

Sprawozdanie z wykonania budżetu Powiatu Giżyckiego za 2008 r.

Informacja ogólna .

Zmiany w budżecie.

Budżet Powiatu Giżyckiego na rok 2008 został uchwalony przez Radę Powiatu 13 grudnia 2007 r. w następujących wielkościach budżetowych :

- dochody : 50.336.253 zł
- wydatki : 50.067.031 zł
- wynik finansowy : nadwyżka w wysokości 269.222 zł z przeznaczeniem na spłaty kredytów
- przychody ogółem w kwocie 1.097.178 zł - kredyt
- rozchody ogółem w kwocie 1.366.400 zł, z tego :
 - spłaty kredytów zaciągniętych w latach poprzednich : 566.400 zł
 - wykup obligacji powiatowych : 800.000 zł

W trakcie roku budżetowego plan dochodów i wydatków uległ zmianie i na koniec 2008 roku przedstawiał się następująco :

- dochody : 55.471.157 zł (zwiększenie o 5.134.904 zł)
- wydatki : 54.926.979 zł (zwiększenie o 4.859.948 zł)
- wynik finansowy : nadwyżka w wysokości 544.178 zł (zwiększenie o 274.956 zł)
- przychody ogółem w kwocie 2.456.443 zł, w tym :
 - kredyt w kwocie 1.619.992 zł
 - wolne środki w kwocie 836.451 zł (zwiększenie o 203.826 zł)
- rozchody (spłaty rat kredytów i wykup obligacji) : 3.000.621 zł

W trakcie roku dokonano następujących zmian z tytułu zwiększenia dotacji :

1. dz.010, rozdz.01005 – o 3.010 zł na prace geodezyjne i kartograficzne
2. dz.600, rozdz.60014 – o 80.000 zł w ramach porozumienia z Gminą Wiejską na sfinansowanie remontów dróg powiatowych 1823N Giżycko – Sucholaski i 1724N Wilkasy – Wronka, o 15.000 zł w ramach porozumienia z Gminą Wydminy na finansowanie remontu drogi powiatowej nr 1853 Talki – Pańska Wola, o 1.034.221 zł w związku z uzyskanym dofinansowaniem inwestycji na ul. Wodociągowej i ul. Bohaterów Westerplatte, realizowanej w latach poprzednich oraz w związku ze zmianami dokonanymi w Wieloletnim Planie Inwestycyjnym

3. dz.700, rozdz.70005 – o 121.689 zł na gospodarkę gruntami i nieruchomościami
4. dz.710, rozdz.71013 – o 16.028 zł na prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)
5. dz.710, rozdz.71015 – o 33.803 zł na nadzór budowlany
6. dz.750, rozdz.75011 – o 50.000 zł na urzędy wojewódzkie
7. dz.754, rozdz.75411 – dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej o 40.014 zł na wydatki bieżące oraz o 1.095.600 zł na wydatki inwestycyjne
8. dz.754, rozdz.75414 – o 610 zł na obronę cywilną
9. dz.801, rozdz.80195 – o 20.311 zł na sfinansowanie egzaminu maturalnego oraz o 1.200 zł tytułem realizacji projektu ARCHIMEDES
10. dz.851, rozdz.85111 – o 425.000 zł na dofinansowanie zakupu tomografu komputerowego dla SP ZOZ w ramach zawartych porozumień z gminami
11. dz.851, rozdz.85154 – o 15.000 zł w ramach porozumienia z Ministrem Pracy i Polityki Społecznej na realizację zadania pn. "Powiatowy Punkt Konsultacyjny w Giżycku jako wsparcie rodzin w sytuacjach kryzysu" oraz o 15.000 zł w ramach porozumienia z Województwem Warmińsko-Mazurskim na realizację zadania pn.: „Poradnictwo w zakresie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przemocy domowej w Powiatowym Punkcie Konsultacyjnym działającym przy PCPR w Giżycku”
12. dz.852, rozdz.85201 – o 344.000 zł na placówki opiekuńczo-wychowawcze i o 60.000 zł tytułem porozumień zawartych z innymi jednostkami samorządu terytorialnego na pokrywanie kosztów utrzymania dzieci umieszczonych w placówkach a pochodzących spoza Powiatu Giżyckiego
13. rozdz.852, rozdz.85202 – o 254.993 zł na DPS
14. dz.852, rozdz.85203 o 131.800 zł na bieżącą działalność środowiskowych domów samopomocy oraz o 104.610 zł na wydatki inwestycyjne w ŚDS w Rynie
15. dz.852, rozdz.85204 – o 430.000 zł na rodziny zastępcze na wypłatę dodatków dla pracowników socjalnych :
16. dz.852, rozdz.85218 – 6.000 zł
17. dz.852, rozdz.85226 – 3.000 zł
18. dz.852, rozdz.85218 – o 100.500 zł na działalność PCPR
19. dz.853, rozdz.85321 – o 9.175 zł na działalność bieżącą zespołu ds. orzekania o stopniu niepełnosprawności
20. dz.853, rozdz.85324 – o 118.713 zł , z tego 113.763 zł na program aktywizacji zawodowej absolwentów niepełnosprawnych JUNIOR i 4.950 zł na program „Twoja szansa”
21. dz.853, rozdz.85395 – o 54.720 zł na realizację projektu pn. „Niepełnosprawni – samodzielni i kreatywni” realizowanego w ZAZ-ie , o 2.471 zł tytułem

- dofinansowania ZAZ-u z SOD oraz o 130.000 zł na zakup maszyn i urządzeń dla ZAZ-u
22. dz.854, rozdz.85406 – o 48.843 zł na zakup specjalistycznego wyposażenia dla Poradni Psychologiczno Pedagogicznej
23. dz.854, rozdz.85415 – o 20.000 zł na wypłatę stypendiów dla uczniów pochodzących z rodzin byłych pracowników państwowych przedsiębiorstw gospodarki rolnej
24. dz.926, rozdz.92695 – o 30.000 zł ze środków Funduszu Zajęć Sportowo-Rekreacyjnych dla Uczniów na organizację zajęć pozalekcyjnych

- Zmniejszenia dotacji:

- 1) dz.020, rozdz.02001 – o 6.294 zł tytułem korekty planu na wpłatę ekwiwalentów za przeznaczenie gruntów rolnych pod zalesianie
- 2) dz.600, rozdz.60014 – o 180.500 zł w związku ze zmianami w Wieloletnim Planie Inwestycyjnym dotyczącymi budowy ścieżki rowerowej
- 3) dz.750, rozdz.75045 – o 201 zł w ramach dotacji na sfinansowanie prac powiatowej komisji lekarskiej (komisje poborowe)
- 4) dz.801, rozdz.80195 – o 1.501.873 zł w związku ze zmianami w Wieloletnim Planie Inwestycyjnym dotyczącymi wycofania się z projektu „Promowanie energii odnawialnej”
- 5) dz.851, rozdz.85156 – o 26.658 zł w ramach dotacji opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne
- 6) dz.853, rozdz.85395 – o 37.329 zł w ramach umowy na dofinansowanie ze środków PFRON kosztów działalności ZAZ

- Zmiany subwencji ogólnej :

- część oświatowa – zwiększenie o 1.648.500 zł
- środki na uzupełnienie dochodów powiatów – zmniejszenie o 258.552 zł w związku ze zmianą z dniem 1 stycznia 2008 r. ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Wynik finansowy.

Na koniec 2008 r. osiągnięto dodatni wynik finansowy w wysokości 5.603.408 zł (przy planowanej nadwyżce 544.178 zł).

Uzyskano przychody w ogólnej kwocie 1.610.868 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 spłat kredytów i pożyczek dokonano rozchodów w ogólnej kwocie 3.000.221 zł, z tego:

- 1.634.221 zł z tytułu pożyczki na prefinansowanie
- 566.400 zł z tytułu spłaty kredytu
- 800.000 zł z tytułu wykupu obligacji powiatowych.

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

Zobowiązania i należności wg stanu na 31 grudnia 2008 r.

1) zobowiązania ogółem : 3.266.400,00 zł na co składa się zadłużenie powiatu z tytułu wyemitowanych w poprzednich latach papierów wartościowych oraz zaciągniętych kredytów i pożyczek :

- papiery wartościowe – 2.700.000,00 zł
- kredyty i pożyczki – 566.400,00 zł

Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

2) należności ogółem : 7.362.429,58 zł, w tym :

- gotówka i depozyty – 7.182.090,99 zł
- należności wymagalne – 38.770,22 zł
- pozostałe należności – 141.568,37 zł

Należności wymagalne wystąpiły w :

- 1) Domu Pomocy Społecznej w kwocie 6.029,21 zł
- 2) Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w kwocie 1.211,00 zł
- 3) Zespole Szkół Elektronicznych i Informatycznych w kwocie 719,54 zł
- 4) I Liceum Ogólnokształcącym w kwocie 180,83 zł
- 5) Powiatowym Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym w kwocie 300,00 zł
- 6) Międzyszkolnej Bazie Sportów Wodnych w kwocie 9.839,89 zł
- 7) Centrum Kształcenia Ustawicznego, Praktycznego i Doskonalenia Nauczycieli w kwocie 20.489,75 zł

Wykonanie planu dochodów przedstawia załącznik nr 1.

W toku zmian plan dochodów ogółem został w trakcie roku 2008 zwiększony o 5.134.904 zł, z tego:

- 1) dotacje celowe na zadania bieżące - zwiększono o 2.238.031 zł
- 2) dotacje na zadania inwestycyjne – zwiększono o 1.107.058 zł
- 3) subwencje – zwiększono o 1.396.930 zł
- 4) dochody własne – zwiększono o 392.885 zł

Wg stanu na koniec grudnia 2008 r. osiągnięto dochody ogółem w kwocie 52.952.927 zł, co stanowi 95% planu po zmianach , w tym :

- 1) dotacje celowe na zadania bieżące – 11.762.406 zł (102% planu)
- 2) dotacje celowe na zadania inwestycyjne – 4.545.582 zł (53% planu)

- 3) subwencje – 26.354.248 zł (100% planu)
- 4) dochody własne – 10.290.691 zł (115% planu) w tym :
 - a) udział powiatu w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa - 6.659.021 zł (111% planu)
 - b) dochody z majątku powiatu – 82.335 zł (2150%)
 - c) pozostałe dochody własne – 3.549.335 zł (120%), z tego :
 - odsetki bankowe – 247.595 zł (688% planu)
 - wpływy z usług – 1.433.030 zł (109% planu)
 - wpływy z opłaty komunikacyjnej - 1.144.326 zł (105% planu)

W ramach środków pomocowych wpłynęło do powiatu 2.516.798 zł, w tym :

a) na zadania bieżące – 881.503 zł :

- 750 zł - „Pobudzanie aktywności społeczności lokalnych”
- 147.583 zł - „Kurs na Giżycko – Kampania promocyjna Wielkich Jezior Mazurskich”
- 155.078 zł - „Praktyka Europejczyka – nowoczesny projekt edukacyjny”
- 13.312 zł - „Praktyka zawodowa w Niemczech”
- 206.130 zł – „Program zrównoważonego rozwoju energetycznego dla małych społeczności w regionach granicznych Polski i Litwy”
- 399 zł - ARCHIMEDES
- 1.322 zł - „Uwierz w siebie”
- 2.603 zł – „Wiatr w żagle”
- 42.206 zł – „Nowa jakość usług na rynku pracy”
- 88.808 zł – „Twoja szansa”
- 47.660 zł – „Niepełnosprawni – samodzielni i kreatywni”
- 62.702 zł - dofinansowania wynagrodzeń pracowników niepełnosprawnych zatrudnionych w ZAZ ze środków EFS
- 112.950 zł – „Letnie tematyczne obozy młodzieżowe”

b) na zadania inwestycyjne – 1.635.295 zł tytułem refundacji ze środków UE wydatków poniesionych w 2007 na przebudowę ulicy Bohaterów Westerplatte i ulicy Wodociągowej.

Dochody, które nie zostały wykonane w 2008 r. w większości dotyczą projektów zaplanowanych do realizacji z udziałem środków pomocowych. Ich realizacja (a także termin składania wniosków o dofinansowanie) została przesunięta na rok 2009.

Struktura wykonanych dochodów przedstawia się następująco:

- 1) dotacje i subwencje - 81 % dochodów ogółem, z tego:
 - a) subwencje - 50 % dochodów ogółem
 - b) dotacje celowe na zadania bieżące - 22 % dochodów ogółem
 - c) dotacje celowe na zadania inwestycyjne – 9% dochodów ogółem

- 2) dochody własne - 19 % dochodów ogółem, z tego:
- a) udział w podatku od osób fizycznych i prawnych – 13 % dochodów ogółem
 - b) dochody z majątku powiatu – 0,16 % dochodów ogółem
 - c) pozostałe dochody – 7 % dochodów ogółem

Wykonanie planu wydatków przedstawia załącznik nr 2.

W toku zmian plan wydatków ogółem został w 2008 zwiększony w stosunku do pierwotnie uchwalonego o 4.859.948 zł, z tego :

- 1) wydatki bieżące – zwiększenie o 5.080.546 zł, w tym :
- wydatki na wynagrodzenia i pochodne - o 1.655.007 zł
 - dotacje – o 1.103.769 zł
 - pozostałe (tzw. rzeczowe) – o 2.321.770 zł

- 2) wydatki majątkowe – zmniejszenie o 220.598 zł

W 2008 r. wydatkowano ogółem 47.349.519 zł (86% planu po zmianach). Plan wydatków bieżących zrealizowano w kwocie 43.889.755 zł (94% planu), z czego :

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi 25.264.427 zł (99% planu)
- dotacje – 5.725.033 zł (97% planu)
- pozostałe wydatki bieżące – 12.630.026 zł (86% planu)
- wydatki na obsługę długu – 270.269 zł (86% planu)

Wydatki majątkowe zrealizowano w wysokości 3.459.764 (41% planu).

Struktura wykonanych wydatków przedstawia się następująco :

1. wydatki bieżące – 93% wydatków ogółem, z tego :
 - wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń – 53%
 - dotacje – 12%
 - pozostałe wydatki bieżące – 27%
 - wydatki na obsługę długu – 1%
2. wydatki majątkowe – 7%

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

Dz. 010, rozdz. 01005 (prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa) – środki pochodzą z dotacji celowej. Wydatkowano 103.010 zł (100% planu) na klasyfikację zmienionych użytków, gruntów zalesionych i podziały działek.

Dz. 020, rozdz. 02001 (gospodarka leśna) – środki pochodzą z dotacji celowej. Wydatkowano 242.406 zł (100% planu) na wypłatę ekwiwalentów za wyłączenie gruntów rolnych z upraw i przeznaczenie ich pod zalesianie.

Dz. 600, rozdz. 60014 (drogi publiczne powiatowe) – plan wydatków ogółem wykonano w 86 % (3.003.934 zł). Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wydatkowano 1.056.328 zł (100%), na wydatki bieżące – 1.431.303 zł (100%), na wydatki majątkowe – 516.304 zł (52%).

Środki przeznaczono m.in. na bieżące utrzymanie dróg, w tym zwalczanie śliskości, remonty cząstkowe, uzupełnianie ubytków kruszywem, oznakowanie pionowe i poziome, konserwacje obiektów mostowych, sygnalizacji świetlnej, utrzymanie poboczy i zieleni oraz remonty.

W ramach prac remontowych odnowiono :

- drogi zamiejscowe:
 - odcinek Żywki – Mazuchówka
 - Wilkasy – Wronka (przy współfinansowaniu UG Giżycko w kwocie 30.000 zł)
 - Ruda – Rydzewo
 - Sulimy – Kruklin (przy współfinansowaniu UG Giżycko w kwocie 50.000 zł)
 - odcinek dr.kraj.nr 63 – Kruklanki
 - Wydminy –Talki
 - Talki – Biała Giżycka (przy współfinansowaniu UG Wydminy w kwocie 15.000 zł)
 - Knis – Ryn
 - Ryn – Stara Rudówka

- drogi miejskie :
 - odcinek od ul. Nadbrzeżnej do ul. Wyzwolenia
 - ul.Daszyńskiego

W ramach prowadzonych inwestycji zrealizowano projekt pn. „Poprawa bezpieczeństwa ruchu na ul. Daszyńskiego w kwocie 157.648 zł (przy współfinansowaniu Ministerstwa Transportu w kwocie 78.824 zł), dokumentacje techniczne na łączną kwotę 330.445 zł (przy współfinansowaniu UM Giżycko w kwocie 204.960 zł i UG Giżycko w kwocie 19.500 zł) oraz wykupiono grunty pod inwestycje drogowe na kwotę 28.210 zł.

Dz.630, rozdz.63003 (zadania w zakresie upowszechniania turystyki) – w 2008 r. wydatków nie poniesiono. Zadanie polegające na znakowaniu turystycznym regionu Warmii I Mazur realizowane będzie w 2009 r.

Dz. 700, rozdz. 70005 (gospodarka gruntami i nieruchomościami) – środki pochodzą z dotacji celowej. Wydatkowano 186.689 zł (100% planu) na szacowanie nieruchomości Skarbu Państwa do celów sprzedaży i aktualizacji

opłat, wypłatę odszkodowania za grunt zajęty pod drogę, badanie dokumentów archiwalnych i ksiąg wieczystych.

Dz. 700, rozdz. 71013 (prace geodezyjne i kartograficzne nieinwestycyjne) – środki pochodzą z dotacji celowej. Wydatkowano 56.028 zł (100%) na wykonanie numerycznej mapy zasadniczej okolic Giżycka i m.Wydminy.

Dz. 700, rozdz. 71014 (opracowania geodezyjne i kartograficzne) – środki pochodzą z dotacji celowej. Na opracowanie, dokumentacji pozwalającej na usunięcie nieprawidłowości w prowadzonej ewidencji gruntów i budynków, które muszą być usunięte z urzędu oraz dokumentację do założenia ksiąg wieczystych gruntów Skarbu Państwa wydatkowano 8.000 zł (100% planu).

Dz. 700, rozdz. 71015 (nadzór budowlany) - środki pochodzą z dotacji celowej. Plan wydatków ogółem zrealizowano w 100% (293.270 zł). Na wynagrodzenia wraz z pochodnymi wydatkowano 255.725 zł (100%) , na pozostałe wydatki bieżące 37.545 zł (100%).

Dz. 750, rozdz. 75011 (urzędy wojewódzkie) – środki pochodzą z dotacji celowej i przeznaczone zostały na wynagrodzenia wraz z pochodnymi w związku z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej. Plan wykonano w 100% (191.139 zł, z tego 50.000 zł przeznaczono na porządkowanie stanu pranego nieruchomości w systemie ksiąg wieczystych, tzw. mienie poniemieckie).

Dz. 750, rozdz. 75019 (Rada Powiatu) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu . Plan wydatków zrealizowano w 65% (110.084 zł). Na diety wydatkowano 101.962 zł.
O odbyło się 11 sesji Rady Powiatu, 21 posiedzeń Zarządu Powiatu oraz 46 posiedzeń komisji, z tego :

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

Dz. 750, rozdz. 75020 (starostwo powiatowe) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu . Plan wydatków ogółem zrealizowano w 92% (3.381.654 zł). Na wynagrodzenia z pochodnymi wydatkowano 2.208.362 zł (96% planu), na pozostałe wydatki bieżące 1.173.293 zł (90% planu). Wydatków majątkowych nie zrealizowano – sprzęt komputerowy, z uwagi na cenę, zakupiono w ramach wydatków bieżących.

Dz. 750, rozdz. 75045 (komisje poborowe) – środki pochodzą z dotacji celowej. Przeznaczone zostały na sfinansowanie kosztów funkcjonowania powiatowej komisji lekarskiej. Łącznie wydatkowano na ten cel 26.774 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 100% (360.865 zł), z czego na wynagrodzenia wraz z pochodnymi wydatkowano 167.632 zł (100%), na pozostałe wydatki bieżące 193.233zł (100%).

W ramach wydatków bieżących sfinansowano m.in. prezentację powiatu z mediach krajowych i zagranicznych, wydawnictwa promocyjne typu informatory, ulotki, foldery, udział w targach turystycznych, składkę członkowską do Warmińsko-Mazurskiej Regionalnej Organizacji Turystycznej oraz promocję internetową na łączną kwotę 99.742 zł.

Dz. 750, rozdz. 75095 (pozostała działalność) – środki pochodzą z dochodów własnych i przeznaczone są na działania promocyjno-reprezentacyjne w Starostwie Powiatowym. Wydatkowano 9.397 zł (78% planu).

Dz. 754, rozdz. 75411 (komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej) – środki pochodzą z dotacji celowej, dotacji z UM Giżycko w kwocie 15.000 zł oraz ze środków własnych powiatu w kwocie 7.000 zł.

Plan wydatków ogółem wykonano w 98% (4.276.313 zł). Na wynagrodzenia wraz z pochodnymi wydatkowano 2.115.290 zł (100%) , na pozostałe wydatki bieżące 608.423 zł (100%). Wydatki majątkowe zrealizowano w kwocie 1.552.600 zł (93%), na co składa się :

- zakup łodzi ratowniczej z zestawem do nawigacji – 600.000 zł
- zakup podnośnika – 941.600 zł
- zakup defibrylatora – 7.000 zł
- zakup i wymiana sprzętu oraz systemów teleinformatycznych – 4.000 zł (zestaw komputerowy) .

Dotację z UM Giżycko w kwocie 15.000 zł przeznaczono na zakup sprzętu, tj. statyw bezpieczeństwa z wyciągarką, pasy strażackie, sygnalizatory bezruchu i maski.

Dz.754, rozdz.75414 (obrona cywilna) – środki pochodzą z dotacji celowej w kwocie 610 zł i zostały przeznaczone na dofinansowanie kosztów przeprowadzenia ćwiczenia powiatowego z zakresu obrony cywilnej. Wydatki zrealizowano w 99% planu (603 zł).

Dz. 757, rozdz. 75702 (obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu i przeznaczone są na spłaty odsetek od zaciągniętych kredytów, pożyczek i emisji obligacji i dokonywane są w terminach i kwotach określonych umowami. W 2008 r. wydatkowano 270.269 zł ,tj.86% środków zabezpieczonych na ten cel.

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. W 2008 r. wydatkowano 4.550 zł (100% planu).

Dz.758, rozdz.75814 (różne rozliczenia) – wydatki dotyczą zwrotu dotacji pobranych w nadmiernej wysokości w latach poprzednich :

- w kwocie 38.638,48 zł w ramach realizacji projektu „Wykorzystanie doświadczeń europejskich w modernizacji kształcenia zawodowego”
- w kwocie 84.598,35 zł w ramach realizacji projektu pn. „Organizacja letnich tematycznych obozów młodzieżowych” oraz odsetek od tej dotacji k kwocie 14.193 zł.

Dz.758, rozdz.75818 (rezerwy ogólne i celowe) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu.

Rozwiązywanie rezerw przedstawia się następująco:

- rezerwa celowa na wydatki bieżące w oświacie (dz. 801 i dz.854) :
 - 6.000 zł z przeznaczono na przygotowanie pomieszczeń w SOSW do instalacji specjalistycznego sprzętu do terapii uczniów
 - 2.000 zł na zakup sprzętu naukowego i pomocy dydaktycznych w ZSZ (nagroda za zajęcie I miejsca w Targach Edukacyjnych
 - 51.977 zł na zasądzoną wypłatę wynagrodzenia dla pracownika SOSW

- rezerwę celową na wydatki bieżące w opiece społecznej (dz. 852 i dz.853)
 - 12.180 zł - na odprawę emerytalną pracownika PUP
 - 46.379 zł - na wzrost wynagrodzeń w zawodowych rodzinach zastępczych .

- rezerwa ogólna :
 - 9.191 zł na opłaty administracyjne za decyzje środowiskowe i przygotowanie dokumentacji i aktualizacji map geodezyjnych w Zarządzie Dróg Powiatowych
 - 430 zł na zwiększenia planu wydatków dotyczących zwrotu dotacji pobranych w nadmiernej wysokości.

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 83% (17.099.371 zł).

W poszczególnych rozdziałach wykonanie planu wydatków przedstawia się następująco:

Rozdz. 80102 (szkoły podstawowe specjalne) – zrealizowano 100% planu wydatków (942.410 zł). Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wydatkowano 790.378 zł (100% planu) , na pozostałe wydatki bieżące – 152.032 zł (100% planu). W ramach wydatków bieżących wykonano m.in. remont szatni w SOSW na kwotę 10.192 zł, zakupiono regały do biblioteki, rowery rehabilitacyjne do sali gimnastyki korekcyjnej, kserokopiarkę, laptop .

Rozdz. 80111 (gimnazja specjalne) – zrealizowano 100 % wydatków ogółem (722.671 zł). Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wydatkowano 642.229 zł (100% planu) , na pozostałe wydatki bieżące 80.442 zł (100 % planu). W ramach wydatków bieżących wykonano m.in. remont korytarza na kwotę 5.000 zł, zakupiono dwa telewizory i dwa magnetofony oraz regał do pracowni zespołu edukacyjnego.

Rozdz. 80114 (zespoły ekonomiczno-administracyjne szkół) – plan wydatków ogółem wykonano w 100% (550.912 zł). Na wynagrodzenia i pochodne wydatkowano 445.499 zł (100% planu) , na pozostałe wydatki bieżące 105.413 zł (100% planu), w ramach których zakupiono m.in. kserokopiarkę, dwa komputery z oprogramowaniem i programu komputerowe do obsługi kadr i płac, ponadto przeprowadzono elektroniczny nabór do szkół ponadgimnazjalnych.

Rozdz. 80120 (licea ogólnokształcące) – zrealizowano 100% planu wydatków ogółem (4.925.104 zł). Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wydatkowano 3.873.659 zł (100% planu) , dotacje dla szkół niepublicznych – 448.003 zł (97% planu), na pozostałe wydatki bieżące – 603.442 zł (100%planu).

W ramach wydatków bieżących wykonano w I LO m.in. remont korytarza piwnicy, zaadaptowano pomieszczenie kotłowni na warsztat konserwatora. W II LO wykonano m.in. remont korytarzy, klasopracowni, świetlicy, korytarza w sali gimnastycznej, pomieszczenia socjalnego i warsztatu konserwatora.

Rozdz. 80130 (szkoły zawodowe) - zrealizowano 80% planu wydatków ogółem (8.290.669 zł). Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wydatkowano 6.516.554 zł (98% planu), na dotacje dla szkół niepublicznych – 307.859 zł (92% planu) . Na pozostałe wydatki bieżące wydatkowano 1.314.888 zł (97% planu). Wydatki majątkowe zrealizowano w kwocie 151.368 zł (7% planu). Złożyły się na nie dokumentacje projektowo-kosztorysowe do projektów dotyczących budowy Powiatowego Centrum sportowo-Rekreacyjnego oraz poprawy energetycznej budynków szkół i placówek oświatowych.

W ramach wydatków bieżących w ZSEil zakupiono m.in. wyposażenie sal lekcyjnych (stoły, krzesła, tablice) i wykonano remont auli szkolnej, w ZSKŚiA wyremontowano aulę, korytarz i pomieszczenie klasowe, zakupiono meble do auli, pokoju nauczycielskiego i klas lekcyjnych, wymieniono instalację elektryczną w klasach i pomieszczeniach biurowych oraz wykonano doraźny remont dachu, w ZSZ wykonano remont posadzki w szatni przy sali gimnastycznej, przebudowano instalację elektryczną w pracowni technologicznej oraz zakupiono sprzęt sportowy.

Rozdz.80134 (szkoły zawodowe specjalne) - – plan wydatków ogółem wykonano w 100% (240.565 zł). Na wynagrodzenia i pochodne wydatkowano 212.857 zł (100% planu) , na pozostałe wydatki bieżące 27.708 zł (100% planu).

W ramach wydatków bieżących wykonano m.in. remont holu na kwotę 5.000 zł.

Rozdz. 80140 (centra kształcenia ustawicznego) – dotacje dla Centrum Kształcenia Ustawicznego, Praktycznego i Doskonalenia Nauczycieli zrealizowano w 100% planu (1.133.894zł).

W ramach wydatków bieżących (28.221 zł) realizowano projekt „Program zrównoważonego rozwoju energetycznego dla małych społeczności w regionach granicznych Polski i Litwy” .

Rozdz. 80146 (doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli) – wydatki przeznaczone na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli zrealizowano w 100% planu (106.228 zł), w tym dotacje dla Centrum Kształcenia Ustawicznego, Praktycznego i Doskonalenia Nauczycieli oraz Międzyszkolnej Bazy Sportów Wodnych w 100% (17.800 zł)

Rozdz. 80195 (pozostała działalność) – plan wydatków ogółem zrealizowano w 24% (158.697 zł), z tego :

- dotacja dla Gminy Miejskiej Giżycko zgodnie z porozumieniem na prowadzenie punktu katechetycznego – 5.894 zł
- odpis na ZFŚS nauczycieli emerytów i rencistów – 128.835 zł
- wynagrodzenie nauczycieli za przeprowadzony egzamin maturalny – 19.798 zł
- dotacje dla CKUPiDN oraz MBSW – na odpis na ZFŚS dla nauczycieli emerytów i rencistów oraz wynagrodzenia nauczycieli w związku z przeprowadzonym egzaminem maturalnym - łącznie 3.771 zł

Dz. 803, rozdz. 80309 (pomoc materialna dla studentów) – tytułu wypłat w 2007 r. stypendiów dla studentów zwrócono Urzędowi Marszałkowskiemu 0,45 zł nienależnie pobranej dotacji wraz z odsetkami w wysokości 0,01 zł.

Dz. 851, rozdz. 85111 (szpitale ogólne) – plan wydatków zrealizowano w ogólnej kwocie 965.000 zł (41%), z tego :

- 40.000 zł z Gminy Miejskiej Giżycko przeznaczono na dofinansowanie zakupu sprzętu i aparatury medycznej
- 525.000 zł na przeznaczono na dofinansowanie zakupu tomografu komputerowego, z tego :
 - 300.000 zł z Gminy Miejskiej Giżycko
 - 100.000 zł środki własne Powiatu

- 50.000 zł z Gminy Węgorzewo
 - 30.000 zł z Gminy Kruklanki
 - 20.000 zł z Gminy Ryn
 - 15.000 zł z Gminy Pozezdrze
 - 10.000 zł z Gminy Budry
- 400.000 zł ze środków własnych Powiatu przeznaczono na dokumentację techniczną na przebudowę SOR w ramach projektu „Rozwój systemu ratownictwa technicznego – przebudowa SP ZOZ”. Innych wydatków w ramach tego projektu w 2008 r. nie realizowano.

Dz. 851, rozdz. 85154 (przeciwdziałanie alkoholizmowi) – środki pochodzą z dotacji celowej w ramach porozumienia z Województwem Warmińsko-Mazurskim na realizację zadania pn.: „Poradnictwo w zakresie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przemocy domowej w Powiatowym Punkcie Konsultacyjnym działającym przy PCPR w Giżycku” w kwocie 15.000 zł oraz ramach porozumienia z Ministrem Pracy i Polityki Społecznej na realizację zadania pn. ”Powiatowy Punkt Konsultacyjny w Giżycku jako wsparcie rodzin w sytuacjach kryzysu” w kwocie 15.000 zł. Plan wydatków zrealizowano w 100% (30.000 zł).

Dz. 851, rozdz. 85156 (składki na ubezpieczenie zdrowotne) – środki pochodzą z dotacji celowej i przeznaczone są na opłacenie składek zdrowotnych dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego (bezrobotni i dzieci w domach dziecka). Plan wydatków wykonano w 100% (1.247.342 zł) .

Dz. 851, rozdz. 85195 (pozostała działalność) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu i przeznaczone zostały na zadania w zakresie promocji zdrowia oraz sfinansowanie przewozu zwłok osób zmarłych w miejscach publicznych. Ogółem na te cele wydatkowano 8.654 zł (67% planu).

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 93% (1.868.304 zł). W ramach dotacji dla Placówki Rodzinnej w Zelkach, Dziennego Centrum Aktywności, Caritas Diecezji Ełckiej oraz innych jednostek samorządu terytorialnego na pokrycie kosztów utrzymania dzieci umieszczonych w placówkach opiekuńczo-wychowawczych przekazano łącznie 1.822.847 zł (96% planu). Na usamodzielnienia wychowanków wydatkowano 45.456 zł, a 13.174 zł zwrócono do Powiatu Ełckiego tytułem nadpłaconej 2007 r. dotacji.

Dz. 852, rozdz. 85202 (domy pomocy społecznej) - środki pochodzą z dotacji celowej oraz dochodów własnych powiatu. Plan wydatków ogółem zrealizowany został w 94 % (2.897.501 zł).

Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wydatkowano 1.589.349 zł (100% planu), na pozostałe wydatki bieżące 1.282.469 zł (87% planu). W ramach wydatków majątkowych zakupiono kocioł warzelny gazowy i wózkowannę w łącznej kwocie 25.683 zł (99% planu). W ramach wydatków bieżących dokonano wymiany ogrodzenie posesji, doposażono kuchnię i pokoje w sprzęt i meble, dokupiono także sprzęt medyczny i rehabilitacyjny.

Dz. 852, rozdz. 85203 (ośrodki wsparcia) – środki pochodzą z dotacji celowej na środowiskowe domy samopomocy. Plan wydatków zrealizowano w 100% (802.410 zł). Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wydatkowano 185.187 zł (100%), na pozostałe wydatki bieżące 146.753 zł (100%). ŚDS w Giżycku doposażono w sprzęt rehabilitacyjny oraz do pracowni ceramicznej, modelarskiej i muzykoterapii, dokupiono meble i wyposażenie sal. Wykonano także remont nawierzchni i wymieniono bramę wjazdową. Do ŚDS w Rynie w ramach dotacji przekazano 146.753 zł (100%) na pokrycie kosztów funkcjonowania domu, a w ramach wydatków majątkowych - 104.610 zł (100% planu) na zakup pieca c.o. oraz wykonanie przyłącza kanalizacyjnego.

Dz. 852, rozdz. 85204 (rodziny zastępcze) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu. Plan wydatków zrealizowano w 77% (1.692.310 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 95.154 zł (80%). Na wynagrodzenia wydatkowano 169.110 zł (97% planu), na pozostałe wydatki bieżące – 1.428.045 zł (75% planu). Łącznie na świadczenia dla rodzin zastępczych wydatkowano 1.594.156 zł.

Dz.852, rozdz. 85218 (powiatowe centra pomocy rodzinie) – środki pochodziły z dochodów własnych powiatu oraz dotacji celowych. Plan wydatków ogółem zrealizowano w 100% (643.721 zł). Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wydatkowano 479.001 zł (100% planu) , a na pozostałe wydatki bieżące 164.720 zł (100% planu). W ramach dodatkowych środków z dotacji od wojewody sfinansowano remont części pomieszczeń PCPR oraz doposażenie jednostki w sprzęt.

Dz. 852, rozdz. 85226 (ośrodki adopcyjno-opiekuńcze) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu i dotacji celowej. Plan wydatków ogółem wykonano w 100% (111.592 zł). Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wydatkowano 84.587 zł (100% planu) , a na pozostałe wydatki bieżące 27.005 zł (100% planu).

W 2008 r. POAO przeszkolił 10 niespokrewnionych kandydatów na rodziny zastępcze, 14 spokrewnionych, 4 kandydatów na rodziny adopcyjne. Szkolenia prowadzą certyfikowanie trenerzy programu „Szansa w rodzinie” zatwierdzonego przez Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej. Przeprowadzono także szkolenie 113 osób prowadzących rodzinne formy opieki dla małych dzieci z zakresu udzielania pierwszej pomocy.

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 74.025 zł (99% planu).

Dz. 853, rozdz. 85321 (zespoły ds. orzekania o stopniu niepełnosprawności) – środki pochodzą z dotacji celowej. Plan wydatków ogółem wykonano w 100% (236.175 zł). Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wydatkowano 192.735 zł (100% planu), a na pozostałe wydatki bieżące 43.440 zł (100% planu). W 2008 r. zespół rozpatrzył 447 wniosków dotyczących niepełnosprawności dzieci i 2.345 – dotyczących dorosłych.

Dz.853, rozdz.85324 (Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych) – środki pochodzą z dotacji celowej z PFRON na realizację „Programu rehabilitacji zawodowej absolwentów niepełnosprawnych JUNIOR” oraz na realizację projektu realizowanego przez PCPR „Twoja szansa”. Ogółem plan wydatków zrealizowano w 57% (67.718 zł) – do wysokości potrzeb.

Dz. 853, rozdz. 85333 (powiatowe urzędy pracy) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu oraz z Funduszu Pracy na finansowanie kosztów wynagrodzeń pracowników. Plan wydatków ogółem zrealizowany został w 99% (1.611.556 zł). Na wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz wydatkowano 1.448.910 zł (100% planu) , a na pozostałe wydatki bieżące 148.446 zł (100% planu). W ramach wydatków majątkowych dokonano modernizacji budynku na łączną kwotę 14.200 zł (57% 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 projektu „Twoja szansa”. Plan wydatków ogółem zrealizowano w 96% (1.435.680 zł). Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wydatkowano 777.880 zł (99%), na pozostałe wydatki bieżące 527.801 zł (92%). W ramach dodatkowej dotacji z Sejmiku Województwa na zakupiono maszyny i urządzenia do pracowni stolarskiej, rękodzieła artystycznego, krawieckiej i pralni na łączną kwotę 130.000 zł (100% planu).

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

Wydatki ogółem w dz.854 wykonano w 97% (3.746.148 zł).

W poszczególnych rozdziałach realizacja kształtuje się następująco:

Rozdz. 85401 (świetlice szkolne) – plan wydatków ogółem zrealizowano w kwocie 120.884 zł (99%). Na wynagrodzenia wraz z pochodnymi wydatkowano 101.416 zł (99% planu), na pozostałe wydatki bieżące 19.468 zł (100% planu). W ramach wydatków bieżących w SOSW zakupiono m.in. zestaw mebli i stół ze zlewem dwukomorowym.

Rozdz. 85403 (specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze) – wydatki ogółem wykonano w kwocie 1.363.949 zł (99%). Na wynagrodzenia wraz z pochodnymi wydatkowano 335.125 zł (97% planu), na pozostałe wydatki bieżące – 66.581 zł (100% planu). Z tytułu dotacji na kształcenie uczniów przekazano niepublicznej jednostce 962.243 zł (99% planu). W ramach wydatków bieżących zakupiono w SOSW m.in. oświetlenie do pomieszczeń w internacie.

Rozdz. 85406 (poradnie psychologiczno-pedagogiczne) – wydatki ogółem zrealizowano w wysokości 587.494 zł (95%). Na wynagrodzenia i pochodne wydatkowano 489.386 zł (96% planu), na pozostałe wydatki bieżące 98.108 zł (100% planu). W ramach dodatkowej dotacji od wojewody na realizacją zadań przewidzianych w Rządowym programie na lata 2008-2013 „Bezpieczna szkoła” w kwocie 48.483 zł zakupiono do poradni specjalistyczny sprzęt wraz z oprogramowaniem i wyposażenie a także sfinansowano dodatkowe zajęcia pozalekcyjne i pozaszkolne.

Rozdz. 85407 (placówki wychowania pozaszkolnego) – z tytułu dotacji dla Międzyszkolnej Bazy Sportów Wodnych przekazano 357.199 zł (100% planu).

Rozdz. 85410 (internaty i bursy szkolne) – ogółem wykonano 97% planu wydatków (1.199.663 zł). Na wynagrodzenia i pochodne wydatkowano 829.242 zł (96% planu), na pozostałe wydatki bieżące 370.421 zł (100% planu). W ramach wydatków bieżących w ZSKŚiA m.in. wykonano remont stołówki, wymieniono drzwi wejściowe, zakupiono taboret elektryczny do kuchni, w ZSEil wykonano m.in. remont korytarza, pralkę oraz materiały do remontu pomieszczeń.

Dz. 854, rozdz. 85415 (pomoc materialna dla uczniów) – środki pochodzą z dochodów własnych w kwocie 37.540 zł oraz dotacji celowej na stypendia dla uczniów pochodzących z rodzin byłych pracowników państwowych gospodarstw rolnych w kwocie 20.000 zł)
Wydatki ogółem zrealizowano w 96% (57.540 zł).

Dz. 854, rozdz. 85417 (szkolne schroniska młodzieżowe) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu. Wydatkowano 59.419 zł (82% planu) – do wysokości wykorzystanych miejsc.

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.

Wydatki zrealizowano w 91% planu (42.867 zł).

W 2008 r. finansowano bądź współfinansowano imprezy kulturalne:

- Przegląd twórczości artystycznej młodzieży
- VIII Spotkania Animatorów Kultury
- Dzień Dziecka naszym świętem
- II Powiatowy konkurs wokalny „Rozśpiewane przedszkolaki”
- IV Ukraińskie Święto Folklorystyczne WIDŁUNNIA
- Nicz na Iwana Kupala
- VIII Jesienne Koncerty Muzyki Cerkiewnej
- II Międzynarodowy Jarmark Folkloru „Cztery Strony Świata”

Dz. 926, rozdz. 92695 (kultura fizyczna i sport) - środki pochodzą z dochodów własnych powiatu w kwocie 36.760 zł i dotacji celowej z Funduszu Zajęć Sportowo-Rekreacyjnych dla Uczniów na organizację zajęć pozalekcyjnych w kwocie 30.000 zł

Wydatki zrealizowano w 100% planu (66.730 zł).

Organizowano lub współorganizowano imprezy sportowe :

- IX Zimowe Zdobywanie Twierdzy Boyen
- Letnia Olimpiada Młodzieży
- Powiatowy Finał Młodzieżowego Turnieju Motoryzacyjnego
- XI Biegi Rodzinne
- Pierwsze Zawody Strzeleckie Samorządów
- Puchar Polski w Kolarstwie Przełajowym

Na umowy zlecenia na zorganizowanie pozalekcyjnych zajęć sportowych wydatkowano 29.465 zł.

Załącznik nr 3 przedstawia realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej.

Plan dochodów i wydatków wykonano w 100% (7.420.753 zł).

Do Urzędu Wojewódzkiego zwrócono następujące środki, które nie zostały wykorzystane:

- rozdz.75045 (komisje poborowe) – 25 zł
- rozdz.75411 (komendy powiatowe PSP) – 301 zł
- rozdz.75414 (obrona cywilna) – 7 zł

Załącznik nr 4 zestawia wykonanie planu wydatków inwestycyjnych w związku z realizacją wieloletnich programów inwestycyjnych oraz pozostałe wydatki inwestycyjne (czyli realizowane tylko w roku budżetowym). Inne wydatki majątkowe poza inwestycyjnymi nie wystąpiły.

Ogółem wydatki majątkowe w 2008 r. zrealizowano w kwocie 3.459.764 zł (41% planu), z tego 881.813 zł dotyczyło wydatków związanych z WPI (16% planu) a 2.577.951 zł – pozostałych wydatków inwestycyjnych (93% planu).

Wydatki powiatu związane z realizacją wieloletnich programów inwestycyjnych :

Dokumentacja techniczna dla ul. Gdańskiej, ul. Białostockiej i ul. Suwalskiej (dz.600, rozdz.60014):

Środki pochodzą z dotacji z Gminy Miejskiej Giżycko i zostały przekazane do powiatu w łącznej kwocie 566.754 zł (kwota po przetargu). W 2008 r. sfinansowano dokumentację na przebudowę ul. Warszawskiej kwocie 204.930 zł (34% planu). Pozostałą część (ul. Gdańska, Suwalska, Białostocka) przeniesiono do realizacji na 2009 r.

Przebudowa mostu nad Kanalem Mioduńskim (dz.600, rozdz.60014):

W 2008 r. nie realizowano, dokumentacja w trakcie opracowania – przeniesiono do realizacji na 2009 r.

Poprawa dostępności komunikacyjnej subregionu elckiego – przebudowa dr.pow.1714N, 1732N, 1738N (dz.600, rozdz.60014) :

Odebrano i zapłacono za studium wykonalności projektu oraz dokumentację projektową – łącznie 105.926 zł (100% planu).

Budowa ścieżki rowerowej na odcinku Antonowo - Pierkunowo (dz.600, rozdz.60014) :

Sfinansowano studium wykonalności w kwocie 19.560 zł (100% planu), z czego 19.500 pochodziło ze środków Gminy Wiejskiej Giżycko.

Znakowanie turystyczne regionu Warmii I Mazur (dz.630, rozdz.63003) :

W 2008 r. nie poniesiono wydatków – zadanie planowane jest do realizacji w 2009 r.

Poprawa efektywności energetycznej budynków szkół i placówek oświatowych (dz.801, rozdz.80130) :

Środki w kwocie 41.720 zł (6% planu) wydatkowano na opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej.

Budowa wielofunkcyjnej infrastruktury sportowo-rekreacyjnej (dz.801, rozdz.80130):.

Wydatkowano 109.647 zł (8% planu) na dokumentację projektowo-kosztorysową.

Modernizacja i rozbudowa placówek kształcenia zawodowego (dz.801, rozdz.80140):

W 2008 r. wydatków nie realizowano.

Rozwój systemu ratownictwa medycznego – przebudowa SP ZOZ – I etap SOR (dz.851, rozdz.85111):

W 2008 r. SP ZOZ opłacił dokumentację (koncepcja, projekt budowlany, przedmiar robót i kosztorysy inwestorskie) na kwotę 427.000 zł, z czego 400.000 zł pochodziło z dochodów własnych powiatu.

Pozostałe wydatki inwestycyjne:

Poprawa bezpieczeństwa ruchu przy ul. Daszyńskiego (dz.600, rozdz.60014) :

W 2008 r. wydatkowano 157.648 zł (99% planu) , z czego 78.824 zł pochodziło z dotacji z Ministerstwa Transportu.

Wykup gruntów pod inwestycje drogowe (dz.600,rozdz.60014) :

Łącznie na ten cel wydatkowano 28.210 zł (69% planu).

Zakup środków trwałych, w tym sprzętu komputerowego i poligraficznego(dz.750, rozdz.75020) :

Wykonanie -0 . Sprzęt dla Starostwa Powiatowego (komputery, monitory, notebook, drukarki i kopiarkę) zakupiono w ramach wydatków bieżących – łącznie ok.26 tys. zł.

Zakup łodzi ratunkowej wraz z wyposażeniem (dz.754, rozdz.75411):

Środki pochodziły z dotacji celowej od wojewody. Komenda Powiatowa PSP zakupiła łódź hybrydową Parker typu RIB 1000 BALTIC z wyposażeniem (zestawy sprzętu ratownictwa wodnego, antena radarowa, elektryczna winda do sonaru, łożo pod łódź, zawiesie do łodzi, monitor, podstawa pod motopompę). Łącznie wydatkowano 600.000 zł (100% planu).

Zakup środków trwałych z przeznaczeniem na ratownictwa wodne (754, 75411) :

W 2008 r. planowano pozyskać środki z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko. Zadanie nie weszło do realizacji.

Zakup podnośnika (dz.754, rozdz.75411) :

W 2008 r. Komenda Powiatowa PSP zakupiła samochód specjalny – podnośnik PMT-25 SHD-25 na podwoziu MAN w kwocie 941.600 zł (100% planu). Środki pochodziły z dotacji celowej od wojewody.

Zakup defibrylatora (dz.754, rozdz.75411) :

Komenda Powiatowa PSP zakupiła defibrylator AED w kwocie 7.000 zł (100% planu). Środki pochodziły z dochodów własnych powiatu.

Zakup i wymiana sprzętu oraz systemów teleinformatycznych (dz.754, rozdz.75411) :

Komenda Powiatowa PSP zakupiła zestaw komputerowy w kwocie 4.000 zł (100% planu). Środki pochodziły z dotacji celowej od wojewody.

Zakup środków trwałych (sprzętu i aparatury medycznej) oraz modernizacja tomografu komputerowego (dz.851, rozdz.85111) :

SP ZOZ zakupił w 2008 r. tomograf komputerowy w kwocie 1.339.961 zł, z czego 525.000 zł (100% planu) pochodziło z dotacji powiatowej, na którą złożyły się następujące środki :

- 300.000 zł z Gminy Miejskiej Giżycko
- 100.000 zł środki własne Powiatu
- 50.000 zł z Gminy Węgorzewo
- 30.000 zł z Gminy Kruklanki
- 20.000 zł z Gminy Ryn
- 15.000 zł z Gminy Pozezdrze
- 10.000 zł z Gminy Budry.

Ponadto zakupiono system monitorowania pacjentów (stacja centralna + 4 szt. kardiomonitorów trzyłożkowych) w kwocie 57.273 zł, z czego 40.000 zł (100% planu) pochodziło z dotacji celowej z Gminy Wiejskiej Giżycko.

Zakup środków trwałych (kotła warzelnego gazowego i wózko-wanny) (dz.852, rozdz.85202) :

Dom Pomocy Społecznej zakupił w/w środki trwałe w łącznej kwocie 25.683 zł (99% planu). Środki pochodziły z dochodów własnych powiatu.

Wykonanie dokumentacji i projektu do budowy piętra, zakup pieca c.o. oraz wykonanie przyłącza kanalizacyjnego (dz.852, rozdz.85203):

Środowiskowy Dom Samopomocy przy RYSIPON „Dar Serca” w Rynie wydatkował na w/w cel 111.440 zł, z czego 104.610 zł (100% planu) pochodziło z dotacji celowej od wojewody.

Modernizacja budynku, w tym instalacji elektrycznej i wymiana drzwi garażowych (dz.853, rozdz.85333) :

Powiatowy Urząd Pracy wykonał w/w roboty w łącznej kwocie 14.200 zł (57% planu). Środki pochodziły z dochodów własnych powiatu.

Zakup środków trwałych (maszyn) do pracowni stolarskiej, rękodziela artystycznego, krawieckiej i pralni (dz.853, rozdz.85395) :

Zakład Aktywności Zawodowej zakupił następujące maszyny i urządzenia : stolarko-grubościówka do obróbki drewna

- wyrzynarka stołowa
- frezarka stolarska
- urządzenie do mielenia gliny
- maszyna do sitodruku
- uniwersalna hafciarka komputerowa

- komplet manekina parowego z wytwornicą pary, na łączną kwotę 130.000 zł (100% planu). Środki pochodziły z dotacji celowej Samorządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego.

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

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

Rachunek dochodów własnych:

W 2008 r. uzyskano dochody ogółem w kwocie 1.726.626 zł (98% planu). Ogółem wydatkowano 1.521.937 zł (81% 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 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

W 2008 r. osiągnięto przychody ogółem w kwocie 2.009.382 zł (101% planu), z tego :

- wpływy z usług – 790.749 zł
- odsetki bankowe –8.999 zł
- dotacja z budżetu – 1.133.894 zł
- inne zwiększenia – 25.931 zł
- pokrycie amortyzacji – 49.809 zł.

Koszty działalności wyniosły 1.928.534 zł (99% planu). M.in. zakupiono materiały na wykonanie instalacji elektrycznej pracowni automatyki i energii odnawialnej, wyremontowano i wyposażono pracownię fryzjerską, zakupiono sprzęt do kuchni i wyposażenie pracowni komputerowej oraz materiały do wykonanie oświetlenia budynków CKU I CKP.

Rozdz.80146

Przychody w kwocie 16.400 zł (100% planu) pochodzą z dotacji z budżetu na kształcenie i doskonalenie nauczycieli.

Koszty – 16.400 zł (100% planu).

Rozdz.80195

Osiągnięto przychody w ogólnej kwocie 2.817 zł (100% planu), z tego:

- 2.423 zł na odpis na ZFŚS dla nauczycieli emerytów i rencistów z dochodów własnych powiatu (dotacja z budżetu)
- 394 zł na wynagrodzenie za przeprowadzony egzamin maturalny z dotacji od wojewody.

Koszty – 2.817 zł (100% planu).

Rozdz.85415

Przychody w kwocie 3.577 zł (88% planu) pochodzą z dotacji z budżetu na wypłatę stypendiów motywacyjnych.

Koszty – 3.577 zł (100% planu).

Międzyszkolna Baza Sportów Wodnych

Rozdz.85407

W 2008 r. osiągnięto przychody w kwocie 422.623 zł (100% planu), w tym :

- wpływy z usług – 36.663 zł
- odsetki bankowe – 1.774zł
- dotacja z budżetu powiatu – 357.199 zł.

Koszty – 448.021 zł (107% planu).

Rozdz.85417

Przychody w kwocie 554.993 zł (106% planu), w tym :

- wpływy z usług – 448.947 zł
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – 12.740 zł
- dotacja z budżetu powiatu – 47.237 zł.

Koszty działalności – 558.593 zł (109% planu).

Rozdz.80146

Przychody w kwocie 1.400 zł (100% planu) pochodzą z dotacji z budżetu na kształcenie i doskonalenie nauczycieli.

Koszty – 1.400 zł (100% planu).

Rozdz.80195

Przychody w kwocie 954 zł (100% planu) pochodzą z dotacji z budżetu na odpis na ZFŚS dla nauczycieli emerytów i rencistów.

Koszty – 954 zł (100% planu).

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

Powiatowy Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym :

Ogółem w 2008 r. osiągnięto przychody w kwocie 497.937 zł (108% planu) , z tego :

- wpływy z usług – 417.364 zł
- odsetki bankowe – 18.837 zł
- przelewy redystrybucyjne – 50.000 zł

Koszty zamknęły się na koniec 2008 r. kwotą 504.355 zł (94% planu), z tego :

- przelewy redystrybucyjne – 97.174 zł
- zakup materiałów i wyposażenia– 30.088 zł
- zakup usług remontowych – 5.302 zł
- zakup usług pozostałych – 342.885 zł
- szkolenia pracowników – 2.386 zł
- zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych – 6.424 zł
- zakup akcesoriów komputerowych – 2.001 zł
- wydatki na zakupy inwestycyjne – 6.039 zł.

Powiatowy Fundusz Ochrony Środowiska :

Do końca 2008 r. osiągnięto przychody w kwocie 117.052 zł (95% planu) .

Koszty wyniosły 40.705 zł (50% planu)), z tego :

- dotacje na zadania bieżące dla jednostek sektora finansów publicznych - 36.149 zł
- dotacje na zadania bieżącą dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych - 1.000 zł
- zakup materiałów i wyposażenia – 3.556 zł

W załączniku nr 8 przedstawiono źródła sfinansowania deficytu.

Na koniec 2008 osiągnięto dodatni wynik finansowy, tj. nadwyżkę w kwocie 5.603.408 zł .

Uzyskano przychody w postaci tzw. wolnych środków w wysokości 1.610.868 zł. Kredytów nie zaciągano.

Plan rozchodów wykonano w 100% (3.000.621 zł), tj. dokonano spłat kredytów i pożyczek zgodnie z zawartymi umowami :

- kredyt z 2006 r. w MBS – 566.400 zł
- pożyczka z 2007 r. na prefinansowanie w BGK – 1.634.221,11 zł
- wykup obligacji powiatowych – 800.000 zł

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

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

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

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

W **załączniku nr 12** SP ZOZ w Giżycku przedstawił wykonanie planu finansowego na rok 2008.

Ponadto SP ZOZ w Giżycku przedłożył Zarządowi Powiatu wymagane przepisami prawa sprawozdania Rb-N, -Z, -UN, -UZ oraz bilans i wykonanie planu przychodów i kosztów działalności wg stanu na 31 grudnia 2008 r.

W 2008 r. plan przychodów zrealizowano w 105,6% (34.072.101 zł), a koszty na poziomie 100,8% planu (34.036.164 zł).

Należności ogółem wyniosły 3.166.124 zł , w tym :

- gotówka i depozyty – 1.506.694 zł
- należności wymagalne – 97.178 zł (z tytułu dostaw towarów i usług)
- pozostałe należności – 1.562.252 zł (z tytułu dostaw towarów i usług).

Zobowiązania ogółem wyniosły 3.560.230 zł, w tym :

- kredyty i pożyczki – 1.436.444 zł (długoterminowe)
- wymagalne zobowiązania – 2.123.786 zł (z tytułu dostaw towarów i usług)

Opracowała: Elżbieta Makar
12.03.2009 r.