywane są w terminach i kwotach określonych umowami. W I półroczu 2010 r. wydatkowano na ten cel 166.563 zł (36%).

Dz. 758, rozdz. 75809 (rozliczenia między jednostkami samorządu terytorialnego) – środki pochodzą z dochodów własnych i przeznaczone zostały na dofinansowanie zadań związanych z funkcjonowaniem Biura Regionalnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Brukseli. Wydatkowano 4.110 zł (100% planu).

Dz.758, rozdz.75814 (różne rozliczenia finansowe) – środki dotyczą refundacji z budżetu UE projektu pn.”Budowa ścieżki rowerowej na przy dr.pow.nr 1805N Giżycko-Pierkunowo i zostały zaplanowane jako zwrot Gminie Giżycko poniesionych wydatków (Powiat realizuje to zadanie na mocy porozumienia, bez angażowania własnych środków finansowych) .

Dz.758, rozdz.75818 (rezerwy ogólne i celowe) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu. W trakcie I półrocza Rada Powiatu zwiększyła rezerwę oświatową o kwotę 440.814 zł.

Po zmianach plan rezerw wynosił :

- 1) ogólna – 608.562 zł
- 2) celowe:
 - a) na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego – 10.000 zł
 - b) na wydatki w dz.750 (administracja) – 58.004 zł
 - c) na wydatki w dz.801 i 854 (oświata) – 739.510 zł
 - d) na wydatki w dz.852 i 853 (opieka społeczna) – 130.000 zł

Rozwiązanie rezerw przedstawia się następująco:

- 1) rezerwa celowa na wydatki w oświacie (dz. 801 i dz.854) została rozwiązana ogółem na kwotę 256.516 zł, z tego:
 - a) 25.502 zł na odpis na ZFŚS dla nauczycieli emerytów i rencistów w placówkach oświatowych
 - b) 23.332 zł na remont pomieszczeń internatu ZSKŚiA
 - c) 207.682 zł na wydatki bieżące w rozdz.80120 a następnie (poprzez późniejsze zmiany) na zwiększenie dotacji dla szkół niepublicznych
- 2) rezerwa celowa na wydatki w opiece społecznej (dz. 852 i dz.853) została rozwiązana w kwocie 4.500 zł z przeznaczeniem na wydatki bieżące (podróże służbowe zagraniczne) w PCPR
- 3) rezerwa ogólna została rozwiązana w ogólnej kwocie 26.100 zł, z tego:
 - a) 5.000 zł na sfinansowanie przez CPIiT oznakowania szlaku turystycznego
 - b) 21.100 zł na wypłatę należnych świadczeń po zmarłym pracowniku Starostwa Powiatowego
- 4) rezerw na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego oraz na wydatki w administracji (dz.750) nie rozwiązywano.

Stan środków zabezpieczonych na rezerwach na dzień 30.06.2010 r. wynosi:

- 1) ogólna – 582.462 zł
- 2) celowe:
 - a) na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego – 10.000 zł
 - b) na wydatki w dz.750 (administracja) – 58.004 zł
 - c) na wydatki w dz.801 i 854 (oświata) – 482.994 zł
 - d) na wydatki w dz.852 i 853 (opieka społeczna) – 125.500 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 38% (14.037.423 zł).

W poszczególnych rozdziałach wykonanie planu wydatków przedstawia się następująco:

Rozdz. 80102 (szkoły podstawowe specjalne) – zrealizowano 48% planu wydatków (445.643 zł). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane i składki od nich naliczane wydatkowano 385.787 zł (49% planu) , na wydatki związane z realizacją statutowych zadań – 59.856 zł (42% planu).

Rozdz. 80111 (gimnazja specjalne) – zrealizowano 48 % wydatków ogółem (458.044 zł). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane i składki od nich naliczane wydatkowano 396.123 zł (46% planu) , na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 61.921 zł (70 % planu).

Rozdz. 80114 (zespoły ekonomiczno-administracyjne szkół) – plan wydatków ogółem wykonano w 48% (330.963 zł). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane i składki od nich naliczane wydatkowano 286.067 zł (49% planu) , na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 44.441 zł (41% planu), na świadczenia na rzecz osób fizycznych 455 zł (46%).

Rozdz. 80120 (licea ogólnokształcące) – zrealizowano 43% planu wydatków ogółem (4.342.585 zł). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane i składki od nich naliczane wydatkowano 2.151.604 zł (49% planu) , dotacje dla szkół niepublicznych – 346.799 zł (50% planu), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań – 358.998 zł (41%), na świadczenia na rzecz osób fizycznych 3.117 zł (24%).

Ponadto realizowano projekt z udziałem środków pomocowych pn. „Rozwój infrastruktury i współpracy w obszarze sportu i edukacji”:

42.001 zł – wydatki bieżące

1.411.108 zł – wydatki majątkowe

Rozdz. 80130 (szkoły zawodowe) - zrealizowano 52% planu wydatków ogółem (6.185.248 zł). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane i składki od nich naliczane wydatkowano 4.121.355 zł (47% planu), na dotacje dla szkół niepublicznych – 76.092 zł (50% planu) . Na wydatki związane z realizacją statutowych zadań wydatkowano 942.654 zł (56% planu), na świadczenia na rzecz osób fizycznych 10.288 zł (45%).

Ponadto realizowano projekty z udziałem środków pomocowych pn. „Modernizacja kształcenia zawodowego w zawodach gastronomicznych i hotelarskich”:

363.876 zł – wydatki bieżące

189.208 zł – wydatki majątkowe,

„Modernizacja kształcenia zawodowego w zawodach informatycznych w ZSEil”:
313.253 zł – wydatki bieżące

„Informatyka i niemiecki w turystyce”: 20.636 zł – wydatki bieżące

„W stronę ucznia”: 116.346 zł – wydatki bieżące

Rozdz.80134 (szkoły zawodowe specjalne) - – plan wydatków ogółem wykonano w 49% (135.327 zł). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane i składki od nich naliczane wydatkowano 115.137 zł (46% planu) , na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 20.190 zł (70% planu).

Rozdz. 80140 (centra kształcenia ustawicznego) – dotacje dla Centrum Kształcenia Ustawicznego, Praktycznego i Doskonalenia Nauczycieli zrealizowano w 58% planu (770.000 zł).

Ponadto realizowano projekty z udziałem środków pomocowych pn.

„Zwiększenie wydajności energetycznej budynków edukacyjnych i promowanie odnawialnych źródeł energii”:

111.486 zł – wydatki bieżące

416.837 zł – wydatki majątkowe

247.945 zł – tytułem zwrotu Partnerowi zagranicznemu poniesionych wydatków

Rozdz. 80146 (doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli) – wydatki przeznaczone na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli zrealizowano w 35% planu (42.584 zł).

Rozdz. 80195 (pozostała działalność) – plan wydatków ogółem zrealizowano w 25% (438.446 zł), z tego :

- odpis na ZFŚS nauczycieli emerytów i rencistów – 168.063 zł

Wydatki poniesione na projekty z udziałem środków pomocowych (wydatki bieżące):

„Archimedes” – 82.370 zł

„Rozwój współpracy w obszarze edukacji” – 22.811 zł

„Wspólne inicjatywy w obszarze trans granicznym” – 92.316 zł

„Multimedialna współpraca nowym wyzwaniem” – 42.810 zł

„Młodzież w działaniu” – 30.076 zł

Dz.851, rozdz.85111 (szpitale ogólne) – ogółem wydatkowano 24.278 zł (2% planu) w związku z realizacją projektu pn.”Poprawa skuteczności systemu ratownictwa na Mazurach poprzez budowę lądowiska przy SP ZOZ”. Środki wydatkowano na dokumentację techniczną oraz plan audytu.

Dz. 851, rozdz. 85156 (składki na ubezpieczenie zdrowotne) – środki pochodzą z dotacji celowej i przeznaczone są na opłacenie składek zdrowotnych dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego (bezrobotni i dzieci w domach dziecka). Plan wydatków wykonano w 55% (879.377 zł).

Dz. 851, rozdz. 85195 (pozostała działalność) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu i przeznaczone zostały na zadania w zakresie

promocji zdrowia (w I półroczu wydatki ten nie były realizowane) oraz sfinansowanie przewozu zwłok osób zmarłych w miejscach publicznych (na ten cel wydatkowano 280 zł. (7% planu ogółem).

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 44% (772.686 zł).

W ramach dotacji dla Polskiego Stowarzyszenia Osób z Upośledzeniem Umysłowym Koło w Giżycku , Caritas Diecezji Ełckiej oraz innych jednostek samorządu terytorialnego na pokrycie kosztów utrzymania dzieci umieszczonych w placówkach opiekuńczo-wychowawczych przekazano łącznie 649.396 zł (44% planu). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane i składki od nich naliczane wydatkowano 34.853 zł (44% planu), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 40.313 zł (64% planu), na świadczenia na rzecz osób fizycznych 48.123 zł.

Dz. 852, rozdz. 85202 (domy pomocy społecznej) - środki pochodzą z dotacji celowej oraz dochodów własnych powiatu. Plan wydatków ogółem zrealizowany został w 45 % (1.360.545 zł).

Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane i składki od nich naliczane wydatkowano 887.823 zł (49% planu), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 470.142 zł (40% planu) na świadczenia na rzecz osób fizycznych 2.581 zł (32% planu).

Dz. 852, rozdz. 85203 (ośrodki wsparcia) – środki pochodzą z dotacji celowej na środowiskowe domy samopomocy. Plan wydatków zrealizowano w 48% (325.816 zł). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane i składki od nich naliczane wydatkowano 146.053 zł (48%), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 46.530 zł (35%) na świadczenia na rzecz osób fizycznych 54 zł (3% planu).

Do ŚDS w Rynie w ramach dotacji przekazano 133.179 zł (55% 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 41% (889.883 zł).

W ramach dotacji dla innych jednostek samorządu terytorialnego przekazano, zgodnie z zawartymi porozumieniami, środki na pokrycie kosztów utrzymania dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych w kwocie 57.592 zł (50%). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 94.327 zł (41% planu), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 300 zł (26% planu) na świadczenia na rzecz osób fizycznych 737.661 zł(41% planu).

Łącznie na świadczenia dla rodzin zastępczych (częściowe pokrycie kosztów utrzymania, jednorazową pomoc oraz wynagrodzenia i składki od nich naliczane)wydatkowano 831.990 zł.

Dz.852, rozdz.85205 (zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie) – środki pochodzą z dotacji celowej na realizację Programu

korekcyjno-edukacyjnego dla sprawców przemocy w rodzinie. W I półroczu wydatków nie realizowano.

Dz.852, rozdz. 85218 (powiatowe centra pomocy rodzinie) – środki pochodziły z dochodów własnych powiatu oraz dotacji wydatków budżetu państwa na dodatki dla pracowników socjalnych w kwocie 4.500 zł. Plan wydatków ogółem zrealizowano w 49% (329.225 zł). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane i składki od nich naliczane wydatkowano 270.885 zł (48% planu) , na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 58.163 zł (53% planu) a na świadczenia na rzecz osób fizycznych 177 zł (34% planu).

Dz. 852, rozdz. 85226 (ośrodki adopcyjno-opiekuńcze) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu i dotacji celowej wydatków budżetu państwa na dodatki dla pracowników socjalnych w kwocie 1.500 zł. Plan wydatków ogółem wykonano w 45% (60.492 zł). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane i składki od nich naliczane wydatkowano 45.018 zł (47% planu) , na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 14.619 zł (39% planu) a na wydatki na rzecz osób fizycznych 855 zł (86% planu).

Dz. 853, rozdz. 85311 (rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych) – środki pochodzą z dochodów własnych i przeznaczone są na dofinansowanie działalności warsztatów terapii zawodowej. Na dotacje dla WTZ w Giżycku i Rynie przekazano łącznie 41.100 zł (50% planu).

Dz. 853, rozdz. 85321 (zespoły ds. orzekania o stopniu niepełnosprawności) – środki pochodzą z dotacji celowej. Plan wydatków ogółem wykonano w 44% (132.477 zł). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane i składki od nich naliczane wydatkowano 65.179 zł (36% planu), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 67.209 zł (54% planu) a na świadczenia na rzecz osób fizycznych 88 zł (18% planu).

Dz.853, rozdz.85324 (Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych) – środki pochodzą z dotacji celowej z PFRON na realizację „Programu rehabilitacji zawodowej absolwentów niepełnosprawnych JUNIOR”. Ogółem plan wydatków zrealizowano w 16% (13.691 zł).

Dz. 853, rozdz. 85333 (powiatowe urzędy pracy) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu, z Funduszu Pracy oraz dofinansowania projektu „Nowa jakość usług na rynku pracy” na finansowanie kosztów wynagrodzeń pracowników. Plan wydatków ogółem zrealizowany został w 50% (930.801 zł). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 792.733 zł (50% planu) , na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 89.929 zł (36% planu) a na świadczenia na rzecz osób fizycznych 904 zł (36% planu). W ramach realizacji projektu wydatkowano 47.235 zł (48% planu).

Dz. 853, rozdz. 85395 (pozostała działalność) – środki pochodzą z dotacji celowej w ramach umowy zawartej z Województwem Warmińsko-Mazurskim na dofinansowanie działalności bieżącej Zakładu Aktywności Zawodowej, z dochodów własnych powiatu oraz z RPO Kapitał Ludzki na realizację projektów pn. „Twoja szansa” i „Rodzina zastępcza twoją szansą”. Plan wydatków ogółem

zrealizowano w 55% (741.834 zł). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 503.489 zł (57%), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 135.311 zł (79%). Na projekty wydatkowano łącznie 103.034 zł (36% planu).

Dz. 854 (edukacyjna opieka wychowawcza) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu a w przypadku realizowanych projektów – z planowanego dofinansowania ze środków UE.

Wydatki ogółem w dz.854 wykonano w 51% (2.735.543 zł).

W poszczególnych rozdziałach realizacja kształtuje się następująco:

Rozdz. 85401 (świetlice szkolne) – plan wydatków ogółem zrealizowano w kwocie 65.445 zł (46%). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 56.179 zł (47% planu), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 9.266 zł (39% planu).

Rozdz. 85403 (specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze) – wydatki ogółem wykonano w kwocie 970.182 zł (50%). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 204.777 zł (49% planu), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 35.671 zł (43% planu). Realizowano także projekt z udziałem środków pomocowych pn. „Rewalidacja dzieci i młodzieży niepełnosprawnej intelektualnie”. Na ten cel wydatkowano 19.541 zł (100% planu).
Z tytułu dotacji na kształcenie uczniów przekazano niepublicznej jednostce 710.193 zł (50% planu).

Rozdz. 85406 (poradnie psychologiczno-pedagogiczne) – wydatki ogółem zrealizowano w wysokości 346.747 zł (48%). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 305.822 zł (47% planu), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 40.865 zł (59% planu) na świadczenia na rzecz osób fizycznych 60 zł (4% planu).

Rozdz. 85407 (placówki wychowania pozaszkolnego) – z tytułu dotacji dla Międzyszkolnej Bazy Sportów Wodnych przekazano 341.000 zł (72% planu).

Rozdz. 85410 (internaty i bursy szkolne) – ogółem wykonano 55% planu wydatków (959.665 zł). Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 631.791 zł (49% planu), na wydatki związane z realizacją statutowych zadań 326.174 zł (71% planu) na świadczenia na rzecz osób fizycznych 1.700 zł (37% planu).

Dz. 854, rozdz. 85415 (pomoc materialna dla uczniów) – środki pochodzą z dochodów własnych w kwocie 45.000 zł
Wydatki ogółem zrealizowano w 62% (28.104 zł).

Dz. 854, rozdz. 85417 (szkolne schroniska młodzieżowe) – ogółem wydatkowano 24.400 zł (9% planu). Wydatki dotyczą projektu pn. "Rozwój transgranicznej turystyki kempingowej".
Dotacji dla schronisk młodzieżowych w I półroczu nie przekazywano.

Dz.900, rozdz.90019 (wpływy i wydatki związane z gromadzeniem opłat i kar za korzystanie ze środowiska) – w związku z likwidacją z dniem 1 stycznia 2010 r. Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej dawne przychody funduszu stały się dochodami budżetu.
Przeznaczenie tych środków w zasadzie nie uległo zmianie.
W I półroczu wydatkowano 2.952 zł (2% planu).

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

Dz. 921, rozdz. 92195 (kultura – pozostała działalność) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu i przeznaczone są na finansowanie lub współfinansowanie imprez kulturalnych w powiecie.
W I półroczu 2010 r. finansowano bądź współfinansowano imprezy kulturalne:

- Wielkanocna Bitwa na Jajka
- Turniej Miast Historycznych
- VI Ogólnopolski Turniej Towarzyskiego Tańca Sportowego
- XIV Dni Kultury Ukraińskiej – Giżycko 2010
- X Powiatowe Spotkania Animatorów Kultury

Ogółem wydatki zrealizowano w 15% planu (11.092 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).
W I półroczu odbyły się m.in. :

- XI Zimowe Zdobywanie Twierdzy Boyen
- Powiatowy Finał Młodzieżowego Turnieju Motoryzacyjnego
- XIII Biegi Rodzinne

Ogółem wydatki zrealizowano w 45% planu (25.467 zł).

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

- 1) wydatki związanych z realizacją wieloletnich programów inwestycyjnych wykonano w 15% planu (1.685.092 zł)
- 2) pozostałe wydatki inwestycyjne – 7% planu (536.757 zł)
- 3) pozostałe wydatki majątkowe (dotacji dla innych podmiotów) – w I półroczu nie wykonano.

Załącznik nr 4 przedstawia wykonanie programów i projektów ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i z innych źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi.

Załącznik nr 5 przedstawia realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej.

Plan dochodów wykonano w 56 % (3.471.104 zł) a wydatków wykonano w 51% (3.166.702 zł).

W **załączniku nr 6** przedstawiono realizację planów dotacji dla innych jednostek samorządu terytorialnego.

Ogółem otrzymano od innych JST 1.066.865 zł (23% planu) a przekazano 223.087 zł (14% planu).

W **załączniku nr 7** przedstawiono źródła sfinansowania deficytu.

Na koniec I półrocza 2010 r. osiągnięto dodatni wynik finansowy, tj. nadwyżkę w kwocie 3.196.501 zł .

Uzyskano przychody w postaci tzw. wolnych środków w wysokości 8.646.013 zł.

Plan rozchodów wykonano w 22% (361.000 zł), tj. dokonano spłaty kredytu zgodnie z zawartą umową.

Wypuk obligacji planowany jest na grudzień 2010 r.

W **załączniku nr 8** przedstawiono wykonanie planu dotacji dla podmiotów należących i nienależących do sektora finansów publicznych w układzie podmiotowym. Ogółem na ten cel wydatkowano 2.948.582 zł (52% planu), z tego:

- 1) dotacje dla zakładów budżetowych - przekazano 1.111.000 zł (62% planu)
- 2) dotacje dla szkół niepublicznych - przekazano 1.133.084 zł (50% planu)
- 3) dotacje dla warsztatów terapii zajęciowej – przekazano 41.100 zł (50% planu)
- 4) pozostałe dotacje – przekazano 663.398 zł (44% planu).

W **załączniku nr 9** zestawiono wykonanie planu rachunku dochodów własnych i zakładów budżetowych (bez stanu środków na początek i koniec roku).

Rachunek dochodów własnych:

W I półroczu 2010 r. uzyskano dochody ogółem w kwocie 1.219.607 zł (58% planu), a wydatkowano 893.283 zł (39% planu).

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

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

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

Zakłady budżetowe :

Centrum Kształcenia Ustawicznego, Praktycznego i Doskonalenia Nauczycieli:

Rozdz.80140 (centra kształcenia ustawicznego)

W I półroczu 2010 r. osiągnięto przychody ogółem w kwocie 1.225.160 zł (62% planu), z tego :

- wpływy z usług – 444.988 zł
- dotacja z budżetu – 770.000 zł
- inne zwiększenia – 10.172 zł

Koszty działalności wyniosły 1.035.002 zł (52% planu), z tego:

wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 726.259 zł
świadczenia na rzecz osób fizycznych – 94 zł
zakup materiałów i wyposażenia – 49.901 zł
zakup środków żywności – 67.921 zł
zakup energii – 82.868 zł
zakup usług pozostałych – 53.749 zł
odpis na zfs – 39.227 zł

Międzyszkolna Baza Sportów Wodnych

Rozdz.85407(placówki wychowania pozaszkolnego)

W I półroczu 2010 r. osiągnięto przychody w kwocie 563.593 zł (57% planu), w tym :

- wpływy z usług – 218.325 zł
- dotacja z budżetu powiatu – 341.000 zł
- inne zwiększenia – 4.269 zł .

Koszty – 528.514 zł (53% planu), z tego:

wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 296.971 zł

świadczenia na rzecz osób fizycznych – 541 zł
zakup materiałów i wyposażenia – 70.914 zł
zakup środków żywności – 38.232 zł
zakup energii – 33.987 zł
zakup usług pozostałych – 44.855 zł
odpis na zfs – 18.916 zł

.

W załączniku nr 7 przedstawiono wykonanie planu przychodów i kosztów Powiatowego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym (bez stanu środków na początek i koniec roku).

Ogółem w I półroczu 2010 r. osiągnięto przychody w kwocie 193.297 zł (47% planu) , z tego :

- wpływy z usług – 191.484 zł
- odsetki bankowe – 1.813zł.

Koszty zamknęły się na koniec czerwca 2010 r. kwotą 110.829 zł (22% planu), z tego :

- przelewy redystrybucyjne – 38.660 zł
- zakup materiałów i wyposażenia– 24.782 zł
- zakup usług remontowych – 592 zł
- zakup usług pozostałych – 37.539 zł
- szkolenia pracowników – 1.199 zł
- zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych – 2.849 zł
- zakup akcesoriów komputerowych – 406 zł
- wydatki na zakupy inwestycyjne – 40.000 zł.

W załączniku nr 11 wykonanie planu finansowego za I półrocze 2010 r. SP ZOZ w Giżycku.

W I półroczu 2010 r. plan przychodów zrealizowano w 50 % (16.216.782 zł), a koszty na poziomie 53 % planu (19.412.856 zł).

Załączniki nr 12 i 13 – sprawozdania Rb-N i Rb-Z SP ZOZ w Giżycku.

Wg sprawozdania Rb-N:

należności ogółem wyniosły 3.359.029 zł , w tym :

- gotówka i depozyty – 484.029 zł
- należności wymagalne – 95.741 zł
- pozostałe należności – 2.779.259 zł.

Wg Rb-Z zobowiązania ogółem według tytułów dłużnych wyniosły 3.968.788 zł, w tym :

- kredyty i pożyczki – 989.494 zł

- wymagalne zobowiązania – 2.979.294 zł (z tytułu dostaw towarów i usług)

Zagrożenia dla dalszej realizacji budżetu:

Podobnie jak w poprzednich latach istnieje realna groźba niewykonania zaplanowanych dochodów. Dotyczy to przede wszystkim planowanego udziału powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych (40% planu, co w przeliczeniu na nieuzyskane dochody stanowi 581.172 zł za I półrocze). Zbyt długi okres rozpatrywania wniosków o płatność dotyczących realizowanych projektów powoduje konieczność zaangażowania środków własnych co skutkować może zachwianiem płynności finansowej.

Opracowała: Elżbieta Makar
10.08.2010 r.