

SPRAWOZDANIE ROCZNE

Z WYKONANIA BUDŻETU POWIATU PISKIEGO

ZA ROK 2006

Powiat prowadzi samodzielnie gospodarkę finansową na podstawie **budżetu powiatu**.

Budżet powiatu piskiego na 2006 rok został uchwalony w formie uchwały budżetowej nr XL/248/05 przez Radę Powiatu w dniu 29 grudnia 2005 r., która stanowiła podstawę gospodarki finansowej powiatu w roku budżetowym.

Budżet powiatu realizowany jest zgodnie z nałożonymi przez ustawę o samorządzie powiatowym i statutem – **zadaniami**.

W celu wykonywania zadań powiatu powołano jednostki organizacyjne typowe dla jednostki samorządowej.

Na dzień 31 grudnia 2006 r. było 16 jednostek budżetowych, 1 jednostka samodzielna oraz 2 muzea, jako instytucje kultury.

Zadania powiatu, w tym własne i zlecone, wykonuje Zarząd przy pomocy urzędu Starostwa Powiatowego, jako jednostki budżetowej.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych **budżet powiatu** – jako jednostki samorządu terytorialnego jest rocznym planem dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów tej jednostki.

Uchwała budżetowa zawiera także plany przychodów i wydatków zakładów budżetowych, gospodarstw pomocniczych jednostek budżetowych i funduszy celowych oraz dochodów własnych jednostek budżetowych.

W trakcie wykonywania budżetu realizowane są *dochody* określone ustawą z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. nr 203, poz. 1966) oraz *wydatki*, których wielkości określone w uchwale budżetowej stanowią limity przeznaczone na realizację:

- zadań własnych,
- zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych powiatowi ustawami,
- zadań przyjętych do realizacji w drodze umowy lub porozumienia,
- zadań realizowanych wspólnie z innymi jednostkami samorządu terytorialnego,
- pomocy finansowej dla innych jednostek samorządu terytorialnego.

Wydatki powiatu znajdują pokrycie w realizowanych dochodach oraz przychodach pochodzących z zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Wykonywanie budżetu powiatu należy do zadań Zarządu Powiatu.

Spełniając obowiązek określony w art. 199 ust. 1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2005 r. nr 249, poz. 2104) Zarząd opracował niniejsze **sprawozdanie roczne z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego**, w szczególności nie mniejszej niż w uchwale budżetowej.

Zawiera ono:

- zestawienie dochodów powiatu (załącznik nr 1),
- zestawienie wydatków powiatu (załącznik nr 2),
- zestawienie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (załącznik nr 3),
- zestawienie przychodów i wydatków rachunku dochodów własnych (załącznik nr 4),
- zestawienie przychodów i wydatków funduszy celowych (załącznik nr 5),
- zestawienie wydatków majątkowych (załącznik nr 6),
- część opisową.

Załączniki przedstawione w postaci tabelarycznej zostały sporządzone na podstawie danych wynikających ze sprawozdań budżetowych jednostki samorządu terytorialnego oraz z wykonania planów finansowych jednostek budżetowych, rachunku dochodów własnych i funduszy celowych przedłożonych do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Olsztynie, Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie oraz Delegatury NIK w Olsztynie.

Część opisowa zawiera szczegółowe rozliczenie z dochodów i wydatków.

W uchwale budżetowej na 2006 r. ustalono:

- | | | |
|-----------------------------------|----------|------------------------|
| 1) dochody budżetu powiatu | w kwocie | 39.729.146 zł., |
| 2) wydatki budżetu powiatu | w kwocie | 40.784.613 zł., |
| 3) deficyt budżetu powiatu | w kwocie | 1.055.467 zł. |

Źródłem pokrycia deficytu miał być zaciągnięty kredyt.

W toku wykonywania budżetu dokonano z m i a n w planie dochodów i wydatków związanych:

- 1) ze zmianą subwencji ogólnej, w tym części oświatowej,
- 2) ze zmianą dotacji celowych z budżetu państwa (na działalność Środowiskowego Domu Samopomocy, Domu Pomocy Społecznej, na składki na ubezpieczenie zdrowotne, zobowiązania Skarbu Państwa, na „odbudowę infrastruktury drogowo-mostowej” ze środków na usuwanie skutków klęsk żywiołowych, na zadania z zakresu budowy systemu ratownictwa medycznego, na wzmocnienie działalności inspekcyjno-kontrolnej PINB, na wybory samorządowe 12.11.2006 r., na sfinansowanie prac komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych powołanych do rozpatrzenia wniosków nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego, na stypendia dla uczniów pochodzących z rodzin byłych pracowników PGR, na szkolenia obronne i Obronę Cywilną, na zadania z zakresu pomocy społecznej realizowane przez PCPR),
- 3) z otrzymaniem dotacji z funduszy celowych (Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych),
- 4) ze złożeniem wniosków o przyznanie dofinansowania ze środków PHARE 2003,
- 5) z przyznaniem dofinansowania na pomoc stypendialną uczniom szkół ponadgimnazjalnych i studentom w ramach Działania 2.2 ZPORR,
- 6) z zawartymi porozumieniami z organami administracji rządowej,
- 7) z zawartymi porozumieniami między jednostkami samorządu terytorialnego dotyczącymi współfinansowania zadań inwestycyjnych,

- 8) z dokonanyimi przeniesieniami w planie wydatków między dz., rozdz. i § ze względu na zmianę przeznaczenia zaplanowanych kwot,
- 9) ze zmianą dochodów własnych, itp.

Zmiany dokonywane były w oparciu o podjęte uchwały przez radę powiatu (7) i zarząd powiatu (5). Podstawą zmian były decyzje Ministra Finansów, Wojewody Warmińsko-Mazurskiego, porozumienia (umowy), własne potrzeby wynikające z przeprowadzonych analiz oraz wnioski jednostek organizacyjnych powiatu.

W wyniku dokonanych zmian **na dzień 31 grudnia 2006 r.**

plan dochodów ustalono na kwotę **38.079.877 zł.**, (spadek o 4,2 %),
plan wydatków ustalono na kwotę **41.595.675 zł.** (wzrost o 2 %),
deficyt budżetu ustalono na kwotę **3.515.798 zł.**

Plan dochodów i wydatków w trakcie wykonywania budżetu uległ zmianie. Nastąpił spadek dochodów o ok. 4,2 %, plan wydatków wzrósł o ok. 2 %.

Realizację budżetu przedstawia tabela nr 1.

Tabela nr 1

Realizacja budżetu powiatu piskiego w roku 2006

L.p.	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2006 r.	Plan po zmianach (31.12.2006 r.)	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6
1.	Dochody	39.729.146	38.079.877	37.480.786,87	98,4
2.	Wydatki	40.784.613	41.595.675	40.562.195,38	97,5
3.	Deficyt	1.055.467	3.515.798	3.081.408,51	87,6
4.	Nadwyżka	---	---	---	---

Dochody ogółem za 2006 r. zrealizowano na kwotę 37.480.786,87 zł., co stanowi 98,4 % założonego planu. Natomiast wydatki zostały wykonane w wysokości 40.562.195,38 zł., co stanowi 97,5 % planu.

Różnicę między dochodami a wydatkami zrealizowanymi przez powiat w roku 2006 stanowi **deficyt budżetu** w kwocie **3.081.408,51 zł.**, który został pokryty kredytem bankowym oraz pożyczką.

DOCHODY BUDŻETU POWIATU**(Załącznik nr 1)**

Strukturę dochodów planowanych i wykonanych przedstawia załącznik nr 1 do sprawozdania.

Dochody budżetowe powiatu składają się z:

1. dochodów własnych,
2. dotacji celowych,
3. subwencji ogólnej,
4. środków pozyskanych z innych źródeł.

I. Dochody własne powiatu

Planowane – 6.235.081 zł., wykonane – 5.792.387,34 zł., co stanowi 92,9 %, z tego:

<i>a) dochody z tytułu podatków i opłat w 2006 r. wyniosły łącznie</i>	<u>4.643.260,72 zł.</u>
w tym:	
❑ udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (§ 0010)	3.439.938,00 zł.
❑ udział we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (§ 0020)	123.834,90 zł.
❑ opłaty komunikacyjne (§ 0420)	1.057.792,75 zł.
❑ wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości (§ 0470)	4.001,37 zł.
❑ wpływy z opłat za koncesje i licencje (§ 0590)	9.797,80 zł.
❑ wpływy z różnych opłat (§ 0690)	7.895,90 zł.
<i>b) dochody z majątku Powiatu Piskiego w 2006 roku wyniosły łącznie</i>	<u>615.607,72 zł.</u>
w tym:	
❑ z najmu i dzierżawy (§ 0750)	175.858,78 zł.
❑ ze sprzedaży mienia (§ 0870, § 0840)	439.748,94 zł.
<i>c) inne dochody budżetowe w 2006 roku wyniosły łącznie</i>	<u>533.518,90 zł.</u>
w tym:	
❑ wpływy z usług (§ 0830)	233.861,43 zł.
❑ odsetki od środków na rachunkach bankowych (§ 0920)	56.076,77 zł.
❑ darowizny pieniężne (§ 0960)	2.675,00 zł.
❑ wpływy z różnych dochodów (§ 0970)	137.472,62 zł.
❑ dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (5 %) oraz z tyt. gospodarowania mieniem Skarbu Państwa (25 %) (§ 2360)	79.704,96 zł.
❑ wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego (§ 2710)	20.000,00 zł.
❑ grzywny, mandaty i kary pieniężne od osób fizycznych (§ 0580)	3.728,12 zł.

**Realizacja dochodów własnych powiatu w poszczególnych działach
przedstawia się następująco:**

Dz. 600 – Transport i łączność

Planowane dochody – 27.304 zł.; wykonane – 23.849,95 zł., co stanowi 87,3 % planu.

Są to wpływy Powiatowego Zarządu Dróg uzyskane głównie z:

- czynszu dzierżawnego za grunty, ze sprzedaży składników majątkowych (złom, zużyty olej), z tyt. odsetek od środków na rachunku bankowym, za rozmowy telefoniczne – 5.197,21 zł.,
- sprzedaży drewna z wycinki (268,3 m³) – 3.274,97 zł.,
- otrzymanych kar umownych od firmy ochroniarskiej za rażące zaniedbania obowiązków – 3.728,12 zł.,
- refundacji wynagrodzeń z tyt. służby zastępczej, niedoboru paliwa, zabezpieczenia na pokrycie kosztów napraw dróg przed zniszczeniem, zwrotu środków niesłusznie wydatkowanych w roku 2005 – 11.649,65 zł.

Nie wykonano planu dochodów z tyt. najmu i dzierżawy oraz odsetek od środków na rachunku bankowym.

Dz. 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Planowane dochody – 870.641 zł.; wykonane – 441.417,37 zł., co stanowi 50,7 % planu.

Są to:

- wpływy za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości (PZD Pisz, PUP Pisz, Zakład Energetyczny Białystok, Muzeum K. I. Gałczyńskiego w Praniu) – 4.001,37 zł.,
- dochody z czynszu dzierżawnego (za działkę w Białej Piskiej) – 451,80 zł.,
- dochody ze sprzedaży mienia – 436.964,20 zł., w tym:
 - sprzedaż działki niezabudowanej-Biała Piska, ul. Sportowa -13.350,00 zł.,
 - sprzedaż działki zabudowanej budynkiem gospodarczym-Biała Piska, ul. Sikorskiego -13.960,00 zł.
 - sprzedaż działki niezabudowanej rolnej-Biała Piska, ul. Piłsudskiego - 13.130,00 zł.,
 - sprzedaż działki niezabudowanej –Biała Piska, ul. Kościuszki - 5.370,00 zł.,
 - sprzedaż 22 lokali – Pisz, ul. Sienkiewicza -SP ZOZ - 263.795,00 zł.,
 - sprzedaż działki niezabudowanej- Pisz, ul. Warszawska - 4.756,00 zł.,
 - III rata za działkę budowlaną-Pisz, ul. Polna- Laudańska Krystyna - 889,34 zł.,
 - III rata za działkę budowlaną- Ruciane Nida, ul. 11-Listopada UMiG Ruciane Nida - 11.877,66 zł.,
 - sprzedaż działki zabudowanej budynkiem gospodarczym, Biała Piska -740,00 zł.,
 - sprzedaż 1 lokalu magazynowo-składowego – Pisz, ul. Sienkiewicza -12.540,00 zł.,
 - sprzedaż 7 garaży – Pisz, ul. Sikorskiego -13.520,00 zł.,
 - sprzedaż 6 lokali – Biała Piska, ul. Sikorskiego - 83.036,20 zł.

Nie wykonano planu sprzedaży mienia powiatu, tj. lokali mieszkalnych i użytkowych w Białej Piskiej, ul. Sikorskiego oraz budynku magazynowego w Pisz, ul. Sienkiewicza, stąd niski wskaźnik wykonania dochodów (50,7 %).

Dz. 710 – Działalność usługowa

Planowane dochody – 220 zł., wykonane – 256,06 zł.

W dziale tym uzyskano odsetki od środków na rachunku bankowym Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w kwocie 256,06 zł, tj. 116,4 % planu.

Dz. 750 – Administracja publiczna

Planowane dochody – 1.334.763 zł.; wykonane – 1.242.907,47 zł., co stanowi 93,1 % planu.

Są to różne dochody, opłaty z zakresu kompetencji wykonywanych przez poszczególne wydziały Starostwa Powiatowego, w tym:

- 1) wpływy ze sprzedaży tablic rejestracyjnych, wydanych praw jazdy, dowodów rejestracyjnych, kart pojazdów i pozwoleń czasowych – 1.057.792,75 zł.,
- 2) wpływy za licencje na przewozy – 9.797,80 zł.,
- 3) wpływy ze sprzedaży kart wędkarskich, parkingowych, legitymacji instruktorskich, specyfikacji do przetargów, wyrejestrowania czasowego pojazdów, za wypisy i zaświadczenia na przewozy, wpis do rejestru przedsiębiorstw, zwrot kosztów zastępstwa procesowego i egzekucyjnego dla radcy prawnego, za sporządzenie operatu szacunkowego – 7.838,90 zł.,
- 4) wpływy za czynsz (pod plakat reklamowy – firma „Stroer” Warszawa) – 784,00 zł.,
- 5) wpływy z usług (za rozmowy telefoniczne komórkowe, za rozmowy telefoniczne podległych jednostek, za dostawę energii dla PSSE, za wynajem sali konferencyjnej, za znaki skarbowe) – 31.178,52 zł.,
- 6) wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (wkładów z drukarek) – 111,00 zł.,
- 7) odsetki od środków na rachunkach bankowych Starostwa Powiatowego oraz od lokat terminowych – 48.009,70 zł.,
- 8) darowizny na „Turniej Wiedzy o Ruchu Drogowym” – 2.675,00 zł.,
- 9) refundacja wynagrodzeń z PUP za 2005 r., VAT Skarbu Państwa za 2005, rozliczenia z lat ubiegłych – 5.014,84 zł.,
- 10) dochody z tyt. obsługi zadań z zakresu administracji rządowej oraz z tyt. gospodarowania mieniem Skarbu Państwa – 79.704,96 zł.

Niewykonany plan dochodów uzasadnia się zmniejszeniem wpływów z opłat komunikacyjnych (zmniejszenie opłaty za wydanie karty pojazdu).

Dz. 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Planowane dochody – 23.000 zł.; wykonane – 23.159,00 zł., co stanowi 100,7 % planu.

Są to:

- odsetki od środków na rachunku bankowym Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej- 3.159,00 zł.,
- pomoc finansowa udzielona dla KP PSP przez Burmistrza Pisz na remont instalacji grzewczej – 20.000,00 zł.

Dz. 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Planowane dochody – 3.511.323 zł.; wykonane – 3.563.772,90 zł., co stanowi 101,5 % planowanych wpływów do budżetu.

Są to wpływy z tyt. udziału powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, tj. z tyt.:

- podatku dochodowego od osób fizycznych przekazywane przez Ministerstwo Finansów dep. Budżetu Państwa w ratach miesięcznych od faktycznie wykonanych wpływów podatkowych (PIT) w wysokości 10,25 % - 3.439.938,00 zł., tj. 101,1 % planowanych wpływów do budżetu,
- podatku dochodowego od osób prawnych przekazywane przez Urzędy Skarbowe (CIT) w wysokości 1,40 % - 123.834,90 zł., tj. 115,4 % planowanych wpływów do budżetu.

Dz. 758 – Różne rozliczenia

Planowane dochody – 1.140 zł.; wykonane – 1.140,01 zł. (100 % planu)

Są to niewykorzystane środki na niewygasające wydatki z upływem roku budżetowego 2005 po upływie terminów określonych w wykazie tych wydatków w kwocie 1.140,01 zł. przekazane do budżetu powiatu.

Dz. 801 – Oświata i wychowanie**Dz. 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza**

Planowane dochody – 414.817 zł.; wykonane – 431.317,70 zł., co stanowi 104,0 % planu.

Są to dochody własne uzyskane ze szkół i placówek oświatowo-wychowawczych z tyt.:

- opłat za wynajem mieszkań, domków campingowych, garaży, sal szkolnych na cele szkoleniowe, na sklepik, gabinet dentystyczny, czarter łodzi i inne – 166.637,04 zł.,
- dostawy energii cieplnej i elektrycznej, wody i gazu, za wyżywienie, organizacji wypoczynku letniego oraz innych wpływów z usług świadczonych przez szkoły i placówki opiekuńczo-wychowawcze – 195.617,80 zł.,
- sprzedaży złomu, makulatury oraz druków – 2.288,06 zł.,
- odsetek od środków na rachunkach bankowych szkół i placówek – 3.242,00 zł.,
- zwrotu udziałów z OSM oraz wpływów z różnych opłat – 63.532,80 zł.

Dz. 852 – Pomoc społeczna

Planowane dochody – 2.585 zł.; wykonane – 6.220,61 zł., co stanowi 240,6 % planu.

W dziale tym uzyskano odsetki od środków na rachunku bankowym Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w kwocie 255,65 zł. oraz wpływy z tyt. odpłatności za pobyt w Mieszkaniu Chronionym oraz Ośrodka Interwencji Kryzysowej – 5.964,96 zł.

Dz. 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Planowane dochody – 49.288 zł.; wykonane – 58.346,27 zł., co stanowi 118,4 % planu.

Są to:

- środki PFRON przeznaczone na pokrycie kosztów obsługi zadań ustawowych z zakresu rehabilitacji zawodowej i społecznej (2,5 %) – 21.411,50 zł.,
- odsetki od środków na rachunku bankowym Powiatowego Urzędu Pracy – 701,42 zł.,
- odszkodowanie z PZU, za wynajem sali na cele szkoleniowe, za rozmowy telefoniczne, zwrot za delegację – 4.422,96 zł.,
- zwrot wynagrodzenia za program PHARE oraz za koordynatorów projektów z EFS – 31.810,39 zł.

II. Dotacje celowe

Planowane – 7.692.190 zł.; wykonane – 7.546.539,76 zł., tj. 98,1 %

Łącznie dotacje celowe dla Powiatu Piskiego w 2006 roku wyniosły 7.546.539,76 zł., w tym:

- | | |
|---|------------------|
| ✓ dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat (§ 2110, § 6410) | 4.550.842,61 zł. |
| ✓ dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (§ 2120, § 6420) | 40.000,00 zł. |
| ✓ dotacje celowe na zadania własne powiatu (§ 2130, § 6430) | 972.395,92 zł. |

- | | |
|---|------------------|
| ✓ dotacje celowe na zadania realizowane przez powiat na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego (§ 2310-§ 2330, § 6610-6630) | 1.613.341,24 zł. |
| ✓ pozostałe dotacje (§ 2440, § 6260, § 6439) | 369.959,99 zł. |

Realizacja dotacji celowych przedstawia się następująco:

1. Dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami

Planowane – **4.552.909 zł.**; wykonane – **4.550.842,61 zł. (99,9 %)**

W tej grupie otrzymano dotacje na realizację zadań bieżących i inwestycyjnych z zakresu administracji rządowej wykonywanych przez powiat oraz na realizację zadań służb, inspekcji i straży, tj. na:

- | | |
|--|-------------------------|
| - dz. 010 – Rolnictwo i łowiectwo (Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa) | <u>48.696,00 zł.</u> |
| - dz. 700 – Gospodarka mieszkaniowa (Gospodarka gruntami i nieruchomościami) | <u>14.134,00 zł.</u> |
| - dz. 710 – Działalność usługowa | <u>276.633,00 zł.</u> |
| • Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne) | 55.000,00 zł. |
| • Opracowania geodezyjne i kartograficzne | 3.355,00 zł. |
| • Nadzór budowlany | 218.278,00 zł. |
| - dz. 750 – Administracja publiczna | <u>153.130,00 zł.</u> |
| • Urzędy wojewódzkie | 134.130,00 zł. |
| • Komisje poborowe | 19.000,00 zł. |
| - dz. 751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa (Wybory do rad gmin, rad powiatów) | <u>17.683,61 zł.</u> |
| - dz. 752 – Obrona narodowa (Pozostałe wydatki obronne) | <u>5.000,00 zł.</u> |
| - dz. 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | <u>2.196.000,00 zł.</u> |
| • Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej | 2.191.000,00 zł. |
| • Obrona cywilna | 5.000,00 zł. |
| - dz. 851 – Ochrona zdrowia | <u>1.417.191,00 zł.</u> |
| • Składki na ubezpieczenia zdrowotne za bezrobotnych bez prawa do zasiłku – 967.191,00 zł., | |
| • Ratownictwo medyczne – 450.000 zł. | |
| - dz. 852 – Pomoc społeczna (Ośrodki wsparcia) | <u>422.375,00 zł.</u> |

Niewykonanie planu dotacji w kwocie 2.066,39 zł. stanowi zwrot niewykorzystanych dotacji do Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

Plan dotacji został niewykonany w dz. 010 rozdz. 01005 w kwocie 304 zł., dz. 700 rozdz. 70005 w kwocie 1.066 zł., dz. 710 rozdz. 71014 w kwocie 645 zł. oraz w dz. 751 rozdz. 75109 w kwocie 51,39 zł.

Dotacje zostały zwrócone do 31.12.2006 r.. Były to kwoty nie wykorzystane na prace geodezyjno-urzędnicze na potrzeby rolnictwa, opracowania geodezyjne i kartograficzne, na gospodarkę gruntami i nieruchomościami oraz na wybory do rad powiatów.

Dotacje w pozostałych działach klasyfikacji budżetowej zostały otrzymane w 100 % w stosunku do planu.

2. Dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej

Planowane – 40.000 zł.; wykonane – 40.000,00 zł. (100,0 %)

W roku 2006 powiat otrzymał dotacje na dz. 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (Muzea) w kwocie 40.000 zł.

Dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej otrzymano w pełnej wysokości.

3. Dotacje celowe na zadania własne powiatu

Planowane – 1.049.966 zł.; wykonane – 972.395,92 zł. (92,6 %)

W roku 2006 otrzymano z budżetu państwa dotacje na realizację bieżących zadań własnych powiatu, tj. na:

- | | |
|--|-----------------------|
| - dz. 600 – Transport i łączność | <u>419.100,98 zł.</u> |
| ▪ Usuwanie skutków klęsk żywiołowych | 196.252,00 zł. |
| ▪ Drogi publiczne powiatowe | 222.848,98 zł. |
| - dz. 801 – Oświata i wychowanie (Pozostała działalność) | <u>900,00 zł.</u> |
| - dz. 852 – Pomoc społeczna | <u>204.414,00 zł.</u> |
| ▪ Domy Pomocy Społecznej | 201.414,00 zł. |
| ▪ Powiatowe centra pomocy rodzinie | 3.000,00 zł. |
| - dz. 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza (Pomoc materialna dla uczniów) | <u>347.980,94 zł.</u> |

Powiat nie otrzymał w pełnej wysokości dotacji z budżetu państwa w dziale 600 rozdz. 60014 w kwocie 74.351,02 zł. na współfinansowanie Projektu w ramach ZPORR pn. „Przebudowa ulic Pionierów i Długiej w Piszcu wraz z infrastrukturą” z przeznaczeniem dla jednostki realizującej, tj. Gminy Pisz oraz w dziale 854 rozdz. 85415 w kwocie 3.219,06 zł. na stypendia dla uczniów z rodzin byłych pracowników PGR.

Pozostałe dotacje na zadania własne powiatu otrzymano w pełnej wysokości.

4. Dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego

Planowane – 1.679.256 zł.; wykonane – 1.613.341,24 zł. (96,1 %)

Wykaz dotacji otrzymanych w 2006 r. na realizację porozumień przedstawia tabela nr 2.

Tabela nr 2

Wykaz dotacji otrzymanych w 2006 roku na realizację porozumień (umów)

L.p.	Strona porozumienia	Rodzaj zadania publicznego	Dotacje celowe otrzymane w 2006 r.		%
			Plan	Wykonanie	
1	2	3	4	5	6
1.	Burmistrz Miasta i Gminy w Białej Piskiej	<u>remonty i modernizacja dróg:</u> - remont drogi powiatowej nr 1864 N od dr. 667 – Monety-Zdedy w m. Monety – 14.821 zł., - przebudowa ulicy Słonecznej w Białej Piskiej (w obrębie skrzyżowania z ulicą Polną) – 15.179 zł.	<u>30.000</u>	<u>30.000</u>	<u>100,0</u>
2.	Zarząd Województwa Warmińsko-Mazurskiego	<u>bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa:</u> - zakup zestawów ratowniczych dla JRG Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pisz	<u>20.000</u>	<u>20.000</u>	<u>100,0</u>
3.	Burmistrz Pisz	<u>realizacja projektu:</u> - „Likwidacja barier architektonicznych w budynku przychodni lekarskiej w Pisz” (dofinansowanie dla SP ZOZ Szpitala Powiatowego w Pisz za środków PFRON)	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>	<u>100,0</u>
4.	Samorząd Województwa Warmińsko-Mazurskiego „Instytucja Wdrażająca”	<u>realizacja projektu:</u> - „pomoc stypendialna studentom”, - „pomoc stypendialna uczniom szkół ponadgimnazjalnych” (ZPORR)	<u>343.516</u> <u>1.194.765</u>	<u>336.268,37</u> <u>1.135.906,17</u>	<u>97,9</u> <u>95,1</u>
5.	Zarząd Powiatu w Giżycku, Elku, Kętrzynie, Białymstoku, Gołdapi, Nidzicy, Stargardzie Szczecińskim	<u>pomoc społeczna:</u> - zwrot kosztów utrzymania dzieci z innych powiatów umieszczonych w rodzinach zastępczych na terenie powiatu piskiego: powiat Giżycko-5.699,30; Elk – 9.765,00; Kętrzyn-29.295,00; Białystok-17.417,40; Gołdap-7.853,80; Nidzica-12.435,80; Stargard Szczeciński – 3.700,40	<u>85.975</u>	<u>86.166,70</u>	<u>100,2</u>
OGÓŁEM:			1.679.256	1.613.341,24	96,1

Na niektóre zadania realizowane na podstawie zawartych porozumień (umów) z jednostkami samorządu terytorialnego powiat nie otrzymał dotacji w pełnej wysokości, tj. na realizację wypłat stypendiów dla studentów oraz uczniów za rok 2006/2007, tj. w:

- dz. 803 rozdz. 80309 w kwocie 7.247,63 zł.,
- dz. 854 rozdz. 85415 w kwocie 58.858,83 zł.

Pozostałe dotacje otrzymano w pełnej wysokości.

5. Pozostałe dotacje

Planowane – **370.059 zł.**, wykonane – **369.959,99 zł. (100,0 %)**

W roku 2006 powiat piski otrzymał inne dotacje, w tym na:

- Dz. **801** – Oświata i wychowanie 42.500,00 zł.
 - otrzymano dotację z Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z przeznaczeniem na:
 1. „Prawne formy ochrony przyrody na terenie powiatu Piskiego. Fotograficzna inwentaryzacja pomników przyrody na terenie gminy Biała Piska” (Zespół Szkół Nr 1 w Białej Piskiej)- 2.000 zł,
 2. Szkołka drzew i krzewów ozdobnych” (Zespół Szkół Drzewnych i Leśnych w Rucianem Nidzie)- 2.500 zł.,
 3. Wymiana okien w ramach termomodernizacji oraz remont zniszczonych okien w wyniku zalania budynku internatu Zespołu Szkół Drzewnych i Leśnych w Rucianem Nidzie (przypadek losowy)- 38.000 zł.
- Dz. **854** – Edukacyjna opieka wychowawcza 327.459,99 zł.
 - otrzymano dotację z PFRON na dofinansowanie projektów w ramach programu „EDUKACJA - program pomocy w dostępie do nauki dzieci i młodzieży niepełnosprawnych) realizowanych przez Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Łupkach.

Dotacje z funduszy celowych otrzymano w pełnej wysokości, jednak po zakończeniu zadań zwrócono kwotę dotacji niewykorzystanej, tj. 99,01 zł. (do PFRON).

III. Subwencja ogólna

Planowana – **23.435.306 zł.**; wykonana – **23.435.306,00 zł. (100 %)**

w tym:

- część oświatowa subwencji ogólnej 17.551.411,00 zł.
- część wyrównawcza subwencji ogólnej 3.495.584,00 zł.
- część równoważąca subwencji ogólnej 1.488.311,00 zł.
- uzupełnienie subwencji ogólnej, z tego: 900.000,00 zł.

otrzymano

- środki na inwestycje rozpoczęte przed 1 stycznia 1999 zł. w kwocie 900.000,00 zł. na zadania pn.:
 1. „Przebudowa drogi powiatowej Rozogi-Kowalik-Ciesina” w kwocie 755.000 zł. (zakończenie inwestycji),
 2. „Remont drogi powiatowej Nr 1773 N od dr. woj. Nr 610 – Karwica – do dr. Nr 1522 N (Karpa) na odcinku Karpa-Hejdyk-Ciesina” w kwocie 145.000 zł.

Planowane wpływy z tytułu subwencji ogólnej otrzymano w pełnej wysokości.

IV. Środki pozyskane z innych źródeł

Planowane – 717.300 zł.; wykonane – 706.553,77 zł. (98,5 %)

W roku 2006 powiat pozyskał środki z innych źródeł, w tym na:

- Dz. **020** – Leśnictwo 405.340,21 zł.
 - środki od Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa na wypłaty ekwiwalentów za wyłączenia gruntów z upraw rolnych i prowadzenia upraw leśnych w kwocie 405.340,21 zł.
- Dz. **801** – Oświata i wychowanie 29.618,59 zł.
 - środki na realizację programu „Wsparcie na modernizację oferty edukacyjnej” w ramach Programu Phare 2003 pn. „Dostosowanie bazy dydaktycznej w Pracowni Żywnienia i Gospodarstwa Domowego do aktualnych standardów kształcenia i przeprowadzania egzaminów zewnętrznych w Zespole Szkół nr 1 w Białej Piskiej” w kwocie 29.618,59 zł. z Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości.
- Dz. **853** – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej 271.594,97 zł.
 - środki na wynagrodzenie koordynatorów za realizację projektów z EFS: „Zaprojektuj własną przyszłość” oraz „Postaw na aktywność” dla Powiatowego Urzędu Pracy w Pieszku – 21.694,97 zł.,
 - środki z Funduszu Pracy otrzymane na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenie społeczne pracowników powiatowego urzędu pracy – 249.900,00 zł.

Nie wpłynęły środki do 100 % planu w kwocie 10.746,23 zł., w tym na:

- zalesienia – 5.557,79 zł.,
 - wynagrodzenia koordynatorów projektów – 5.188,03 zł.
- Dokonano zwrotu środków w kwocie 0,41 zł. z tyt. realizacji programu PHARE 2003.*

Wykonanie planu dochodów budżetowych powiatu piskiego oraz strukturę przedstawia tabela nr 3.

Tabela nr 3

Wykonanie planowanych dochodów budżetowych powiatu piskiego w 2006 r. według rodzajów dochodów oraz ich struktura

L.p.	Rodzaj dochodów	Plan	Wykonanie	% wykonania (4:3)	Udział w ogólnej kwocie dochodów w %	
					Plan	Wykonanie
1	2	3	4	5	6	7
	Dochody ogółem, z tego:	38.079.877	37.480.786,87	98,4	100,0	100,0
1.	<i>dochody własne</i>	<i>6.235.081</i>	<i>5.792.387,34</i>	<i>92,9</i>	<i>16,4</i>	<i>15,5</i>
2.	<i>dotacje celowe</i>	<i>7.692.190</i>	<i>7.546.539,76</i>	<i>98,1</i>	<i>20,2</i>	<i>20,1</i>
3.	<i>subwencja ogólna</i>	<i>23.435.306</i>	<i>23.435.306,00</i>	<i>100,0</i>	<i>61,5</i>	<i>62,5</i>
4.	<i>środki pozyskane z innych źródeł</i>	<i>717.300</i>	<i>706.553,77</i>	<i>98,5</i>	<i>1,9</i>	<i>1,9</i>

Z wykonania dochodów wg źródeł wynika, że dochody własne stanowią 15,5 %, dotacje 20,1 %, subwencje 62,5 %, środki pozyskane z innych źródeł - 1,9 %.

Największy udział w dochodach powiatu ma subwencja ogólna,

- na drugim miejscu są dotacje celowe,
- na trzecim miejscu – dochody własne
- na czwartym miejscu – środki pozyskane z innych źródeł.

Plan dochodów przewidywał, iż dochody własne stanowią 16,4 % ogółu planu dochodów, dotacje celowe – 20,2 %, subwencje – 61,5 %, środki pozyskane z innych źródeł – 1,9 %. Są to więc niewielkie rozbieżności.

Wykonanie dochodów budżetowych w stosunku do planu w zakresie:

- dotacji celowych wynosi 98,1 %,
- subwencji ogólnej 100 %,
- dochodów własnych 92,9 %,
- środków pozyskanych z innych źródeł 98,5 %.

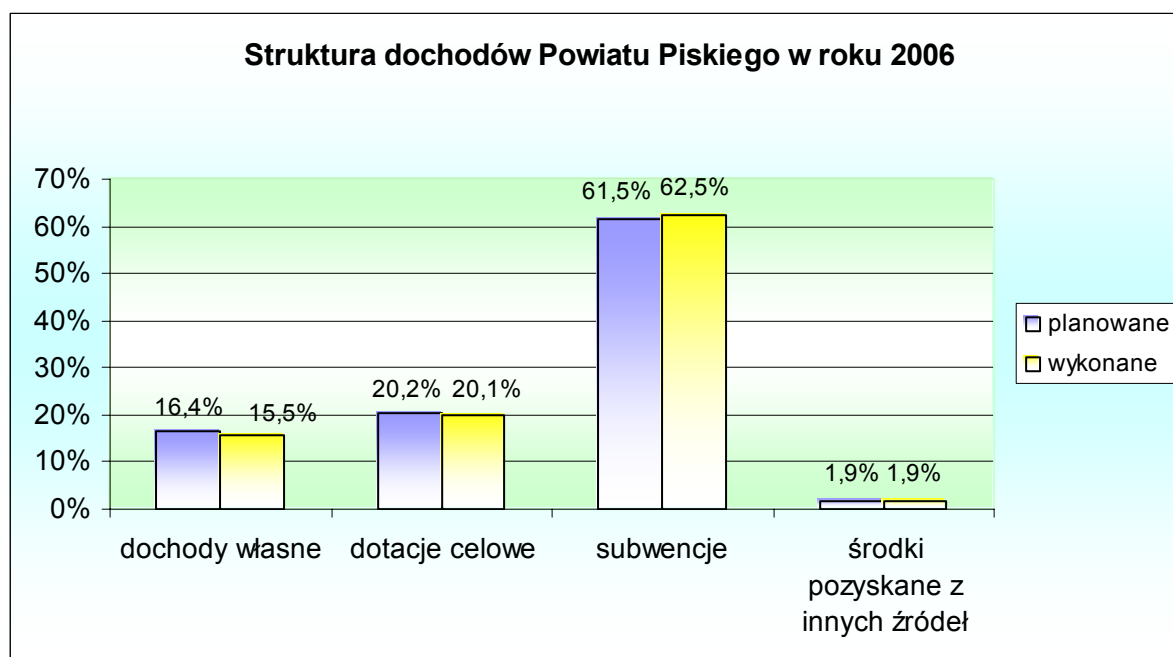
Wykonanie dochodów ogółem w stosunku do założonego planu wynosi 98,4 %.

Na niewykonanie planu dochodów miało przede wszystkim wpływ nie wykonanie dochodów własnych, w tym ze sprzedaży mienia oraz z opłat komunikacyjnych, a także nieotrzymanie dotacji celowych w pełnej wysokości do 100 % planu..

Strukturę planowanych i wykonanych dochodów w roku 2006 zaprezentowano na wykresie nr 1.

Wykres nr 1

Struktura dochodów Powiatu Piskiego w roku 2006



WYDATKI BUDŻETU POWIATU**(Załącznik nr 2)**

Wydatki powiatu stanowią pochodną ich dochodów. Formy wydatków powiązane są ze sposobem realizacji zadań wykonywanych przez Starostwo Powiatowe, jednostki organizacyjne powiatu, w tym służby, inspekcje i straż.

Strukturę wydatków planowanych i wykonanych przedstawia załącznik nr 2 do sprawozdania.

Realizację wydatków powiatu oraz ich strukturę z uwzględnieniem podstawowego podziału na wydatki bieżące i majątkowe przedstawia tabela nr 4.

Tabela nr 4

Realizacja wydatków powiatu piskiego w roku 2006

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania	Struktura %
Wydatki ogółem	41.595.675	40.562.195,38	97,5	100,0
w tym:				
- bieżące	34.457.641	33.927.186,00	98,5	83,6
- majątkowe	7.138.034	6.635.009,38	93,0	16,4

Planowane wydatki ogółem ustalone na dzień 31.12.2006 r. na podstawie podjętych uchwał wynoszą **41.595.675 zł.**

Zrealizowane wydatki za rok 2006 wynoszą **40.562.195,38 zł. (97,5 %)**, w tym:

- **wydatki bieżące – 33.927.186,00 zł. (98,5 % planu),**
- **wydatki majątkowe – 6.635.009,38 zł. (93,0 % planu).**

Dominujący udział w wydatkach ogółem mają wydatki bieżące (83,6 %). Udział wydatków majątkowych wynosi 16,4 % i wzrost w stosunku do roku 2005 o 14,4 %.

Realizację **wydatków bieżących** z podziałem na poszczególne grupy przedstawia tabela nr 5.

Tabela nr 5

Wykonanie i struktura wydatków bieżących powiatu w 2006 roku

Wyszczególnienie	Plan po zmianach (w zł.)	Wykonanie (w zł.)	% wykonania	Struktura %
1	2	3	4	5
Wydatki bieżące ogółem, z tego:	34.457.641	33.927.186,00	98,5	100,0
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	20.265.134	20.244.258,21	99,9	59,7
- dotacje	1.793.024	1.786.750,50	99,7	5,2
- obsługa długu	67.324	64.432,02	95,7	0,2
- pozostałe wydatki, w tym:	12.332.159	11.831.745,27	95,9	34,9
* zakup usług remontowych	1.182.179	971.106,95	82,1	2,9

Zrealizowane wydatki bieżące za rok 2006 wynoszą 33.927.186,00 zł., tj. 98,5 % planu.

Największy udział w wykonaniu wydatków mają wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń (59,7 %). Niewielką część wydatków budżetowych powiatu stanowią dotacje (5,2 %). Kwota obsługi długu stanowi 0,2 %. Pozostałe wydatki bieżące powiatu stanowią 34,9 %, z czego 2,9 % stanowią wydatki na zakup usług remontowych.

W roku 2006 na usługi remontowe wydatkowano kwotę 971.106,95 zł., z tego wykonano między innymi:

- remont drogi Nr 1773 N od dr. woj. Nr 610 – Karwica do dr. Nr 1522 N Karpa,
 - remont sal gimnastycznych, łazienek uczniowskich, remont i modernizacja c.o., remont dachów, pracowni WGD, warsztatów szkolnych i inne.
- (szczegółowe omówienie – w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej).

Wydatki majątkowe powiatu z uwzględnieniem wydatków na programy i projekty realizowane ze środków funduszy strukturalnych zrealizowane w 2006 r. szczegółowo przedstawiono w załączniku nr 6.

Budżet powiatu przewidywał wydatki na inwestycje oraz zakupy inwestycyjne, a także dotacje celowe na realizację inwestycji. Wykonanie wydatków majątkowych obejmuje:

1. wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4.180.026,18 zł.,
2. wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	315.553,22 zł.,
3. dotacje celowe na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji	<u>2.139.429,98 zł.</u>
Razem: 6.635.009,38 zł. (93,0 % planu)	

Przeważająca część środków budżetowych przeznaczonych na wydatki majątkowe dotyczyła działu 600 „Transport i łączność”, działu 801 – „Oświata i wychowanie” oraz działu 851 – „Ochrona zdrowia”.

Niewykonanie wydatków majątkowych, w tym inwestycyjnych uzasadnia się brakiem:

- zakończenia inwestycji pn. „Tremomodernizacja budynku szkoły ZSO w Pisz, ul. Sikorskiego 15” z przyczyn niezależnych ze strony zamawiającego,
- rozliczenia końcowego inwestycji pn. „Adaptacja budynku internatu w Białej Piskiej na cele mieszkaniowe” w związku z ponownym terminem odbioru robót elektrycznych,
- otrzymania należnej dotacji z budżetu państwa na współfinansowanie projektu pn. „Przebudowa ulic Pionierów i Długiej w Pisz wraz z infrastrukturą” i przekazania jej na konto gminy Pisz, jako beneficjenta,
- wykonania zamówionej łodzi dla Międzyszkolnego Ośrodka Sportowego w Pisz,
- przekazania dotacji na realizację zadania pn. „Platforma 112-równość szans obywateli UE w dostępie do ratownictwa”; zadanie realizowane będzie w 2007 roku.

Strukturę wykonanych wydatków zaprezentowano na wykresie nr 2.

Wykres nr 2

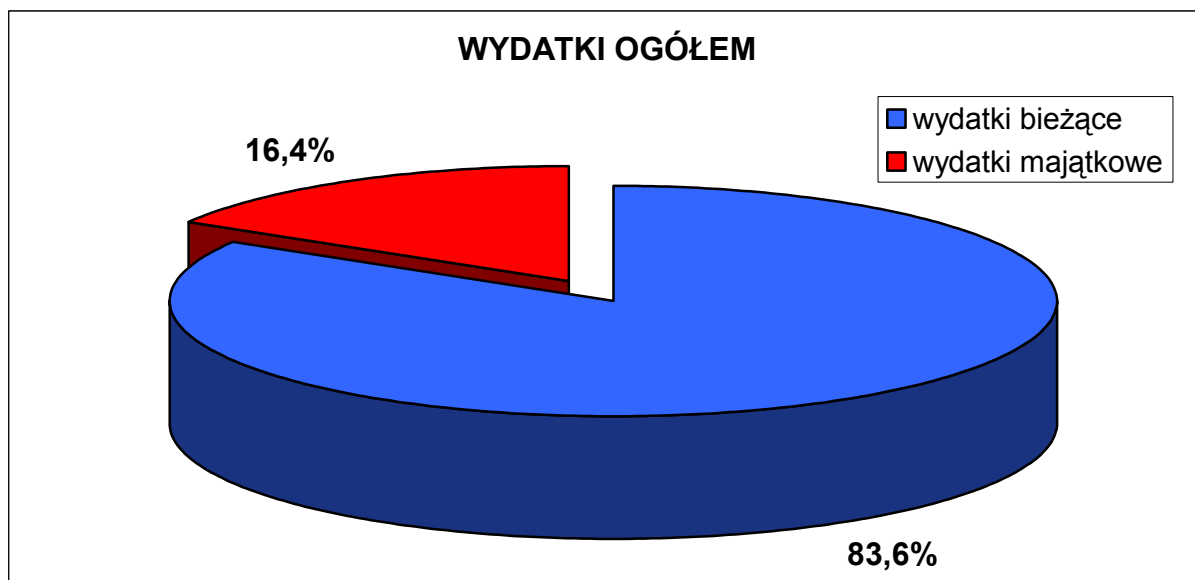
Struktura wydatków wykonanych Powiatu Piskiego w roku 2006

Wydatki ogółem – 40.562.195,38 zł. (100,0 %),

w tym:

- *wydatki bieżące* – 33.927.186,00 zł. (83,6 %)
- *wydatki majątkowe* – 6.635.009,38 zł. (16,4 %)

a)

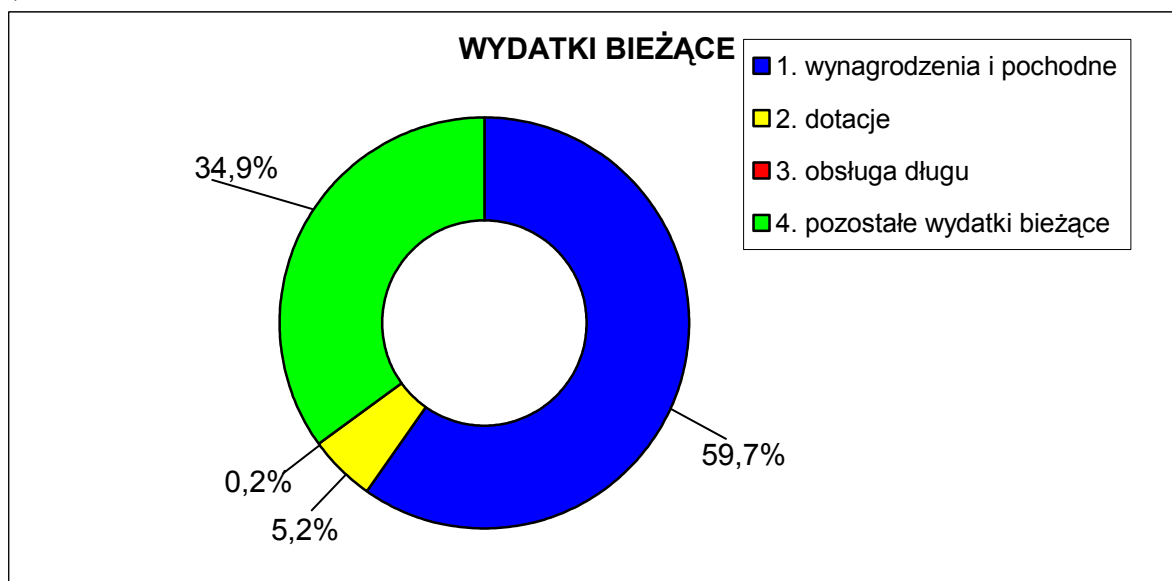


Wydatki bieżące – 33.927.186,00 zł. (100,0 %),

z tego:

1. *wynagrodzenia i pochodne* – 20.244.258,21 zł. (59,7 %)
2. *dotacje* – 1.786.750,50 zł. (5,2 %)
3. *obsługa długu* – 64.432,02 zł. (0,2 %)
4. *pozostałe wydatki bieżące* – 11.831.745,27 zł. (34,9 %)

b)



Struktura działowa wydatków budżetowych powiatu ogółem wskazuje na rodzaje działalności, w których realizowane są ustawowe zadania powiatu (patrz tabela nr 6).

Tabela nr 6

Struktura działowa wydatków budżetowych powiatu w 2006 roku

Dział klasyfikacji budżetowej	Wykonanie	Struktura %
010 Rolnictwo i łowiectwo	48.696,00	0,1
020 Leśnictwo	410.879,89	1,0
600 Transport i łączność	5.066.254,98	12,5 (2)
630 Turystyka	2.000,00	--- (*)
700 Gospodarka mieszkaniowa	14.134,00	--- (*)
710 Działalność usługowa	276.633,00	0,7
750 Administracja publiczna	3.424.552,02	8,4 (3)
751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	17.683,61	--- (*)
752 Obrona narodowa	5.000,00	--- (*)
754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2.246.000,00	5,5
757 Obsługa długu publicznego	64.432,02	0,2
801 Oświata i wychowanie	21.943.384,59	54,1 (1)
854 Edukacyjna opieka wychowawcza		
803 Szkolnictwo wyższe	354.923,32	0,9
851 Ochrona zdrowia	2.552.772,00	6,3 (4)
852 Pomoc społeczna	2.513.471,65	6,2 (5)
853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1.385.701,00	3,4
921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	227.182,16	0,6
926 Kultura fizyczna i sport	8.495,14	--- (*)
OGÓŁEM:	40.562.195,38	100,0

*) Dz. 630 + dz. 700 + dz. 751 + dz. 752 + dz. 926 = 0,1 %.

Źródło: opracowanie własne.

Wydatki budżetowe powiatu koncentrują się w:

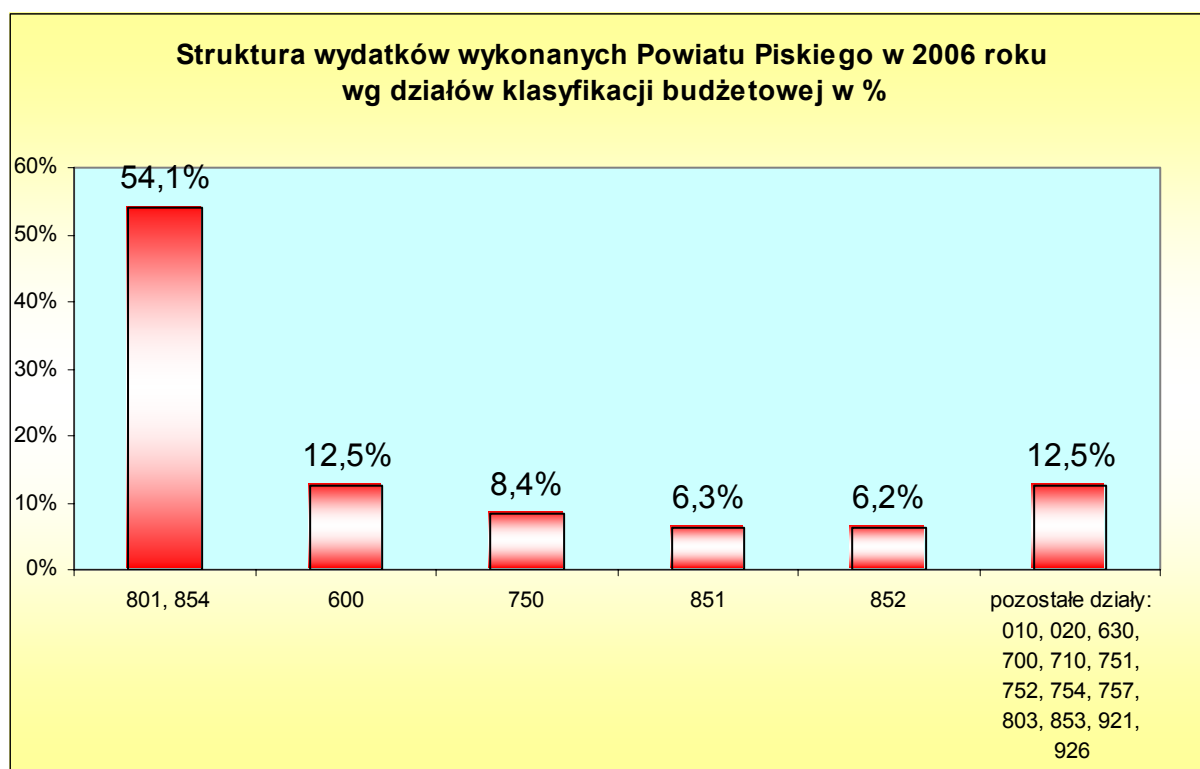
1. *dziale 801 „Oświata i wychowanie” oraz 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”.*
Wydatki w tej grupie stanowią 54,1 % ogólnej kwoty wydatków.

Następne miejsca zajmują:

2. *dz. 600 – „Transport i łączność” (12,5 %),*
3. *dz. 750 – „Administracja publiczna” (8,4 %),*
4. *dz. 851 – „Ochrona zdrowia” (6,3 %),*
5. *dz. 852 – „Pomoc społeczna” (6,2 %).*

Strukturę działową zaprezentowano na wykresie nr 3.

Wykres nr 3



Realizacja wydatków w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dz. 010 – Rolnictwo i leśnictwo

Plan – 49.000 zł.; wykonanie – **48.696,00 zł.** (99,4 %)

Są to wydatki bieżące dotyczące:

1. *prac geodezyjno-urzędzeniowych na potrzeby rolnictwa* 48.696,00 zł.
gdzie opłacono za:
 - wykonanie klasyfikację pomiaru gruntów zalesionych na terenie powiatu piskiego oraz sprawdzenie i klasyfikacja pozostałych użytków w działkach – 44.896,00 zł.,
 - wykonanie wymiany gruntów działek położonych w obrębie Konopki i Kozuchy gm. Biała Piska – 3.800 zł.

Niewykonany plan wydatków to kwota 304 zł. (dział 010 rozdz. 01005 – „Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa”), którą zwrócono do Wojewody Warmińsko-Mazurskiego, jako niewykorzystaną dotację.

Dz. 020 – Leśnictwo

Plan – 411.991 zł.; wykonanie – **410.879,89 zł.** (99,7 %)

W dziale tym środki wydatkowano na:

- *nadzór nad gospodarką leśną* 5.539,68 zł.
(materiały biurowe i gospodarcze, farba do znakowania drzew, rękawice i worki na śmieci („Sprzątanie świata”), szkolenie pracowników)
- *na prowadzenie gospodarki leśnej* 405.340,21 zł.
(wyplata ekwiwalentów za prowadzenie upraw leśnych (30 osób – 197,50 ha).

Niewykorzystany plan wydatków w dziale 020 w kwocie 1.111,11 zł. stanowi niewykorzystane środki, które zwrócone zostały przez Starostwo Powiatowe do budżetu powiatu.

Dz. 600 – Transport

Plan – 5.140.606 zł.; wykonanie – **5.066.254,98 zł.** (98,6 %)

W dziale tym finansowane są wydatki związane z utrzymaniem dróg publicznych powiatowych (bieżące i majątkowe). Na wydatki majątkowe wydatkowano kwotę – 3.040.788,14 zł. Na wydatki bieżące – 2.025.466,84 zł.

Wydatki bieżące to:

1. wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń (27 osób) – 924.085,97 zł.
2. zakup materiałów i wyposażenia – 505.242,20 zł.
(materiały do prac bieżącego i zimowego utrzymania dróg i ulic wykonanych siłami własnymi: emulsja asfaltowa, żwir, farby, masa asfaltowa, paliwo, części zamienne, sól drogowa, piasek, pozostałe materiały: środki czystości, materiały bhp, art. adm. biur. i inne, zakup wyposażenia: pilarki, wykaszarki, podkrzesywarki)

W zakresie robót bieżącego utrzymania dróg i ulic w 2006 r. wykonywanymi siłami własnymi wykonano między innymi:

- remont cząstkowy naw. bitumicznych masą na zimno oraz grysami i emulsją asfaltową – 10.959,70 m²,
- profilowanie i naprawa dróg gruntowych – kilkakrotnie – 200,1 km,
- koszenie poboczy, trawników i zieleńców – 510.061 m²,
- oznakowanie poziome (przejścia dla pieszych) – 81 szt., 1.218,58 m²,
- wymianę pionowych znaków drogowych – 135 szt.,
- wycinkę drzew przydrożnych – 129 szt.

3. zakup energii cieplnej, elektrycznej i wody – 20.081,19 zł.
4. zakup usług pozostałych – 243.571,84 zł.
(ochrona mienia, wynajem pomieszczeń Orzysz, usługi transportowo-sprzętowe do bieżącego i zimowego utrzymania dróg i ulic – 134.748 zł., rozmowy telefoniczne, szkolenia, badania lekarskie, usługi prawnicze, komunalne, prowizje, itp.)
5. pozostałe wydatki bieżące – 69.556,06 zł.
(pranie odzieży, podróże służbowe krajowe, różne opłaty i składki (za korzystanie ze środowiska, ubezpieczenie pojazdów i dróg), ZFŚS dla pracowników, podatek od nieruchomości, wpłaty na PFRON)
6. zakup usług remontowych – 262.929,58 zł.

W zakresie usług remontowych wykonano:

- remont dr. Nr 1773 N od dr. woj. Nr 610-Karwica do dr. nr 1522 N Karpa – 245.316,20 zł.,
- wymianę okien w budynku administracyjnym – 10.100 zł.,
- oznakowanie poziome nawierzchni dróg – 4.442 zł.,
- remont chodnika przy ul. Konopnickiej w Białej Piskiej – 3.071,38 zł.

Wydatki majątkowe to:

1) wydatki na finansowanie inwestycji j.b. oraz na zakupy inwestycyjne zgodnie z załącznikiem nr 6 - 2.482.939,16 zł., w tym:

a) *wydatki inwestycyjne – 2.367.807,47 zł.:*

- Przebudowa chodników na ul Rybackiej w Piszcu,
- Przebudowa ul. Rzemieślniczej i Pionierskiej w Rucianem Nidzie,

- Budowa chodnika przy ul. Konopnickiej w Białej Piskiej,
- Remont dr. nr 1864N od dr. 667 – Monety-Zdedy,
- Przebudowa ul. Sikorskiego w Białej Piskiej – dł. 1,458 km.,
- Remont drogi pow. Nr 1773N od dr. woj. Nr 610 – Karwica-do dr. Nr 1522N (Karpa) na odcinku Karpa-Hejdyk-Ciesina,
- Przebudowa drogi Rozogi-Kowalik-Ciesina,
- Przebudowa ul. Słonecznej w Białej Piskiej.

b) zakupy inwestycyjne – 115.131,69 zł.:

- skraparka, samochód bagażowo-brygadowy oraz zestaw komputerowy.

2) dotacje na inwestycje realizowane na podstawie porozumień – 557.848,98 zł. zgodnie z załącznikiem nr 6.

- z Gminą Pisz – przebudowa drogi powiatowej nr 40252 – ul. Pionierów i Długiej w Pisz,
- z Gminą Orzysz – remont i modernizacja dróg powiatowych w mieście i gminie Orzysz,
- dotacja z budżetu państwa dla gminy Pisz na współfinansowanie projektu „Przebudowa ul. Pionierów i długiej w Pisz wraz z infrastrukturą”.

Niewykonany plan wydatków to kwota 74.351,02 zł. stanowiąca należną dotację z budżetu państwa dla gminy Pisz, która nie wpłynęła na rachunek powiatu w roku budżetowym 2006.

Dz. 630 – Turystyka

Plan – 2.000 zł.; wykonanie – **2.000,00 zł.** (100,0 %)

W dziale tym przekazano dotację dla stowarzyszenia Młodzieżowego Centrum Wolontariatu w Pisz na realizację zadania pn. „Rowerami dookoła Śniardw” w kwocie 2.000 zł.

Dz. 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Plan – 15.200 zł.; wykonanie – **14.134,00 zł.** (93,0 %)

W dziale tym finansowane są wydatki bieżące związane z *gospodarką gruntami i nieruchomościami*.

Są to:

- wycena nieruchomości – Rostki, Jagodne, Orzysz - 2.013 zł.,
- wycena nieruchomości działek Skarbu Państwa zabudowanych garażami, ul. Woj. Polskiego w Orzyszu – 610 zł.,
- wykonanie operatu szacunkowego nieruchomości – Maldanin i Ublik – 366 zł.,
- ogłoszenie w prasie o przetargu i sprzedaży oraz wydzierżawieniu nieruchomości Skarbu Państwa - 390,10 zł.,
- czynsz (koszty zarządzania) za lokale przy ul. Elckiej w Orzyszu - 503,70 zł.,
- odszkodowania dla 5 osób za zajęcie gruntu pod drogę powiatową – 10.251,20 zł.

Kwotę 1.066 zł. zwrócono do Wojewody Warmińsko-Mazurskiego, jako niewykorzystaną dotację (Dz. 700 rozdz. 70005 – „Gospodarka gruntami i nieruchomościami”).

Dz. 710 – Działalność usługowa

Plan – 277.278 zł.; wykonanie – **276.633,00 zł.** (99,8 %)

Dział 710 obejmuje wydatki bieżące na:

1. *Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)* 55.000,00 zł.
w tym:
 - założenie ewidencji budynków obrębów ewidencyjnych m. Pisz I i II - 45.000 zł.,
 - założenie numerycznej mapy zasadniczej dla miasta Pisz (częściowa opł.) – 362 zł.,
 - doprowadzenie do zgodności mapy ewidencyjnej i mapy zasadniczej na terenie osiedla przy ul. Kanałowej w Orzyszu (48 działek) - 9.638 zł.
 2. *Opracowania geodezyjne i kartograficzne* 3.355,00 zł.
w tym:
 - wznowienie znaków granicznych w Pisz i Bemowie Piskim -1.525 zł.,
 - podział działek Skarbu Państwa w Bemowie Piskim - 1.830 zł.
 3. *Nadzór budowlany* 218.278,00 zł.
- Są to wydatki bieżące i inwestycyjne Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego, w tym:
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń (4,5 etatu) – 168.254,81 zł.,
 - pozostałe wydatki bieżące – 38.023,19 zł.,
 - zakupy inwestycyjne – 12.000 zł. (zakup 2 komputerów oraz 1 programu komputerowego).

Niewykonany plan wydatków to kwota 645 zł. (dział 710 rozdział 71014 „Opracowania geodezyjne i kartograficzne”), którą zwrócono do Wojewody Warmińsko-Mazurskiego jako niewykorzystaną dotację.

Dz. 750 – Administracja publiczna

Plan – 3.540.994 zł.; wykonanie – **3.424.552,02 zł.** (96,7 %)

Wydatki w tym dziale to:

1. wydatki bieżące na *Urzędy Wojewódzkie* 134.130,00 zł.
z tego:
 - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników (5 etatów) Starostwa Powiatowego wykonujących pracę z zakresu prawa geodezyjnego i wodnego (zadania z zakresu administracji rządowej).
 2. *Rada Powiatu* 202.573,15 zł.
Plan – 202.788 zł.; wykonanie – 202.573,15 zł. (99,9 %)
 - wydatki bieżące (diety 19 radnych (I-X), 17 radnych (XII), zakup materiałów i wyposażenia, rozmowy telefoniczne, szkolenia, delegacje, naprawa sprzętu i inne)
 3. *Starostwo Powiatowe* 3.042.868,13 zł.
Planowane wydatki – 3.155.766 zł.; wykonane – 3.042.868,13 zł., tj. 96,4 %.
- Są to:
- wydatki bieżące utrzymania administracji – 3.004.660,39 zł., w tym:
 - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń (53,75 etatów) – 1.853.108,17 zł.,
 - wynagrodzenie bezosobowe (Radcy Prawnego i inspektora nadzoru budowlanego) – 39.681,48 zł.,
 - podróże służbowe krajowe – 4.271,75 zł.,
 - zakup energii – 58.295,59 zł.,
 - naprawa sprzętu biurowego i gospodarczego oraz naprawa dachu Ratusza – 3.267,88 zł.,
 - zakup druków komunikacyjnych dla Wydziału Komunikacji (prawa jazdy, pozwolenia czasowe, dowody rejestracyjne, karty pojazdów) oraz tablic rejestracyjnych – 484.296,51 zł.,

- opłata za wynajem pomieszczeń biurowych (ul. Gizewiusza) – 59.016,36 zł.,
- wykonanie operatów szacunkowych, wycena lokali i nieruchomości, akty notarialne – 14.015,20 zł.,
- opłata autorska PRO-POWIAT-ZETO, LEX – opłata roczna, za utrzymanie bazy BIP-Speed – 9.652,68 zł.,
- pozostałe wydatki bieżące (paliwo, materiały adm.-biurowe, środki czystości, art. gospodarcze, meble, ubezpieczenie sprzętu komputerowego, budynków, składki na stowarzyszenie „Euroregion Niemen”, Związek Powiatów Polskich, ZFŚS dla pracowników, wpłaty na PFRON, podatek od nieruchomości, zakup środków BHP, za badania lekarskie pracowników i inne wydatki oraz rozmowy telefoniczne, usługi internetowe, przesyłki pocztowe, szkolenia, opłaty i prowizje bankowe, za monitoring, naprawa samochodów, za wywóz nieczystości i inne usługi, zakup oprogramowania) – 479.054,77 zł.,
- wydatki inwestycyjne – 38.207,74 zł. (zgodnie z załącznikiem nr 6).
(w tym: zakup kopiarki, komputera, opłata za nieruchomość w Piszcu, ul. Czerniewskiego, zakup skuterów dla Policji).

4. Komisje poborowe 19.000,00 zł.

Są to wydatki bieżące dotyczące przeprowadzenia poboru w 2006 r., w tym:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń lekarzy i personelu pomocniczego – 10.915,95 zł.,
- zakup druków, materiałów i wyposażenia oraz środków opatrunkowych – 8.084,05 zł.

5. Promocja jednostek samorządu terytorialnego 25.980,74 zł. Plan – 29.310 zł.; wykonanie – 25.980,74 zł. (88,6 %)

Są to wydatki bieżące związane z promocją powiatu piskiego, w tym:

- opłata za biuletyn informacyjny powiatu piskiego oraz wkładkę do gazety „Gminne ABC” – 1.328,58 zł.,
- organizacja „Gali Wilków Piskich” (występ artystyczny, organizacja imprezy, wykonanie płaskorzeźb drewnianych, metalowe statuetki, itp.) – 13.062,82 zł.,
- zakup materiałów promocyjnych (kubki z logo powiatu, torby, tabliczki okolicznościowe, albumy) i inne wydatki związane z promocją powiatu – 8.059,34 zł.,
- dotacja na dofinansowanie zadań związanych z funkcjonowaniem Biura Regionalnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Brukseli – 3.530 zł.

Niewykorzystany plan wydatków w rozdz. 75019, 75020 oraz w 75075 w kwocie 116.441,98 zł. stanowi niewykorzystane środki, które zwrócone zostały przez Starostwo Powiatowe do budżetu powiatu.

Dz. 751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Plan – 17.735 zł.; wykonanie – **17.683,61 zł.** (99,7 %)

W dziale tym zostały poniesione wydatki bieżące na organizację wyborów samorządowych (12.11.2006 r.).

Wydatki dotyczą wypłat zryczałtowanych diet dla członków powiatowych komisji wyborczych na wybory samorządowe oraz obsługę informatyczną.

Niewykorzystany plan wydatków w kwocie 51,39 zł. stanowi niewykorzystaną dotację, którą zwrócono do Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

Dz. 752 – Obrona narodowa

Plan – 5.000 zł.; wykonanie – **5.000 zł.** (100 %)

Wydatki w tym dziale to przeprowadzenie szkolenia z zakresu zadań obronnych, obrony cywilnej i zarządzania kryzysowego.

Dz. 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Wydatki planowane – 2.247.000 zł.; wykonane – **2.246.000 zł.** (100 %)

Są to:

1. wydatki bieżące i inwestycyjne *Komendy powiatowej Państwowej Straży Pożarnej (KP PSP)* – 2.231.000 zł.,

z tego:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 1.721.267,28 zł. (liczba zatrudnionych: 49 funkcjonariuszy, 1 pracownik służby cywilnej),
- wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń – 148.221,88 zł.,
- pozostałe wydatki bieżące – 341.510,84 zł.

W ramach wydatków bieżących (ze środków stanowiących pomoc finansową gminy Pisz) kwotę 20.000 zł. wydatkowano na remont instalacji grzewczej w budynku KP PSP.

- wydatki inwestycyjne (zgodnie z załącznikiem nr 6) – 20.000 zł.

Zakupiono zestawy ratownicze dla JRG KP PSP w Piszcu ze środków samorządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego.

2. wydatki poniesione na rzecz *Komendy Wojewódzkiej Policji* w ramach realizacji zadań z zakresu bezpieczeństwa publicznego – 10.000 zł., tj. dokonano wpłaty na Fundusz Wsparcia dla KPP w Piszcu w kwocie 10.000 zł. na zakup alkometru AWAT A.2.0.

3. wydatki poniesione na *Obronę cywilną* – 5.000 zł.

Dokonano wydatków na ćwiczenia powiatowe obrony cywilnej „EDYTA 2006”.

Plan wydatków został niewykonany w kwocie 1.000 zł., z powodu braku realizacji projektu pn. „Platforma 112-równość szans obywateli Unii Europejskiej w dostępie do ratownictwa”. Kwota została zwrócona przez Starostwo Powiatowe do budżetu powiatu.

Dz. 757 – Obsługa długu publicznego

Planowane wydatki – 67.324 zł.; wykonane – **64.432,02 zł.** (95,7 %)

Są to zapłacone odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczki.

Dz. 801 – Oświata i wychowanie

Planowane wydatki – 18.102.065 zł.; wykonane – 17.356.524,94 zł. (95,9 %)

Dz. 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Planowane wydatki – 4.656.037 zł.; wykonane – 4.586.859,65 zł. (98,5 %)

Razem:

plan = 22.758.102 zł. wykonanie = 21.943.384,59 zł. (96,4 %)

Zadania w zakresie oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej realizowane są przez 10 szkół i placówek oświatowo-wychowawczych, tj.:

1. Zespół Szkół Ogólnokształcących w Piszcu,
2. Zespół Szkół nr 1 w Piszcu,
3. Zespół Szkół Zawodowych w Piszcu,
4. Zespół Szkół nr 1 w Białej Piskiej,
5. Zespół Szkół Ogólnokształcących w Orzyszu,

6. Zespół Szkół Drzewnych i Leśnych w Rucianem Nidzie,
7. Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Łupkach,
8. Powiatowa Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Piszcu,
9. Międzyszkolny Ośrodek Sportowy w Piszcu,
10. Zespół Placówek Kształcenia Ustawicznego w Piszcu.

Źródłami sfinansowania zadań oświatowo-wychowawczych były:

- subwencja oświatowa – 17.551.411,00 zł.,
- dotacje celowe na zadania własne powiatu – 348.880,94 zł.,
- dofinansowanie z programu PHARE 2003 – 29.618,59 zł.,
- dofinansowanie z funduszy strukturalnych (stypendia) – 1.135.906,17 zł.,
- dotacje celowe z funduszy celowych (PFOŚiGW, PFRON) – 369.959,99 zł.,
- dochody własne powiatu – 2.507.607,90 zł.,
(w tym dochody uzyskane ze szkół i placówek – 431.317,70 zł.)

Na finansowanie w dz. **801 i 854** zaplanowano w 2006 r. środki finansowe w wysokości 22.758.102 zł., wydatkowano **21.943.384,59 zł.**, co stanowi 96,4 % planu.

W strukturze działowej wydatków, oświata oraz edukacyjna opieka wychowawcza, zajmują pierwsze miejsce i stanowią ok. **54 % ogółu wydatków.**

Wydatki wykonane w kwocie 21.943.384,59 zł. to:

- 1) **wydatki bieżące – 20.043.819,88 zł.,**
- 2) **wydatki inwestycyjne – 1.899.564,71 zł.**

W zakresie **wydatków inwestycyjnych** (zgodnie z załącznikiem nr 6):

1) *poniesiono nakłady na inwestycje:*

- „Termomodernizację Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Piszcu, ul. Sikorskiego 15 w kwocie 1.082.638,00 zł.
- „Adaptację budynku internatu w Białej Piskiej na cele mieszkaniowe” w kwocie 503.230,23 zł.
- „Likwidację barier architektonicznych, urbanistycznych i w komunikowaniu się”, tj. adaptację pomieszczeń OSW w Łupkach do potrzeb osób niepełnosprawnych w kwocie 226.350,48 zł.

Zakres inwestycji wykonanej w Ośrodku Szkolno-Wychowawczym obejmował: wymianę okien do pomieszczeń budynku, likwidację progów, przystosowanie łazienek, wymianę posadzek na korytarzach i schodach. Źródłem finansowania inwestycji były środki pochodzące ze środków PFRON (Obszar C Programu) (88,71 %) oraz środki własne (11,29 %).

2) *dokonano zakupów inwestycyjnych, tj.:*

- pieca konwencyjnego i komputera na potrzeby pracowni WGD Zespołu Szkół nr 1 w Białej Piskiej na kwotę 14.560 zł. w ramach programu PHARE 2003 „Wsparcie na modernizację oferty edukacyjnej” (dofinansowanie 75 %, środki własne 25 %),
- wyposażenia pracowni przedmiotowych, świetlicy, biblioteki oraz gabinetu logopedycznego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Łupkach na kwotę 72.786 zł. ze środków PFRON (obszar A Programu) (100 %).

Na ogólną sumę poniesionych **wydatków bieżących** na oświatę w roku 2006 w kwocie **20.043.819,88 zł.** przypada na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 13.919.187,64 zł. (69 %)
(426 etaty, tj. nauczycieli 316, obsługa i administracja – 110),

- dodatki mieszkaniowe, fundusz zdrowotny dla nauczycieli, dodatek wiejski – 303.664,18 zł.,
- ZFŚS dla pracowników i nauczycieli emerytów – 800.581 zł.,
- zakup energii cieplnej, elektrycznej i wody, opału – 1.222.075,69 zł.,
- środki żywności (Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Łupkach) – 39.242,94 zł.,
- pomoc materialna dla uczniów – 1.499.267,40 zł., w tym:
 - stypendia roczne Starosty Powiatu Piskiego dla:

6 uczniów x 250 zł. x 6 m-cy (I-VI/06)	= 9.000 zł.
6 uczniów x 270 zł. x 4 m-ce (IX-XII/06)	<u>= 6.480 zł.</u>
Razem: 15.480 zł.	
 - stypendia jednorazowe Starosty dla 4 uczniów – 1.500 zł.,
 - stypendia: dla uczniów pochodzących z rodzin byłych pracowników PGR – 346.381,23 zł., z tego:
 - za okres roku szkolnego 2005/2006 wypłacono 281.600 zł. dla 151 uczniów,
 - za rok 2006/2007 (IX-XII) wypłacono 64.781,23 zł. dla 83 uczniów,
 - pomoc stypendialna dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych w ramach działania 2.2 ZPORR „Pomoc stypendialna Powiatu Piskiego uczniom szkół ponadgimnazjalnych z obszarów wiejskich” – 1.135.906,17 zł., z tego:
 - wypłacono stypendia dla 804 uczniów za rok szkolny 2005/2006, tj. za okres 8 m-cy x 140 zł. w kwocie 844.995,17 zł.,
 - wypłacono stypendia dla 640 uczniów za rok szkolny 2006/2007, tj.: za okres 4 m-cy x 100 zł. w kwocie 256.000 zł.,
 - wynagrodzenia bezosobowe dla komisji stypendialnych i na obsługę księgową stypendiów oraz za przeprowadzenie audytu projektu w kwocie 34.911,00 zł.,
 (w tym dotacja dla gminy Ruciane Nida – 47.593,13 zł.)
- dotacje – 405.892,52 zł.,
 - dotacje dla szkół niepublicznych – 384.516,52 zł., w tym:

przekazano dotacje dla:

 - Niepublicznego LO w Pisz Stowarzyszenie Rodzin Katolickich – 197.935,98 zł.,
 - Zakładu Doskonalenia Zawodowego w Białymstoku – 65.597,50 zł.,
 - Monieckiej Szkoły Zarządzania i Rozwoju Regionu w Mońkach – 120.983,04 zł.
 - dotacje na działalność Szkolnych Schronisk Młodzieżowych – 11.376 zł., w tym dla:
 - Miasta i Gminy w Orzyszu (Schroniska: Okartowo - 7.963 zł., Drozdowo - 3.413 zł.),
 - dotacja na zadania Mazurskiego Ośrodka Doskonalenia Nauczycieli – 10.000 zł.,
- doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli (wynagrodzenie metodyków do 31.08.2005 r., czesne dla nauczycieli, szkolenia i konferencje) – 67.212,12 zł.,
- zakup wyposażenia, sprzętu szkolnego i pomocy naukowych do nowych pomieszczeń do nauki pozyskanych w wyniku modernizacji lub adaptacji – 175.000 zł.,
- wyposażenie i sprzęt szkolny do pozostałych pomieszczeń i sal lekcyjnych oraz zakup książek – 23.750,87 zł.,
- pozostałe wydatki to kwota – 864.799,30 zł., w tym:

podróże służbowe krajowe, materiały (prenumerata, art. adm. biurowe, zakup paliwa), usługi materialne (rozmowy telefoniczne, wywóz nieczystości, usługi kominiarskie), usługi niematerialne (prowizje bankowe, abonament RTv, szkolenia, materiały do remontów bieżących, badania lekarskie pracowników, opłaty internetowe, różne opłaty, składki i inne)
- remonty bieżące, zakup materiałów oraz usług – 723.146,22 zł. (wg zestawienia j.n.).

**Zestawienie remontów bieżących, w szkołach i placówkach
oświatowo-wychowawczych w roku 2006**

L.p.	Nazwa jednostki	Wartość	Zakres wykonanych remontów
1.	ZS Nr 1 w Białej Piskiej	306.384,13	zakup materiałów na remonty bieżące, konserwacja i naprawa urządzeń i sprzętu biurowego, konserwacja i regeneracja gaśnic, remont dachu, adaptacja pomieszczeń na pracownię WGD
2.	ZSO w Orzyszu	2.354,00	zakup materiałów na remonty bieżące, naprawa instalacji c.o.
3.	ZS nr 1 w Pisz	159.497,00	zakup materiałów na remonty bieżące, malowanie 10 sal lekcyjnych, 3 szatni i łazienek przy sali gimnastycznej, remont łącznika do sali gimnastycznej, holu na balkonie i wejścia na balkon, remont dachu
4.	ZSO w Pisz	12.905,69	usunięcie przecieku wody, naprawa gaśnic, naprawa sprzętu audio video, malowanie ogrodzenia szkoły, zakup materiałów gospodarczych, elektrycznych i budowlanych do bieżących remontów, remont łazienki przy sali gimnastycznej, remont pracowni WF
5.	ZSZ w Pisz	19.175,00	zakup materiałów na bieżące remonty, remont harcówki, malowanie pomieszczenia dawnego archiwum, adaptacja sali na nowe archiwum, remont pomieszczenia WC przy sali gimnastycznej, utworzenie palarni, wymiana parapetów na korytarzach, naprawa zniszczonej ściany budynku szkoły, zakup i montaż szafek na gaśnice, remont korytarza przy szatni, remont klasy Nr 205, wymiana okien w pomieszczeniach wynajmowanych przez CKU
6.	ZSDiL w Rucianem Nidzie	207.576,38	remont dachu budynku szkoły i warsztatów szkolnych, remont zniszczonych okien oraz wymiana okien w budynku internatu, remont łazienek i korytarzy, modernizacja c.o.
7.	MOS w Pisz	605,02	zakup usług remontowych (baza MOS)
8.	PPP-P w Pisz	427,00	zakup usług remontowych (wymiana rozdziel. bezpieczn.)
9.	OSW w Łupkach	14.222,00	zakup materiałów przeznaczonych na remont budynku Moszczenica oraz remont pomieszczeń pralni, kotłowni, sal lekcyjnych i pomieszczeń administracyjnych,
Razem:		723.146,22	X

Niewykonany plan wydatków w wysokości 814.717,41 zł. stanowi:

- niewykorzystane środki na wypłatę stypendiów byłych pracowników PGR oraz stypendiów wypłacanych ze środków funduszy strukturalnych,
- niewykorzystane środki na inwestycje oraz na pozostałe wydatki bieżące w budżetach poszczególnych jednostek oświatowych,
- niedofinansowanie do planu na stypendia 2006/2007.

Dz. 803 – Szkolnictwo wyższe

Plan – 363.323 zł.; wykonanie – **354.923,32 zł.** (97,7 %)

Wydatki w tym dziale to:

- pomoc stypendialna dla studentów w ramach działania 2.2 ZPORR „Pomoc stypendialna Powiatu Piskiego studentom z obszarów zmarginalizowanych” – 337.320 zł., z tego:

- wypłacono stypendia dla 63 studentów za rok akademicki 2005/2006 za okres 8 m-cy x 200 zł. w kwocie 100.800,00 zł.,
- wypłacono stypendia dla 292 studentów za rok akademicki 2006/2007 za okres 3 m-cy x 270 zł. w kwocie 236.520 zł.
- wynagrodzenia związane z obsługą projektu, usługi drukarskie, ogłoszenia w prasie za audyt projektu – 17.603,32 zł.

Niewykonany plan w kwocie 8.399,68 zł. to zwrot niewykorzystanych środków na stypendia w kwocie 0,12 zł. oraz niedofinansowanie planu na stypendia w kwocie 8.399,56 zł.

Dz. 851 – Ochrona zdrowia

Plan – 2.552.772 zł.; wykonanie – **2.552.772,00 zł.** (100,0 %)

Są to:

1. *Składki na ubezpieczenie zdrowotne za bezrobotnych bez prawa do zasiłku (PUP)* 967.191,00 zł.
 2. *Dotacje celowe dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Szpitala Powiatowego w Pisz* na dofinansowanie kosztów realizowanych inwestycji i zakupów inwestycyjnych 1.581.581,00 zł.,
z przeznaczeniem na:
 - a. zadanie inwestycyjne pn. „Modernizacja dwóch oddziałów szpitalnych (chirurgii ogólnej i ortopedyczno-urazowej” – 1.126.581 zł.,
 - b. dofinansowanie do projektu „Likwidacja barier architektonicznych w budynku przychodni lekarskiej w Pisz” – 5.000 zł.,
 - c. realizację zadań z zakresu budowy systemu ratownictwa medycznego, tj. na zakup ambulansu z wyposażeniem, aparatu do znieczuleń oraz defibrylatora – 450.000 zł.
 3. *Pozostała działalność* 4.000,00 zł.
- Przekazano dotację dla:
- Stowarzyszenia „Zdrowie” w Pisz w kwocie 2.000 zł. na realizację zadania „Promocja zdrowego stylu życia kobiet w ciąży-szkoła rodzenia”,
 - Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Łupkach w kwocie 2.000,00 zł. na realizację zadania „Ruch to zdrowie”.

Dz. 852 – Pomoc społeczna

Plan – 2.524.159 zł.; wykonanie – **2.513.471,65 zł.** (99,6 %)

Wydatki dotyczące tego działu to:

1. *Placówki opiekuńczo-wychowawcze* 450.357,39 zł.
Wydatki w tym rozdziale to:
 - pomoc pieniężna na kontynuowanie nauki dla 2 osób – 7.780,80 zł.,
 - pomoc pieniężna na usamodzielnienie dla 1 osoby – 6.588,00 zł.,
 - koszty utrzymania dzieci z powiatu piskiego w 7 placówkach opiekuńczo-wychowawczych na terenie innych powiatów (19 dzieci) – 435.988,59 zł.
2. *Domy pomocy społecznej* 201.414,00 zł.
- przekazano dotację na działalność bieżącą dla Domu Pomocy Społecznej „BETEZDA” w Ukie w kwocie 201.414,00 zł.

3. *Ośrodki wsparcia* 422.375,00 zł.
 - przekazano dotację na działalność bieżącą dla Środowiskowego Domu Samopomocy w Ukie w kwocie 422.375,00 zł.

4. *Rodziny zastępcze* 1.162.454,64 zł.

W rozdziale tym były sfinansowane wydatki na:

- dotacje dla powiatów za pobyt dzieci (6) w rodzinach zastępczych pochodzących z terenu powiatu piskiego – 38.957,26 zł.,
- pomoc pieniężną na częściowe pokrycie kosztów utrzymania dzieci w rodzinach zastępczych (81 rodzin + 1 rodzina pełniąca rolę pogotowia rodzinnego – 142 dzieci) – 938.933,42 zł.,
- zagospodarowanie dla nowotworzonych rodzin zastępczych (12 rodzin – 20 dzieci) – 18.905,40 zł.,
- pomoc rzeczową na zagospodarowanie (6 osób) – 6.000 zł.,
- pomoc finansową na usamodzielnienie dzieci z rodzin zastępczych (1 osoba) – 4.863,00 zł.,
- pomoc pieniężną na kontynuowanie nauki (21 dzieci) – 112.374,00 zł.,
- pozostałe wydatki (wynagrodzenie, składki na ubezpieczenie społeczne zawodowej rodziny zastępczej o charakterze pogotowia rodzinnego i zawodowej niespokrewnionej z dzieckiem rodziny zastępczej oraz szkolenie „Indywidualne programy usamodzielnienia” – 39.127,56 zł.,
- jednorazowa pomoc pieniężna w związku ze zdarzeniem losowym (1 rodzina – 3 dzieci) – 3.294 zł.

5. Wydatki bieżące i inwestycyjne *Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie* 241.698,37 zł.

Wydatki PCPR to:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń (6 etatów) – 179.637,36 zł.,
- wynagrodzenie bezosobowe (za sprzątanie pomieszczeń biurowych oraz szkolenie rodzin zastępczych) – 4.599,60 zł.,
- pozostałe wydatki bieżące – 53.813,61 zł.
 (podróże służbowe krajowe, ZFŚS dla pracowników, materiały biurowe, prowizje bankowe, programy komputerowe, szkolenie pracowników, za przesyłki pocztowe, meble i wyposażenie, itp.)
- zakup kserokopiarki – 3.647,80 zł.

6. *Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione, ośrodki interwencji kryzysowej* 35.172,25 zł.

Są to wydatki dotyczące:

- wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w Specjalistycznej Poradni Rodzinnej, Świetlicy Socjoterapeutycznej oraz Ośrodka Interwencji Kryzysowej, a także opłaty za wynajem Mieszkania Chronionego, rozmowy telefoniczne, materiały biurowe, środki czystości, itp.

Niewykonany plan wydatków w dz. 852 to kwota 10.687,35 zł., którą PCPR zwróciło do budżetu powiatu (9.959,20 zł.) oraz Starostwo Powiatowe (728,15 zł.).

Dz. 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Plan – 1.385.701 zł.; wykonanie **1.385.701,00 zł.** (100,0 %)

Wydatki występujące w tym dziale to wydatki bieżące i majątkowe Powiatowego Urzędu Pracy, z tego:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń (33,43 + 18 etatów) – 1.144.301,84 zł.,

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników (koordynatorów) realizujących projekty z EFS – 36.806 zł.,
- wynagrodzenia bezosobowe (Radcy Prawnego oraz za szkolenia) – 12.870 zł.,
- pozostałe wydatki bieżące – 152.503,17 zł.
(podróże krajowe, ZFŚS dla pracowników, energia, paliwo, prenumerata, usługi telefoniczne, czynsze, ubezpieczenie samochodu, dozór mienia, art. adm. biurowe, prowizje bankowe, badania lekarskie pracowników, naprawy i remonty samochodu, pomieszczeń biurowych, itp.)
- wydatki majątkowe (w tym inwestycyjne) – 39.219,99 zł.

W ramach wydatków inwestycyjnych (zgodnie z załącznikiem nr 6) zakupiono samochód osobowy „Fiat PUNTO”.

Dz. 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan wydatków – 227.391 zł.; wykonanie – **227.182,16 zł.** (99,9 %)

W dziale tym:

1. przekazano dotację na prowadzenie działalności kulturalnej w kwocie 198.000 zł. dla *Muzeum K.I. Gałczyńskiego* w Praniu z przeznaczeniem na:
 - bieżące utrzymanie i funkcjonowanie Muzeum w Praniu i w Ogródku – 158.000 zł.,
 - na realizację zadania „Popularyzacja tematyki mazurskiej w literaturze polskiej ze szczególnym uwzględnieniem twórczości K.I. Gałczyńskiego i M. Kajki”, zgodnie z zawartym porozumieniem z Ministrem Kultury – 40.000 zł.
2. przekazano dotację dla Stowarzyszenia Pomocy Dzieciom i Młodzieży w Rucianem Nidzie na realizację zadania „Upowszechnianie historii ziemi piskiej – Dusza Mazur II” – 2.000 zł.
3. poniesiono wydatki dotyczące *organizacji imprez kulturalnych* o zasięgu powiatowym 12.182,16 zł. w tym między innymi na:
 - organizację imprezy kulturalnej „Sztuka 2006” dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych powiatu piskiego - 4.285,72 zł.,
 - zakup nagród, upominków, dyplomów i innych materiałów na organizację imprez kulturalnych i przewozy uczestników na imprezy o charakterze kulturalnym, itp. – 6.006,91 zł.,
 - organizacja Dnia Edukacji Narodowej, Święta Niepodległości – 1.889,53 zł.
4. przekazano dotację dla Gminy w Rucianem Nidzie na wykonanie zadań z zakresu prowadzenia biblioteki powiatowej w kwocie 15.000 zł.

Niewykorzystany plan wydatków w dz. 921 w kwocie 208,84 zł. stanowi niewykorzystane środki, które zwrócone zostały przez Starostwo Powiatowe do budżetu powiatu.

Dz. 926 – Kultura fizyczna i sport

Plan wydatków – 10.099 zł.; wykonanie – **8.495,14 zł.** (84,1 %)

Wydatki w tym dziale to zakup nagród, medali, pucharów, przewozy uczestników na imprezy sportowe o zasięgu powiatowym, itp. – 8.495,14 zł.

Niewykorzystany plan wydatków w dz. 926 w kwocie 1.603,86 zł. stanowi niewykorzystane środki, które zwrócone zostały przez Starostwo Powiatowe do budżetu powiatu.

REALIZACJA ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ZLECONYCH POWIATOWI

(Załącznik nr 3)

W roku 2006 Powiat otrzymywał dotacje celowe z budżetu państwa na wykonanie zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami realizowane przez powiat.

Plan po zmianach w zakresie dochodów i wydatków przedstawia załącznik nr 3.

Realizacja zadań zleconych w roku 2006 przedstawia się następująco:

L.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
1.	Dochody	4.552.909	4.550.842,61	99,9
2.	Wydatki	4.552.909	4.550.842,61	99,9

Otrzymane **dotacje celowe** zostały przekazane na zapłatę za zrealizowane zadania, na które dotacje były udzielone w kwocie 4.550.842,61 zł. niżej wymienionym jednostkom:

L.p.	Nazwa jednostki	Kwota
1.	Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Pisz	218.278,00
2.	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Pisz	2.191.000,00
3.	Powiatowy Urząd Pracy w Pisz	967.191,00
4.	Starostwo Powiatowe w Pisz, w tym przekazano dotacje dla: - SP ZOZ Szpital Powiatowy w Pisz – 450.000 zł., - Środowiskowy Dom Samopomocy w Ukcie – 422.375 zł.	1.174.373,61
OGÓŁEM:		4.550.842,61

Wykonanie wydatków z otrzymanych dotacji na zadania zlecone wyniosły również kwotę **4.550.842,61 zł.**

Różnica między planem a wykonaniem dotacji oraz wydatków w kwocie 2.066,39 zł. stanowi niewykorzystaną dotację, która została zwrócona do Wojewody Warmińsko-Mazurskiego w kwocie 2.015 zł. oraz niewykorzystaną dotację, która została zwrócona do Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Olsztynie w kwocie 51,39 zł.

Wszystkie zadania objęte planem finansowym zostały wykonane.

PRZYCHODY I WYDATKI RACHUNKU DOCHODÓW WŁASNYCH

(Załącznik nr 4)

Zgodnie z podjętymi uchwałami rady powiatu na dzień 31 grudnia 2006 r. utworzone zostały **rachunki dochodów własnych** w niżej wymienionych jednostkach budżetowych, tj. w:

- Zespole Szkół Zawodowych w Pisz,
- Zespole Szkół Ogólnokształcących w Pisz,
- Zespole Szkół nr 1 w Białej Piskiej,
- Zespole Szkół Drzewnych i Leśnych w Rucianem Nidzie,
- Międzyszkolnym Ośrodku Sportowym w Pisz,
- Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Łupkach,
- Powiatowym Zarządzie Dróg w Pisz,
- Zespole Placówek Kształcenia Ustawicznego w Pisz

oraz ustalone źródła dochodów i ich przeznaczenie.

Plan i wykonanie w zakresie przychodów i wydatków rachunku dochodów własnych ww. jednostek budżetowych wg **sprawozdania Rb-34** przedstawia się następująco:

Planowane przychody	– <u>1.023.006,00 zł.</u>	wykonane	– <u>996.647,74 zł.</u>	(97,4 %)
Planowane wydatki	– <u>1.027.879,00 zł.</u>	wykonane	– <u>971.406,03 zł.</u>	(94,5 %)

Źródła dochodów własnych to:

- darowizny w postaci pieniężnej – 18.695,35 zł.,
- wpływy z różnych dochodów (za zajęcie pasa drogowego) – 49.240,54 zł.,
- odsetki od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach dochodów własnych – 1.591,72 zł.,
- wpływy z usług – 927.120,13 zł., z tego:
 - za wyżywienie w stołówkach szkolnych oraz zakwaterowanie uczniów w internatach – 513.479,16 zł.,
 - za usługi świadczone przez stację diagnostyczną, za wynajem pojazdów szkolnych – 75.422,77 zł.,
 - za usługi świadczone przez warsztaty szkolne – 47.132,00 zł.,
 - za organizację wypoczynku dla dzieci i młodzieży – 182.402,20 zł.,
 - za zimowanie i postój łodzi – 18.310,00 zł.,
 - za noclegi w szkolnym schronisku młodzieżowym – 13.503,00 zł.,
 - wpływy ze sprzedaży biletów za przeprawę promową – 60.066,00 zł.,
 - odpłatność za kurs języka angielskiego, kurs komputerowy niepełnosprawnych (ZPKU) – 16.805,00 zł.

Razem: 996.647,74 zł.

Uzyskane dochody z w/w źródeł przeznaczono na sfinansowanie następujących wydatków:

- zakup artykułów żywnościowych – 440.493,76 zł.,
- zakup materiałów i wyposażenia – 255.287,90 zł.
(opał, paliwo, wyposażenie łodzi żaglowych, zakup sprzętu gospodarczego, zakup materiałów do remontów bieżących obiektów i dróg, do produkcji wyrobów warsztatowych, zakup środków czystości, materiałów biurowych, itp.),
- zwrot kosztów podróży służbowych – 4.831,84 zł.,
- podatek VAT – 12.297,00 zł.,
- opłaty i składki – 9.984,08 zł.,
(ubezpieczenie pojazdów szkolnych, ubezpieczenia uczestników regat żeglarskich),
- zakup materiałów do bieżącego utrzymania dróg – 69.140,28 zł.,
- wykonanie usług remontowych (przyczółka promowego) – 29.177,52 zł.,
- zimowe utrzymanie dróg (usługi) – 10.027,70 zł.,
- zakup usług remontowych – 44.572,77 zł., w tym wykonano:
 - remont instalacji c.o. ZSDiL Ruciane Nida,
 - remont pracowni podwozi i nadwozi, silników, naprawa dachu stacji obsługi, budynku warsztatów, remont i przebudowa stołówki uczniowskiej, malowanie, remont 6 pokoi w internacie i inne remonty w budynku ZSZ w Pisz,
 - malowanie klas, korytarzy, kuchni w OSW w Łupkach,
 - naprawy i remonty w bazie MOS w Pisz,
 - remont pomieszczeń Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w Rucianem Nidzie,
- zakup usług materialnych i niematerialnych – 53.835,92 zł.
(rozmowy telefoniczne, usługi komunalne, organizacja regat żeglarskich, opłata RTV, prowizje bankowe, doradztwo techniczne stacji kontroli pojazdów, opłata za ekspertyzę urządzeń diagnostycznych, usługi zdrowotne, itp.),
- wynagrodzenia bezosobowe wykładowców kursów (ZPKU) – 10.885,00 zł.,
- zakup pomocy naukowych i dydaktycznych – 2.231,27 zł.,
- organizacja wypoczynku letniego (kolonii), wynagrodzenie personelu – 28.640,99 zł.

Razem: 971.406,03 zł.

Środki zgromadzone na rachunkach dochodów własnych przeznaczone były na wydatki zgodne z ustalonym planem finansowym.

Stanowiły one uzupełnienie brakujących środków w budżecie. Przeznaczone były m.in. na poprawę warunków pracy jednostek, a także na pokrycie podstawowych wydatków niezbędnych do funkcjonowania jednostki.

W ramach rachunku dochodów własnych prowadzone są internaty funkcjonujące przy ZSZ w Pisz i ZSDiL w Rucianem Nidzie. Przychody i wydatki dotyczące rozdziału 85410 – „Internaty i bursy szkolne” stanowią ok. 55 % ogółu przychodów i wydatków.

PRZYCHODY I WYDATKI FUNDUSZY CELOWYCH (Załącznik nr 5)

Fundusze celowe powiatowe - to fundusze realizujące zadania wyodrębnione z budżetu powiatu.

W budżecie powiatu występują dwa fundusze celowe:

1. **Powiatowy Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym – o symbolu 322,**
2. **Powiatowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – o symbolu 324.**

Gospodarka finansowa funduszy celowych powiatowych prowadzona jest zgodnie z rocznym planem przychodów i wydatków.

Plan przychodów i wydatków oraz wykonanie funduszy celowych z uwzględnieniem stanu środków obrotowych na początek i koniec roku 2006 przedstawia załącznik nr 5 do sprawozdania.

Przychody i wydatki poszczególnych funduszy przedstawiają się następująco:

1. PFGZGiK - dział 710 rozdział 71030

Plan przychodów - 397.700 zł., wykonanie – 393.652,48 zł. (99,0 %)

Plan wydatków - 451.000 zł., wykonanie - 448.085,13 zł. (99,4 %)

Przychody funduszu to:

- a. opłaty za czynności związane z prowadzeniem zasobów geodezyjno- kartograficznych, tj. za udostępnianie zasobu geodezyjno- kartograficznego dla wykonawców prac, opłaty za zatwierdzanie dokumentacji projektowej, za sporządzanie wyrysów, za sporządzanie wypisów z rejestrów i udostępnianie danych osobowych -358.251,54 zł.,
- b. odsetki od środków na rachunku bankowym – 5.400,94 zł.,
- c. dotacja z Gł. Urzędu Geodezji i Kartografii na przygotowanie infrastruktury teleinformatycznej – 30.000,00 zł.

Fundusz przeznaczono na:

- przelewy redystrybucyjne w wysokości 20 % na rzecz Centralnego i Wojewódzkiego Funduszu Geodezyjnego – 72.190,00 zł.,
 - założenie ewidencji budynków obrębów Pisz I i II, m.Pisz- etap I – 199.000,00 zł.,
 - przygotowanie infrastruktury teleinformatycznej oraz konwersję, dostosowanie danych i programowania do obowiązujących standardów w ramach realizacji projektów koordynowanych przez Gł. Urząd Geodezji i Kartografii – 16.157,24 zł.,
 - założenie numerycznej mapy zasadniczej dla miasta Pisz oraz ewidencji budynków obrębów ewidencyjnych m. Pisz I i II - 98.519,00 zł.,
 - zakup 2 zestawów komputerowych - 11.161,78 zł.,
 - zakup serwera - 9.250,00 zł.,
 - zakup telefaks – 699,00 zł.,
 - podróże służbowe krajowe – 636,86 zł.,
 - rozmowy telefoniczne – 4.760,40 zł.,
 - pozostałe wydatki bieżące –35.710,85 zł.,
- (materiały biurowe, szkolenia, naprawa i konserwacja kopiarki, części do komputerów i serwera, prowizje bankowe, prenumerata czasopism, zakup toneru, itp.)

2. PFOŚiGW - dział 900 rozdział 90011

Plan przychodów - 78.000 zł., wykonanie – 79.449,78 zł. (101,9 %)

Plan wydatków - 78.000 zł., wykonanie – 61.800,87 zł. (79,2 %)

Przychody uzyskane to:

- przelewy redystrybucyjne z Urzędu Marszałkowskiego – 75.182,48 zł.,
- wpłata za przedterminową wycinkę drzew, wylesienie działki – 3.742,64 zł.,
- odsetki od środków na rachunku bankowym – 524,66 zł.

Fundusz przeznaczono na:

- dotację na wykonanie termomodernizacji obiektu ZSDiL w Rucianem Nidzie – 38.000,00 zł.,
- dotacje na zadania ekologiczne oraz z zakresu ochrony środowiska – 13.699,20 zł.,
- zakup nagród i materiałów na konkursy ekologiczno-przyrodnicze – 1.300,00 zł.,
- delegacje służbowe krajowe – 942,00 zł.,
- pozostałe wydatki bieżące – 7.859,67 zł.,
(zakup materiałów biurowych, szkolenia, prowizje bankowe aktualizacja przepisów, naprawa i konserwacja sprzętu, części do kopiarki, itp.)

Przychody i rozchody budżetu

1. Przychody budżetu

Planowane – 4.064.788 zł., wykonane – 4.064.788,00 zł.

Na dzień 31.12.2006 r. powiat zaciągnął planowane kredyty długoterminowe w kwocie 2.361.581 zł. oraz pożyczkę długoterminową w kwocie 1.060.678,00 zł. na pokrycie planowanego deficytu.

Została również rozdysponowana nadwyżka budżetu w kwocie 642.529,00 zł. Ogółem „Przychody budżetu” stanowią kwotę 4.064.788,00 zł.

2. Rozchody budżetu

Planowane – 548.990 zł., wykonane – 548.990,40 zł.

„Rozchody budżetu” stanowią dokonane spłaty rat zaciągniętych kredytów i pożyczek, tj.:

- kredytów długoterminowych w kwocie – 442.076,00 zł.,
- pożyczki długoterminowej w kwocie – 106.914,40 zł.

Stan zobowiązań powiatu

Stan zobowiązań wg tyt. dłużnych na dzień 31 grudnia 2006 r. wynosił **4.529.103,00 zł.**, w tym:

- *kredyty długoterminowe* – 3.468.425,00 zł.,
- *pożyczka długoterminowa* – 1.060.678,00 zł.

Łączna kwota długu powiatu na koniec roku budżetowego 2006 stanowi 12,08 % wykonanych dochodów ogółem.

Wykonanie planowanych i wykonanych dochodów oraz wydatków budżetu powiatu za rok 2006 wskazuje na wiele zrealizowanych zadań objętych planem finansowym.

Od wielkości zrealizowanych dochodów własnych, otrzymanych dotacji celowych, subwencji ogólnej, a także pozyskanych środków z innych źródeł, w tym z funduszy strukturalnych zależało wykonanie planu wydatków.

Wykonanie strony dochodowej budżetu powiatu w 2006 roku wskazuje na:

- ogólny wzrost dochodów w stosunku do roku poprzedniego o ok. 15 %,
- uruchomienie programów unijnych,
- skuteczność pozyskiwania środków z innych źródeł.

Powiat pozyskał środki:

- z Europejskiego Funduszu Społecznego i Budżetu Państwa na „Pomoc stypendialną powiatu piskiego studentom z obszarów zmarginalizowanych” oraz „Pomoc stypendialną powiatu piskiego uczniom szkół ponadgimnazjalnych z obszarów wiejskich” w ramach Działania 2.2 ZPORR,
- na stypendia z rezerwy celowej budżetu państwa dla uczniów pochodzących z rodzin byłych pracowników PGR w ramach Rządowego programu wyrównywania szans edukacyjnych,
- z Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości na realizację programu „Wsparcie na modernizację oferty edukacyjnej” w ramach PHARE 2003,
- z funduszy celowych, tj.:
 - z Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na termomodernizację obiektu szkolnego oraz wsparcie projektów ekologicznych,
 - z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na likwidację barier architektonicznych, urbanistycznych i w komunikowaniu się oraz wyposażenie i doposażenie bazy dydaktycznej i rehabilitacyjnej,
- z rezerwy celowej budżetu państwa (części oświatowej subwencji ogólnej) na wzrost zadań, remonty spowodowane skutkami zdarzeń losowych, odprawy dla nauczycieli, zakup wyposażenia),
- z rezerwy ogólnej na inwestycje rozpoczęte przed dniem 1 stycznia 1999 r.,

- z rezerwy celowej budżetu państwa za pośrednictwem Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji – Biura do spraw usuwania skutków klęsk żywiołowych na remont dróg powiatowych usuwanych w wyniku klęsk żywiołowych (huragan – 04.07.2002 r.),

co miało znaczący wpływ na wzrost dochodów oraz wykonanie planu dochodów w 2006 r. (98,4 %).

Na niewykonanie 100 % planu założonych dochodów miały wpływ czynniki niezależne od Zarządu Powiatu, jako organu wykonawczego. Dotyczy to niewykonania sprzedaży lokali mieszkalnych oraz zmniejszenia opłat za wydanie kart pojazdu.

Wskaźnik wykonania planowanych wydatków był podobny do wykonania dochodów i wyniósł 97,5 % założonego planu.

Pozyskanie dodatkowych środków przez powiat w znacznym stopniu miało wpływ na:

- poprawę stanu dróg, w tym poprawy dróg po klęsce żywiołowej,
- poprawę warunków pracy i nauki w oświacie poprzez zakup sprzętu, pomocy naukowych i wyposażenia do pomieszczeń do nauki oraz wykonanie remontów sal gimnastycznych, warsztatów szkolnych, pracowni WGD i innych pomieszczeń w budynkach szkolnych i internatach oraz termomodernizację budynków szkoły,
- likwidację barier architektonicznych, dostosowanie obiektów dla potrzeb niepełnosprawnych,
- poprawę sytuacji materialnej oraz umożliwienie łatwiejszego dostępu do nauki dla młodzieży oraz studentów poprzez realizację programu stypendialnego (z budżetu powiatu, Budżetu Państwa oraz Europejskiego Funduszu Społecznego).

Pozytywnym wskaźnikiem w wykonaniu wydatków budżetu powiatu był wzrost wydatków majątkowych, w tym inwestycyjnych.

Na inwestycje i remonty w roku 2006 powiat przeznaczył ok. 7.600.000 zł.

W stosunku do roku poprzedniego nastąpił wzrost o 14,4 %. To dobra prognoza na przyszłość.

W ramach wydatków inwestycyjnych:

- powiat przekazał znaczną kwotę dla SP ZOZ Szpitala Powiatowego w Piszcu na modernizację oddziałów szpitalnych i zakup wyposażenia, co znacznie poprawi warunki lokalowe szpitala,
- powiat przekazał dotację na współfinansowanie projektu pn. „Przebudowa ulic Pionierów i Długiej w Piszcu wraz z infrastrukturą” finansowanego ze środków funduszy strukturalnych w ramach ZPORR,

- zagospodarowano zlikwidowany budynek internatu poprzez adaptację na lokale mieszkalne i sprzedaż dla społeczności lokalnej,
- poniesiono nakłady na termomodernizację Zespołu Szkół Ogólnokształcących, w związku z jej opłacalnością.

Odnosnie wykonania termomodernizacji Zarząd Powiatu informuje, że inwestycja nie została zakończona z powodów niezależnych od zamawiającego. Wykonawca nie wywiązuje się z umowy. Zarząd Powiatu kilkakrotnie wzywał wykonawcę do terminowego wykonania inwestycji, również w dzienniku budowy odnotowane są uwagi dotyczące nieterminowości realizacji przedmiotu zamówienia, braku dozoru technicznego oraz niezakończonych prac. W związku z nieterminowym zakończeniem robót naliczane są odsetki za nieterminową realizację umowy.

Na koniec roku budżetowego 2006 wskaźnik zadłużenia powiatu wynosi 12,08 %.

W ocenie poziomu zadłużenia nie ma zagrożeń dla bezpieczeństwa finansowego powiatu.

Na dzień 31 grudnia 2006 r. wszystkie założone zadania zostały wykonane w miarę posiadanych środków, a poniesione wydatki są zgodne z planem.

Na koniec roku nie wystąpiły żadne zobowiązania wymagalne. Powiat prowadzi bieżącą i długookresową ocenę własnej sytuacji finansowej.

Nie realizuje zadań, których skala przerasta aktualne możliwości jednostki.