

Informacja z wykonania budżetu za I półrocze 2004 r.

Informacja ogólna .

Zmiany w budżecie.

Budżet Powiatu Giżyckiego na 2004 r. został uchwalony 24 lutego 2004r. w następujących wielkościach :

- dochody : 33.551.624 zł
- wydatki : 34.526.224 zł
- wynik finansowy : deficyt w wysokości 974.600 zł (źródło pokrycia deficytu - emisja obligacji powiatowych w wysokości 1.700.000 zł) , nadwyżkę w wysokości 725.400 zł przeznaczono na spłatę kredytów i pożyczek z lat poprzednich.

W toku wykonywania budżetu planowane na koniec czerwca 2004 r. wielkości uległy zmianie w następujący sposób:

- dochody : 36.047.758 zł (zwiększenie o 2.496.134 zł)
- wydatki : 37.152.358 zł (zwiększenie o 2.626.134 zł)
- wynik finansowy : deficyt w wysokości 1.104.600 zł (zwiększenie o 130.000 zł . Źródło pokrycia deficytu – emisja obligacji powiatowych w wysokości 1.700.000 zł oraz wolne środki w wysokości 130.000 zł)
- spłaty rat kredytów : 725.400 zł (bez zmian)

Powyższe zmiany dokonywane były zarówno przez Radę Powiatu jak i Zarząd Powiatu m.in. w związku ze zmianami wysokości dotacji celowych i poszczególnych części subwencji ogólnej, przekazanych przez dysponentów wyższego stopnia (Ministerstwo Finansów i Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego):

- Zwiększenia dotacji:

- 1) dz.710, rozdz.71015 – o 52.366 zł na wydatki bieżące (w tym na skutki zwiększenia w 2003 r. zatrudnienia o 1,5 etatu) w Inspektoracie Nadzoru Budowlanego
- 2) dz.754, rozdz.75411 – o 30.000 zł na wydatki bieżące, o 50.000 zł na wydatki na zakupy inwestycyjne (samochód bojowy), o 25.000 zł (z Gminy Miejskiej Giżycko na zakup skokochronu) i o 2.600 zł (z Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na zakup stacji meteorologicznej) w Komendzie Powiatowej PSP
- 3) dz.801, rozdz.80130 – o 1.200.000 zł na modernizację bazy dydaktycznej Zespołu Szkół Kształtowania Środowiska i Agrobiznesu (zwiększenia dokonano w związku ze złożeniem wniosku o środki w ramach kontraktu wojewódzkiego) i o 170.000 zł z PFOŚiGW na realizację III etapu termomodernizacji
- 4) dz.851, rozdz.85154 – o 290 zł na program pilotażowy : „Wychowawca podwórkowy – pracownik uliczny (praca z dziećmi i młodzieżą zagrożoną destrukcją społeczną oraz uzależnieniem od alkoholu i substancji psychoaktywnych)”

- 5) dz.851, rozdz.85156 – o 63.340 z ł na składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego
- 6) dz.852, rozdz.85201 – o 114.000 zł na placówki opiekuńczo-wychowawcze (domy dziecka)
- 7) dz.852, rozdz.85202 – o 5.000 na dom pomocy społecznej. W związku ze złożonym wnioskiem o środki na modernizację i podnoszenie standardu DPS w ramach kontraktu wojewódzkiego plan dochodów został zwiększony o 1.575.000 zł
- 8) dz.852, rozdz.85212 – o 9.396 zł na wypłatę świadczeń rodzinnych przez Komendę Powiatową Państwowej Straży Pożarnej
- 9) dz.853, rozdz.85321 – o 28.000 zł na zespoły ds. orzekania o stopniu niepełnosprawności (dotacja z budżetu państwa), o 27.000 zł (tytułem umowy z Powiatem Węgorzewskim)
- 10) dz.853, rozdz.85324 – o 51.320 zł – dotacja z PFRON na realizację programu „Junior” dotyczącego zatrudniania absolwentów niepełnosprawnych
- 11) dz.853, rozdz.85334 – o 5.569 zł na pomoc repatriantom
- 12) dz.854, rozdz.85415 – o 242.324 zł na pomoc materialną dla uczniów

- Zmniejszenia dotacji:

- 1) dz.600, rozdz.60014 – o 4.916 zł w związku z rozstrzygnięciem przetargu na przebudowę drogi Ryn – Ławki
- 2) dz.801, rozdz.80130 – o 1.530.000 zł w związku z nieotrzymaniem dotacji z EKOFUNDUSZU na termomodernizację ZSKŚiA
- 3) dz.852 rozdz.85216 – o 9.682 zł (zasiłki rodzinne wypłacane są teraz przez Komendę Państwową Straży Pożarnej w rozdz.85212)
- 4) dz.853, rozdz.85321 – o 15.000 zł (dotyczy porozumienia z Powiatem Gołdapskim dotyczącym orzekania o stopniu niepełnosprawności)

- Zwiększenia subwencji :

dz.758, rozdz.75801 – o 378.527 zł – część oświatowa subwencji ogólnej

Wynik finansowy.

Wykonanie planu dochodów i wydatków budżetu powiatu na koniec czerwca 2004 r. zamknęło się dodatnim wynikiem w wysokości 2.513.260 zł (przy planowanym deficycie 1.104.600 zł). Wynik ten jest przede wszystkim skutkiem szybszego przekazania części oświatowej subwencji ogólnej (subwencja należna za lipiec wpływa w czerwcu) oraz zaplanowania płatności za roboty drogowe i remont DPS na drugie półrocze.

Uzyskano przychody w ogólnej kwocie 130.000 zł , z czego :

- wolne środki (jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym JST, wynikającej z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych) : 130.000 zł.
- II i III seria obligacji emitowana będzie w II półroczu 2004 r. w łącznej kwocie 1.700.000 zł

Zadłużenie powiatu z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych wynosiło na dzień 30 czerwca 2004r. 3.261.071 zł .

Dokonano rozchodów w wysokości 337.679 zł (spłata kredytu „drogowego” z 2002r. – 185.000 zł; spłata kredytu na termomodernizację z 2003 r. – 77.679 zł, spłata pożyczki na termomodernizację z 2002r.- 75.000 zł).

Na zmniejszenie zadłużenia wpłynęło również umorzenie kredytu z tytułu przyznania premii termomodernizacyjnej w łącznej wysokości 181.250 zł.

Rozdysponowanie rezerw.

Rezerwa celowa (na remonty dróg powiatowych - uchwalona w wysokości 150.000 zł):

- rozwiązana 29 marca 2004 r. zgodnie z przeznaczeniem

Rezerwa celowa (na remont Domu Pomocy Społecznej - uchwalona w wysokości 350.000 zł) :

- rozwiązana 20 maja 2004 r. zgodnie z przeznaczeniem

Informacja szczegółowa.

Wykonanie planu dochodów przedstawia załącznik nr 1.

Na koniec czerwca 2004r. dochody powiatu zamknęły się kwotą 18.522.613 zł, co stanowi 51% planu po zmianach .

Z tytułu dotacji celowych na zadania bieżące powiat otrzymał 4.231.739 zł (41% planu) . Niższe wykonanie planu w tym zakresie jest konsekwencją zapisania w budżecie środków planowanych do pozyskania w związku ze składanymi wnioskami (ZSKŚiA na kwotę 1.200.000 zł oraz DPS na kwotę 1.575.000 zł).

W drugim półroczu 2004 r. po uzyskaniu oficjalnych informacji o wyniku podziału środków w ramach kontraktu wojewódzkiego konieczne będzie przeprowadzenie zmian w budżecie.

Z tytułu dotacji celowych na zadania inwestycyjne powiat otrzymał 318.000 zł (39% planu). Niższe wykonanie planu jest spowodowane nieotrzymaniem dotacji z programu SAPARD na dofinansowanie przebudowy drogi Ryn – Ławki (środki wpłyną w II półroczu) .

Z tytułu subwencji do końca czerwca powiat otrzymał 11.411.507 zł (59% planu).

Dochody własne ogółem wykonane zostały w wysokości 2.561.367 zł (44%), z tego udział powiatu w podatku od osób fizycznych w kwocie 1.141.371 zł (42% planu), udział powiatu w podatku od osób prawnych 66.960 zł (92% planu), dochody z majątku powiatu w wysokości 258.567 zł (27%), pozostałe dochody własne w wysokości 1.094.469 zł (53%) .

I chociaż wykonanie planu dochodów ogółem wynosi 51%, to realizacja poszczególnych zadań budzić może niepokój. Poniżej 50% planu kształtuje się wykonanie dochodów z tytułu opłaty komunikacyjnej (44%) i udziału w podatku od osób fizycznych (42%), co przekłada się na „brak” w stosunku do planu 250.000 zł. Poza tym nie wszystkie gminy wywiązały się z umowy o wspólnej promocji. Wpłaty winny być dokonane do końca kwietnia, tymczasem wykonanie na półrocze kształtuje się na poziomie 73% planu (23.916 zł).

Struktura wykonanych dochodów przedstawia się następująco:

- 1) dotacje i subwencje - 86 % dochodów ogółem, z tego:
 - a) subwencje - 62 % dochodów ogółem
 - b) dotacje celowe na zadania bieżące - 23 % dochodów ogółem
 - c) dotacje celowe na zadania inwestycyjne – 2% dochodów ogółem
- 2) dochody własne - 14 % dochodów ogółem, z tego:
 - a) wpływy z usług - 2 % dochodów ogółem
 - b) odsetki bankowe – nie przekracza 1 % dochodów ogółem (0,2%)
 - c) udział w podatku od osób fizycznych i prawnych – 7 % dochodów ogółem
 - d) dochody z majątku powiatu – 1 % dochodów ogółem

Wykonanie planu wydatków przedstawia załącznik nr 2.

Plan wydatków ogółem na 2004r. został zwiększony w stosunku do pierwotnie uchwalonego o 2.626.134 zł, wydatki bieżące zostały zwiększone o 5.321.050 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne o wynagrodzeń oraz odpis na ZFŚS o 303.147 zł, dotacje o 5.000 zł. Pozostałe wydatki bieżące zwiększono o 5.012.903 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 2.194.916 zł. Rezerwy celowe rozwiązano w całości (szczegółowo omówione zostały w części ogólnej niniejszej informacji).

Zmniejszenia planu wydatków związane były przede wszystkim ze zmianami wielkości dotacji celowych i części oświatowej subwencji ogólnej oraz ze złożonymi wnioskami o środki pomocowe (kontrakt wojewódzki, program SAPARD i EKOFUNDUSZ).

Większych odchyień od realizacji planu nie zanotowano :

Łączna kwota wydatków wykonanych na koniec czerwca 2004 r. wyniosła 16.009.353 zł (43% planu).

Na wydatki bieżące przeznaczono 15.407.693 zł (44% planu), z czego na :

- na wynagrodzenia wraz z pochodnymi i odpisem na ZFŚS 10.063.400 zł tj. 52% planu (w tym odpis na ZFŚS 585.110 zł)
- dotacje – 868.707 zł (52% planu)
- pozostałe wydatki bieżące – 4.409.108 zł (33% planu)
- wydatki na obsługę długu – 66.478 zł (8% planu)

Wydatki majątkowe zrealizowano w 17% planu (318.116 zł). Większość robót (a także płatności za nie) zaplanowana jest na II półrocze.

Z tytułu różnych rozliczeń między jednostkami samorządu terytorialnego wypłacono 283.544 zł. Kwota ta stanowi zapłatę drugiej raty dla Powiatu Węgorzewskiego z tytułu przejęcia SP ZOZ w Węgorzewie, zgodnie zawartym porozumieniem .

Wg poszczególnych podziałek klasyfikacji budżetowej wykonanie planu wydatków przedstawia się następująco:

Dz.010, rozdz.01005 (prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa) – środki pochodzą z dotacji celowej . Środki przeznaczono na prace związane ze zwrotem nieruchomości pozostających w dożywotnim użytkowaniu rolników rencistów lub ich spadkobierców. Plan wydatków zrealizowano w 4% (1.606 zł). Pozostałe płatności zostaną dokonane w II półroczu.

Dz.020, rozdz.02001 (gospodarka leśna) – środki pochodzą z dotacji celowej . Plan wykonano w 51% (109.591 zł). Środki przeznaczono na wypłaty ekwiwalentów za wyłączenie gruntów rolnych z upraw i przeznaczenie pod zalesianie.

Dz.600, rozdz.60014 (drogi publiczne powiatowe) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu (w tym emisji obligacji) oraz programu SAPARD. Plan wydatków ogółem wykonano w 24% (710.909 zł). Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wraz z odpisem na ZFŚS wydatkowano 383.277 zł (46%), na wydatki bieżące – 324.832 zł (42%), na wydatki majątkowe – 2.800 zł (0,2%).

W ramach bieżącego utrzymania dróg wykonywane były roboty remontowe, konserwacyjne, porządkowe i inne, w tym odśnieżanie i zwalczanie śliskości zimowej.

W zakresie inwestycji wydatkowano 2.800 zł na projekt budowlany odwodnienia ul. Perkunowskiej.

Wykonano również odnowę drogi Ryn – Ławki (płatność w lipcu 2004 r.)

Dz.700, rozdz.70005 (gospodarka gruntami i nieruchomościami) – środki pochodzą z dotacji celowej . Wydatkowane zostały na szacowanie nieruchomości skarbu państwa do celów sprzedaży i aktualizacji opłat. Plan wykonano w 23% (3.416 zł)

Dz.700, rozdz.71013 (prace geodezyjne i kartograficzne nieinwestycyjne) – środki pochodzą z dotacji celowej . Przeznaczone zostały na konwersję osnowy pomiarowej i danych ewidencyjnych w źródłowej bazie danych ewidencji gruntów i budynków do układu współrzędnych „2000”
Plan wykonano w 100% (41.000 zł).

Dz.700, rozdz.71014 (opracowania geodezyjne i kartograficzne) – środki pochodzą z dotacji celowej i są przeznaczone na opracowanie dokumentacji pozwalającej na usunięcie nieprawidłowości w prowadzonej ewidencji gruntów, które muszą być usunięte z urzędu .Płatności dokonane zostaną w II półroczu.

Dz.700, rozdz.71015 (nadzór budowlany) - środki pochodzą z dotacji celowej oraz dochodów uzyskanych w ramach mowy z PUP (451 zł). Plan wydatków zrealizowany został w 61% (118.712 zł). Na wynagrodzenia wraz z pochodnymi wydatkowano i odpis na ZFŚS 51.593 zł (45%) , na pozostałe wydatki bieżące 14.119 zł (55%). Wydatki inwestycyjne zrealizowano w 100 % (53.000 zł). Zakupiono samochód (40.050 zł) oraz dwa zestawy komputerowe (12.950 zł) .

Dz.750, rozdz.75011 (urzędy wojewódzkie) – środki pochodzą z dotacji celowej . Plan wydatków zrealizowano w 53% ,tj. do wysokości otrzymanej dotacji (70.986 zł). Kwota przeznaczona jest na wynagrodzenia wraz z pochodnymi w związku z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej.

Dz.750, rozdz.75019 (Rada Powiatu) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu . Plan wydatków zrealizowano w 51% (77.235 zł). Na diety wydatkowano 68.011 zł.

W ramach wydatków rzeczowych współfinansowano organizację V Regat Rząd-Samorząd (6.797 zł).

W II półroczu 2004 r. odbyło się 5 sesji Rady Powiatu, 16 posiedzeń Zarządu Powiatu oraz 39 posiedzeń komisji, z tego :

- Komisji Edukacji, Kultury i Sportu – 9
- Komisji Rozwoju Gospodarczego i Finansów – 9
- Komisji Rewizyjnej – 14
- Komisji Spraw Społecznych – 7

Dz.750, rozdz.75020 (starostwo powiatowe) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu . Plan wydatków ogółem zrealizowano w 48% (1.226.470 zł). Na wynagrodzenia z pochodnymi wydatkowano i odpis na ZFŚS 816.786 zł (49% planu), na pozostałe wydatki bieżące 389.684 zł (46% planu). Wydatki majątkowe zrealizowano w 100 % planu (20.000 zł na wniesienia wkładu do Warmińsko – Mazurskiego Funduszu „Poręczenia Kredytowe sp. z o.o .”).

Dz.750, rozdz.75045 (komisje poborowe) – środki pochodzą z dotacji celowej. Plan wydatków zrealizowano w 100% (31.918 zł), tj. do wysokości otrzymanej dotacji celowej.

Dz.750, rozdz.75095 (pozostała działalność) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu oraz dotacji na mocy porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego . Zadanie realizuje Centrum Promocji i Informacji Turystycznej oraz Starostwo Powiatowe. Ogółem plan wydatków zrealizowano w 58% (179.418 zł), z czego wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz odpis na ZFŚS wydatkowano 63.993 zł (49%), na pozostałe wydatki bieżące 115.425 zł (64%).

Wydatki przeznaczono na :

- wykonywanie prezentacji Powiatu w mediach krajowych i zagranicznych – 20.884 :
 - w rosyjskojęzycznym katalogu na Moskwę „Zapraszamy do Polski”
 - duńskim katalogu „Selerjen’s”
 - w niemieckojęzycznym wydaniu miesięcznika „Twoje Mazury”
 - w gazecie Rzeczpospolita i Gazecie Śląskiej pt. „Wakacje na Warmii i Mazurach
 - w Gazecie Prawnej
 - w Gazecie Wyborczej
 - w Gazecie The Warsaw Voice – prezentacja w wydawnictwie, które ukazało się w trakcie odbywającego się w Warszawie w dniach 28 – 30 kwietnia Europejskiego Forum Gospodarczego
 - w Gazecie Współczesnej
- zakup wydawnictw promocyjnych – 16.790 zł :
 - Informator Żeglarski 2004
 - Informator Turystyczny „Powiat Giżycki zaprasza” edycja II – 3 wersje językowe
- udział w imprezach i targach turystycznych – 26.036 zł

W I połowie roku 2004 Powiat Giżycki wystawił stoisko promocyjne na 13 imprezach targowych w kraju i za granicą. Wydatki związane z targami to koszty wynajmu powierzchni wystawienniczej, koszty przejazdów i zakupów artykułów na stoiska. Były to następujące imprezy targowe:

a) styczeń

Graz (Austria) – Targi Turystyczne „FERIEN 2004”

b) luty

Hamburg – Targi Turystyczne „Raisen” 2004

Białystok - Targi Turystyczne "Aktywne Wakacje 2004

Wrocław – Targi Sportów Wodnych i Ekstremalnych „Skok Adrenaliny 2004”

c) marzec

Berlin - "ITB Berlin 2004

Warszawa – Targi Żeglarskie „Wiatr i woda 2004”

Katowice – XI Międzynarodowe Targi Turystyczne „GLOB 2004”

Praga i Mediolan – stoiska promocyjne organizowane były przez Regionalną Organizację Turystyczną z Olsztyna. Oferta turystyczna została dostarczona przez Centrum Promocji do Olsztyna, a na targach dystrybuowana była przez pracowników Wojewódzkiej Informacji Turystycznej

d) kwiecień

Warszawa - VIII Targi Turystyki i Wypoczynku "Lato 2004"
Kaliningrad -podobnie jak w przypadku targów w Pradze i Mediolanie,
oferta turystyczna Powiatu znalazła się na stoisku „Warmia i Mazury”
organizowanym przez ROT z Olsztyna,

e) maj

Lipsk – impreza promocyjna „Tydzień Polski” – impreza związana
z przystąpieniem Polski do Unii Europejskiej
Dusseldorf – impreza promująca nowych członków Unii Europejskiej.

f) czerwiec

Warszawa – impreza promocyjna „Uliczka Gromady” – inicjatywa
zorganizowana została przez spółdzielnię turystyczną „Gromada”.

Dz.754, rozdz.75411 (komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej) –
środki pochodzą z dotacji celowej, z Gminy Miejskiej Giżycko (na zakup
skokochronu) oraz z Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki
Wodnej (na zakup stacji meteorologicznej). Plan wydatków ogółem wykonano w
56% (1.335.215 zł). Na wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz odpis na ZFŚS
wydatkowano 788.102 zł (52%) , na pozostałe wydatki bieżące 324.797 zł
(53%). Z wydatków inwestycyjnych zrealizowano zakup samochodu
ratowniczo-gaśniczego (II etap – 220.000 zł) oraz skokochronu (do 30 czerwca
zapłacono za prądnice 2.316 zł, pozostałych płatności dokonano w lipcu). W
ramach wydatków na sprzęt i uzbrojenie zakupiono wyposażenie samochodu
(piła do betonu i stali, agregat prądotwórczy, drabina, hydronetki, gaśnice,
sprzęt oświetleniowy, sprzęt burzący i pomocniczy), dwa komplety ubrania
żaroodpornego oraz doposażenie grupy wodno-nurkowej (motopompa
pływająca, urządzenie hydrauliczne i sprzęt ratunkowy – kamizelki, koło, rzutki).

Dz.757, rozdz.75702 (obsługa kredytów i pożyczek) – środki pochodzą z
dochodów własnych powiatu . Plan zrealizowano w 36% (66.478 zł). Wydatki
stanowią odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek i dokonywane są w
terminach i kwotach określonych w umowach. W II półroczu poniesiony
zostanie dodatkowy wydatek w postaci oprocentowania obligacji powiatowych
serii I w pierwszym okresie odsetkowym

Dz.757, rozdz.75704 (rozliczenia z tytułu poręczeń udzielonych przez JST)
– środki pochodzą z dochodów własnych powiatu. Plan wydatków wynosi
650.306 zł (wykonanie 0 zł) i dotyczy planowanego poręczenia kredytu dla SP
ZOZ w Giżycku.

**Dz.758, rozdz.75809 (rozliczenia między jednostkami samorządu
terytorialnego) –** środki pochodzą z dochodów własnych i przeznaczone
zostały na sfinansowanie wzajemnych rozliczeń z Powiatem Węgorzewskim z
tytułu przejęcia SP ZOZ w Węgorzewie, zgodnie zawartym porozumieniem .

Dz.758, rozdz.75818 (rezerwy) – rezerwy zostały całkowicie rozwiązane.
Rozdysponowanie rezerw omówiono na wstępie niniejszej informacji.

Dz.801 (oświata i wychowanie) – plan wydatków ogółem wykonano w 45% (6.511.981 zł) Środki pochodzą z dochodów własnych powiatu. W planie ujęto również planowane do pozyskania środki na modernizację bazy dydaktycznej Zespołu Szkół Kształtowania Środowiska i Agrobiznesu.

W poszczególnych rozdziałach wykonanie planu wydatków kształtuje się od 26 % do 56 %.

Przyczyną odchyień w realizacji budżetu w grupie wydatków na wynagrodzenia pochodne oraz odpis na ZFŚS upatrywać należy w obowiązkowym dokonaniu do końca maja odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 75% planu rocznego oraz wypłat dodatkowego wynagrodzenia rocznego, które to wydatki stanowią w tym dziale istotną pozycję. W II półroczu 2004r. gdy znana będzie wielkość naboru uczniów pierwszych klas, Zarząd Powiatu zaproponuje ewentualne zmiany budżetu pod kątem wynagrodzeń i tzw. wydatków rzeczowych.

W poszczególnych rozdziałach wykonanie planu wydatków przedstawia się następująco:

Rozdz.80102 (szkoły podstawowe specjalne) – zrealizowano 54% planu wydatków (389.881 zł). Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz odpis na ZFŚS wydatkowano 366.556 zł (54% planu) , na pozostałe wydatki bieżące – 23.325 zł (56% planu) . Wykonano remont dwóch pracowni nauczania zintegrowanego (ze środków budżetowych zakupiono materiały a prace wykonali nieodpłatnie rodzice).

Rozdz.80111 (gimnazja specjalne) – zrealizowano 56 % wydatków ogółem (247.143 zł). Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz odpis na ZFŚS wydatkowano 231.246 zł (56% planu) , na wydatki rzeczowe 15.897 zł (57 % planu) .

Rozdz.80114 (zespoły ekonomiczno-administracyjne szkół) – plan wydatków ogółem wykonano w 48% (204.637 zł). Na wynagrodzenia i pochodne oraz odpis na ZFŚS wydatkowano 174.100 zł (48% planu) , na pozostałe wydatki bieżące 30.537 zł (47% planu).

Rozdz.80120 (licea ogólnokształcące) – zrealizowano 55% planu wydatków ogółem (1.836.670 zł). Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń i odpis na ZFŚS wydatkowano 1.603.044 zł (55% planu) , dotacje dla szkół niepublicznych – 43.068 zł (41% planu), na pozostałe wydatki bieżące – 190.558 zł (64% planu) .

W I LO wykonano remont auli oraz klatek schodowych i jednej pracowni.

Rozdz.80130 (szkoły zawodowe) - zrealizowano 40% planu wydatków ogółem (3.486.935 zł). Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz odpis na ZFŚS wydatkowano 2.926.734 zł (54% planu) , na dotacje dla szkół niepublicznych – 169.255 zł (45% planu) . Na pozostałe wydatki bieżące wydatkowano 390.946 zł (14% planu). Wpływ na tak niskie wykonanie planu

pozostałych wydatków bieżących ma zapisanie w budżecie środków do pozyskania w łącznej kwocie 1.700.000 zł.

W Zespole Szkół Kształtowania Środowiska i Agrobiznesu zakupiono drzwi i ościeżnice oraz terakotę na korytarze szkoły, w Zespole Szkół Elektrycznych – zestaw komputerowy, w Zespole Szkół Zawodowych wykonano remont korytarza przy sali gimnastycznej i sali komputerowej.

Rozdz.80140 (centra kształcenia ustawicznego) – dotacje dla Centrum Kształcenia Ustawicznego i Doskonalenia Nauczycieli zrealizowano na poziomie 52% planu (266.000 zł).

W ramach remontów wymieniono podłogi w trzech pokojach internatu i na korytarzu I piętra.

Rozdz.80146 (doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli) – dotacje dla Centrum Kształcenia Ustawicznego i Doskonalenia Nauczycieli zrealizowano na poziomie 58% planu (7.000 zł) . Pozostałe środki w wysokości 12.235 zł (20% planu) wydatkowano w poszczególnych placówkach oświatowych w ramach wydatków bieżących .

Rozdz.80195 (pozostała działalność) – plan wydatków ogółem zrealizowano w 26% (61.480 zł), z czego odpis na ZFŚS nauczycieli emerytów i rencistów wydatkowano 58.480 zł (75% planu). W ramach pozostałych wydatków bieżących wydatkowano 3.000 zł na dokumentację niezbędną do składanych wniosków o środki pomocowe. Pozostałe środki zostaną wydatkowane w II półroczu w zależności od potrzeb.

Dz.851, rozdz.85111 (szpitale ogólne) – środki w wysokości 20.000 zł pochodzące z Gminy Miejskiej Giżycko przekazane zostały na dofinansowanie zakupu kardiometra dla SP ZOZ w Giżycku. Na dofinansowanie budowy i wyposażenia centralnej sterylizatorni przewidziano 200.000 zł (z emisji II serii obligacji). Środki zostaną przekazane i wydatkowane w II półroczu.

Dz.851, rozdz.85154 (przeciwdziałanie alkoholizmowi) – środki pochodzą z dotacji celowej z Województwa Warmińsko-Mazurskiego na zadanie pn. „ Wychowawca podwórkowy – pracownik uliczny (praca z dziećmi i młodzieżą zagrożoną destrukcją społeczną oraz uzależnieniem od alkoholu i substancji psychoaktywnych) ”. Zadanie jest realizowane przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie. Plan wydatków ogółem wykonano w 97% (14.798 zł). Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz odpis na ZFŚS wydatkowano 5.798 zł (92% planu), na pozostałe wydatki bieżące 9.000 zł (100% planu). W wyniku podpisania kolejnego aneksu do umowy w II półroczu wpłynie czwarta transza w wysokości 6.284 zł, co wymagać będzie stosownych zmian w budżecie powiatu.

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 37% (416.772) tj. do wysokości potrzeb.

Dz.851, rozdz.85195 (pozostała działalność) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu. Wydatki zrealizowano w 6% (300 zł). Środki wydatkowano na zakup filmu reklamowego o SP ZOZ w Giżycku. Pozostałe wydatki zostaną przeznaczone w II półroczu na promocję zdrowia m.in. na szkolenie uczniów szkół ponadgimnazjalnych w zakresie udzielania pierwszej pomocy .

Dz.852, rozdz.85201 (placówki opiekuńczo-wychowawcze) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu. Wydatki ogółem zrealizowano w 54% (690.684 zł). Wydatki z tytułu wynagrodzeń i pochodnych oraz odpisu na ZFŚS wyniosły 399.233 zł (52% planu) , a na pozostałe wydatki bieżące 227.651 zł (63% planu) . W ramach dotacji dla Niepublicznej Placówki Rodzinnego w Zelkach oraz Dziennego Centrum Aktywności przekazano 63.800 zł.

Dz.852, rozdz.85202 (domy pomocy społecznej) - środki pochodzą z dotacji celowej oraz dochodów własnych powiatu. Plan wydatków ogółem zrealizowany został w 27% (1.191.318 zł). Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz odpis na ZFŚS wydatkowano 723.680 zł (52% planu), na pozostałe wydatki bieżące 467.638 zł (15% planu) . Na trwający od 2002r. remont DPS wydatkowano w 2003r. z własnych środków 348.982 zł oraz 309.800 zł w ramach dofinansowania z PFRON. W 2004 r. w ramach kontraktu wojewódzkiego uzyskano środki finansowe w kwocie 1.574.610 zł na realizację zadania pn. „Dom Pomocy Społecznej jako placówka wielofunkcyjna – przekształcenie, modernizacja , podnoszenie standardu” . Zadanie to będzie realizowane w II półroczu.

Dz.852, rozdz.85204 (rodziny zastępcze) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu. Zadanie realizuje Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie i Powiatowy Ośrodek Adopcyjno-Opiekuńczy (w zakresie szkoleń rodzin zastępczych).Plan wydatków zrealizowano w 43% (617.767 zł), tj. do wysokości potrzeb .

Dz.852, rozdz.85212 (świadczenia rodzinne) – środki pochodzą z dotacji celowej i przeznaczone są na wypłatę zasiłków rodzinnych i pielęgnacyjnych w Komendzie Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej. Plan wydatków zrealizowano w 17% (1.628 zł). Do maja świadczenia te wypłacano w rozdz.85216.

Dz.852, rozdz.85216 (zasiłki rodzinne i pielęgnacyjne) – plan wydatków został zrealizowany w 100% (5.318 zł, tj. do wysokości otrzymanej dotacji) (vide rozdz.85212)

Dz.852, rozdz.85218 (powiatowe centra pomocy rodzinie) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu. Plan wydatków ogółem zrealizowano w 52% (167.022 zł). Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz odpis na ZFŚS wydatkowano 143.506 zł (52% planu) , a na pozostałe wydatki bieżące 23.516 zł (55% planu) .

Dz.852, rozdz.85220 (jednostki specjalistycznego poradnictwa socjalnego i interwencji kryzysowej) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu.

Plan wydatków ogółem zrealizowano w 45% (14.129 zł). Na wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz odpis na ZFŚS wydatkowano 9.953 zł (61% planu), na pozostałe wydatki bieżące 4.176 zł (28% planu).

Dz.852, rozdz.85226 (ośrodki adopcyjno-opiekuńcze) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu. Plan wydatków ogółem wykonano w 48% (30.077 zł). Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz odpis na ZFŚS wydatkowano 27.468 zł (54% planu), a na pozostałe wydatki bieżące 2.609 zł (22% planu).

Dz.853, rozdz.85321 (zespoły ds. orzekania o stopniu niepełnosprawności) – środki pochodzą z dotacji celowej i wpływów z usług świadczonych dla Powiatu Węgorzewskiego i Gołdapskiego. Plan wydatków ogółem wykonano w 40% (70.188 zł). Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz odpis na ZFŚS wydatkowano 33.319 zł (43% planu), a na pozostałe wydatki bieżące 36.869 zł (38% planu).

Dz.853, rozdz.85324 (państwowy fundusz rehabilitacji osób niepełnosprawnych) – środki pochodzą z PFRON na realizację programu „Junior” dotyczącego zatrudniania absolwentów niepełnosprawnych. Wydatkowano 4.067 zł (8%, tj. do wysokości zawartych umów).

Dz.853, rozdz.85333 (powiatowe urzędy pracy) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu. Plan wydatków ogółem zrealizowany został w 50% (479.411 zł). Na wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz odpis na ZFŚS wydatkowano 425.653 zł (50% planu), a na pozostałe wydatki bieżące 53.758 zł (45% planu).

Dz.853, rozdz.85334 (pomoc repatriantom) – środki pochodzą z dotacji celowej. Wydatki zrealizowano w 100% (5.569 zł) tj. do wysokości otrzymanej dotacji.

Dz.854 (edukacyjna opieka wychowawcza) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu i dotacji celowej (na pomoc materialną dla uczniów). Wydatki ogółem w dz.854 wykonano w 58% (1.429.450 zł)

W poszczególnych rozdziałach realizacja kształtuje się następująco:

Rozdz.85401 (świetlice szkolne) – plan wydatków ogółem zrealizowano w 51% (50.805 zł), na wynagrodzenie wraz z pochodnymi oraz odpis na ZFŚS wydatkowano 45.817 zł (52% planu), na pozostałe wydatki bieżące 4.988 zł (42% planu).

Rozdz.85403 (specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze) – wydatki ogółem wykonano w 51% (240.855zł). Na wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz odpis na ZFŚS wydatkowano 109.414 zł (53% planu), na pozostałe wydatki bieżące – 20.393 zł (30% planu). Z tytułu dotacji na kształcenie uczniów upośledzonych w stopniu głębokim przekazano 111.048 zł (55% planu).

W internacie SOSW wyremontowano łazienki i jeden pokój mieszkalny.

Rozdz.85406 (poradnie psychologiczno-pedagogiczne) – wydatki ogółem zrealizowano w wysokości 54% planu (224.186 zł). Na wynagrodzenia i pochodne oraz odpis na ZFŚŚ wydatkowano 208.977 zł (54% planu), na pozostałe wydatki bieżące 15.209 zł (55% planu).

Rozdz.85407 (placówki wychowania pozaszkolnego) – plan dotacji dla Międzyszkolnej Bazy sportów Wodnych wykonano w 76% (206.000 zł).

Rozdz.85410 (internaty i bursy szkolne) – ogółem wykonano 57% planu wydatków (516.272 zł). Na wynagrodzenia i pochodne oraz odpis na ZFŚŚ wydatkowano 395.685 zł (52% planu), na pozostałe wydatki bieżące 120.587 zł (90% planu). Po dokonaniu naboru uczniów do szkół konieczna będzie zmiana planu wydatków, zwłaszcza pod kątem tzw. wydatków rzeczowych.

Dz.854, rozdz.85415 (pomoc materialna dla uczniów) – środki pochodzą z dochodów własnych (30.000 zł) oraz z dotacji celowej (242.324 zł) i przeznaczone są na wypłaty stypendiów dla uczniów. Wydatki zrealizowano w 69% (188.796 zł).

Dz.854, rozdz.85417 (szkolne schroniska młodzieżowe) – plan wydatków zrealizowano w 8% (2.536 zł, tj. proporcjonalnie do ilości wykorzystanych miejsc noclegowych). Środki pochodzą z dochodów własnych powiatu.

Dz.900, rozdz.90095 (pozostała działalność) – ogółem wydatki zrealizowano w 62% planu (186.717 zł).

Wydatki związane są z obsługą mienia powiatowego : m.in.szacowanie i wycena nieruchomości, ogłoszenia w prasie, podatek VAT oraz sfinansowanie kosztów utrzymania budynków przy ul. Wyzwolenia i ul. Bohaterów Westerplatte wraz z remontami. W ramach posiadanych środków wyremontowano dach w budynku przy ul. Bohaterów Westerplatte(ok.25 tys.zł) oraz łazienkę w budynku przy ul. Wyzwolenia (ok.7 tys.zł).

Dz.921, rozdz.92116 (biblioteki) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu. Wydatki będą realizowane w II półroczu zgodnie porozumieniem zawartym w dniu 1 lipca 2004r. z Miastem Giżycko.

Dz.921, rozdz.92195 (kultura – pozostała działalność) – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu. Zadanie realizuje Powiatowy Zespół Obsługi Szkół i Placówek Oświatowych. Wydatki zrealizowano w 68% planu (20.509 zł).

Wydatki związane były m.in.z następującymi imprezami kulturalnymi:

- Przegląd Twórczości Artystycznej Szkół „Manewry Kulturalne”
- Powiatowy Przegląd Artystyczny „Kultura To My”
- realizacja programu „Cztery pory roku”

Dz.926, rozdz.92695 (kultura fizyczna i sport) - środki pochodzą z dochodów własnych powiatu. Zadanie realizuje Powiatowy Zespół Obsługi Szkół i

Placówek Oświatowych. Wydatki zrealizowano w 60% planu (12.013 zł) w związku z organizacją imprez sportowych m.in.:

- Wodna Spartakiada Młodzieży Szkół Ponadgimnazjalnych
- V Zimowe Zdobywanie Twierdzy Boyen
- Biegi Rodzinne
- Międzypowiatowy Konkurs Motoryzacyjny „Prawo jazdy”

W załączniku nr 3 przedstawiono realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz na podstawie porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego (porozumienie dotyczy zespołu ds. orzekania o stopniu niepełnosprawności, na które Powiat Gołdapski przekazuje swoją dotację celową).

W tabeli zestawiono wykonanie planu dochodów i wydatków w stosunku do planu.

Ogółem na zadania zlecone Powiat Giżycki otrzymał w I półroczu 2.198.159 zł (59% planu), z czego wydatkowano 1.953.925 zł (52% planu).
(dane te znajdują się również w załączniku 1 i 2).

Załącznik nr 4 zestawia plan wydatków inwestycyjnych na rok 2004 oraz wykonanie na koniec czerwca 2004r.

Dz.600, rozdz.60014:

1. Przebudowa ul. Nowogródzkiej – przetarg na roboty zostanie rozstrzygnięty w sierpniu 2004 r.
2. Przebudowa drogi Ryn – Ławki – inwestycja została zakończona. Odbiór robót i płatność nastąpiła w lipcu 2004 r.
3. Przebudowa drogi Wilkasy – Wronka – wykonano dokumentację (płatność nastąpiła w lipcu 2004)
4. Przebudowa drogi Kruklanki – Przerwanki - wykonano dokumentację (płatność nastąpiła w lipcu 2004)
5. Przebudowa ul. Perkunowskiej – w ramach wydatków planowanych na 2004 (24.915 zł) w I półroczu sfinansowano wykonanie dokumentacji dotyczącej odwodnienia.

Dz.710, rozdz.71015 – plan wydatków zrealizowano w 100% (53.000 zł) - dokonano zakupu samochodu i sprzętu komputerowego do Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego .
Środki pochodziły z dotacji celowej.

Dz.750, rozdz.75020 – plan wydatków wykonano w 100% (20.000 zł).
Wniesiono wkład do Warmińsko-Mazurskiego Funduszu „Poręczenia Kredytowe sp. z o.o.)

Dz.754, rozdz.75411 – Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej realizuje. dwa zadania :

1. Zakupu samochodu bojowego (kontynuacja z 2003r. - dofinansowanie 220.000 zł - z dotacji celowej) – 100% wykonania planu.
- 2 Zakup skokochronu (25.000 zł ze środków Gminy Miejskiej Giżycko) – do końca czerwca zapłacono za prądnice 2.316 zł, pozostałych płatności dokonano w lipcu 2004)

Dz.851, rozdz.85111 – SP ZOZ w Giżycku w budżecie powiatu otrzymuje środki na realizację następujących zadań :

- 1 dofinansowanie zakupu kardiometra (środków Gminy Miejskiej Giżycko – 20.000 zł). Plan wydatków zrealizowano w 100% (przekazano dotację).
- 2.budowa i wyposażenie centralnej sterylizatorni i bloku operacyjnego . Na dofinansowanie zadania zaplanowano 200.000 zł (z emisji II serii obligacji). Środki zostaną przekazane i wydatkowane w II półroczu.

W załączniku nr 5 przedstawiono przychody i wydatki środków specjalnych oraz zakładów budżetowych.

Środki specjalne :

Przychodami środków specjalnych są:

- odpłatność za pobyt i wyżywienie w internatach
- wpływy z usług
- odsetki bankowe
- darowizny pieniężne
- sprzedaż materiałów i wyrobów (np. drewna opałowego z wycinki drzew)

Środki uzyskane są przeznaczane na :

- zakup środków żywności
- na pozostałe wydatki bieżące (m.in. na zakup materiałów i wyposażenia, dodatkowych pomocy dydaktycznych i drobnego sprzętu i remonty).

Ogółem w I półroczu 2004 przychody środków specjalnych wyniosły 425.134 zł, wydatki 411.034 zł.

Zakłady budżetowe :

Centrum Kształcenia Ustawicznego i Doskonalenia Nauczycieli -

rozdz.80140 :

Przychody ogółem osiągnięto w kwocie 495.088, z tego :

- z tytułu świadczonych usług (wyżywienie, zakwaterowanie, zajęcia dydaktyczne, zorganizowania kursów, wynajmu pomieszczeń dla innych podmiotów, organizację kolonii - 214.061 zł
- dotacja z budżetu 266.000 zł

Koszty działalności w I półroczu wyniosły 360.984 zł . (m.in. wymieniono podłogi w 3 pokojach sypialnych dawnego internatu i na korytarzu I piętra oraz wyposażono 3 pokoje).

rozdz.80146

Przychody ogółem osiągnięto w kwocie 9.710 zł, z tego :

- wpływy z usług – 2.710 zł
- dotacja z budżetu – 7.000 zł

Koszty działalności w I półroczu wyniosły 6.590 zł (zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług, umowy zlecenia z nauczycielami metodykami).

Międzyszkolna Baza Sportów Wodnych – przychody wykonano w wysokości 319.703 zł, z tego :

- wpływy z dzierżawy – 3.614 zł
- wpływy z usług – 108.819 zł
- dotacja z budżetu 206.000 zł

Koszty w I półroczu 2004 r. wyniosły 258.639 zł (m.in. wynagrodzenia dla pracowników, żywienie, zakup materiałów do remontów, pranie pościeli)

W załączniku nr 6 przedstawiono wykonanie planu przychodów i kosztów funduszy celowych.

Powiatowy Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym - Planowane przychody stanowią opłaty za udostępnianie dokumentacji i odsetki bankowe.

Przychody ogółem wykonano w kwocie 164.712 zł.

Koszty związane są z aktualizacją i utrzymywaniem państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego. Do końca czerwca 2004 wyniosły 84.192 zł z tego :

- przelewy redystrybucyjne (do Urzędu Marszałkowskiego) – 32.938 zł
- zakup materiałów – 11.993 zł
- zakup usług razem – 38.522 zł

Powiatowy Fundusz Ochrony Środowiska – przychody stanowią wpływy z tytułu opłat i kar za gospodarcze korzystanie ze środowiska oraz z tytułu składowania odpadów.

W I półroczu 2004r. przychody zrealizowano w wysokości 70.601 zł. Koszty wyniosły 4.754 zł (środki wydawkowano m.in. na zakup nagród w Olimpiadzie Wiedzy Ekologicznej i Konkursie Wiedzy Rolniczej. Udzielono również dotacji dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej na zakup stacji meteorologicznej.

Zagrożenia dla dalszej realizacji budżetu:

Ogółem wyniki finansowe wg stanu na koniec czerwca 2004r. są dobre. Osiągnięto nadwyżkę w kwocie 2.513.260 zł (przy planowanym deficycie – 1.104.600 zł). Realizacja wydatków bieżących przebiega bez większych odchyleń. Z uwagi na podjęte decyzje w zakresie inwestycji (drogi) oraz większych remontów (Dom Pomocy Społecznej, oświata) w dalszym ciągu wiele zgłaszanych potrzeb (wyposażenie, pomoce dydaktyczne, remonty, wynagrodzenia) nie będzie mogła być zrealizowanych z braku środków. Wiąże się to także z zaciągniętymi przez powiat kredytami i pożyczkami, które bezwzględnie muszą być spłacane terminowo. W 2004r. pojawi się po raz pierwszy wydatek w postaci spłaty odsetek od wyemitowanej I serii obligacji. W II półroczu znane będą decyzje odnośnie składanych wniosków o środki pomocowe (ZSKSiA).

Pewien niepokój budzić może zbyt niskie (zdecydowanie poniżej 50%) wykonanie następujących dochodów :

- wpływy z opłaty komunikacyjnej – 44%
- udział powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych – 42%

Po 1 września konieczne będą zmiany budżetu jednostek oświatowych, zwłaszcza w zakresie wydatków bieżących.

Może się również pojawić konieczność zaciągnięcia kredytu w przypadku zakwalifikowania wniosków do realizacji. Środki unijne są bowiem przekazywane na zasadzie refundacji (najpierw należy sfinansować całość inwestycji, potem następuje przekazanie środków pomocowych)

Opracowała: Elżbieta Makar
06.08.2004 r.