



# **Sprawozdanie roczne z wykonania BUDŻETU POWIATU NA 2011 ROK**

## Spis treści

1.	WSTĘP .....	2
2.	Zestawienie dochodów wynikające z zamknięcia rachunków budżetu .....	3
3.	Zestawienie wydatków wynikające z zamknięcia rachunków budżetu .....	8
3.1.	Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 .....	13
3.2.	Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.....	15
3.3.	Wykaz jednostek budżetowych, o których mowa w art. 223 .....	16
4.	Sprawozdania roczne, o których mowa w art. 265 pkt. 2 .....	16
5.	Informacja o stanie mienia komunalnego.....	25
5.1.	Dane dotyczące przysługujących powiatowi praw własności .....	25
5.2.	Dane o ograniczonych prawach rzeczowych, użytkowaniu wieczystym, wierzytelnościach, udziałach w spółkach, akcjach, posiadaniu .....	29
5.3.	Dane o zmianach w stanie mienia .....	29
5.4.	Dane o dochodach uzyskanych z tytułu wykonywania praw własności .....	30
5.5.	Inne dane i informacje o zdarzeniach mających wpływ na stan mienia .....	31
6.	PODSUMOWANIE.....	31
7.	Załączniki do Nr 1 do Nr 14 .....	32

## 1. WSTĘP

Budżet Powiatu Węgorzewskiego na rok 2011 został przyjęty przez Radę Powiatu uchwałą Nr III/21/2010 z dnia 30 grudnia 2010 r. Przewidywał dochody w wysokości **36.943.908 zł** oraz wydatki w wysokości **37.754.799 zł**. Deficyt budżetu - **810.891 zł**, wynikał głównie z zamierzeń inwestycyjnych powiatu. Na wydatki majątkowe przeznaczono kwotę **7.307.767 zł**, zaś oczekiwane dochody majątkowe wyniosły **3.973.353 zł**. W budżecie przewidziano wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności oraz pozostałe środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi w wysokości **3.568.683 zł**.

Rada Powiatu 12 razy dokonywała zmian budżetu, zaś Zarząd Powiatu akceptując zmiany kierowników jednostek organizacyjnych oraz wykonując decyzje zmieniające wysokość dotacji podjął łącznie 21 uchwał w sprawie zmian budżetu.

Ostatecznie, po zmianach, budżet powiatu przewidywał dochody w wysokości **40.082.443 zł**, a wydatki w wysokości **43.108.965 zł**. Planowane wydatki majątkowe na koniec 2011 roku wzrosły do kwoty 7.622.635 zł, zaś dochody majątkowe do kwoty 5.497.724 zł. Ostateczny plan deficytu przewidywany na koniec roku w wysokości 3.026.522 zł został zrealizowany do wysokości 1.523.668,95 zł.

Analizując sprawozdanie Rb-NDS, sporządzone na dzień 31.12.2011 r., można stwierdzić, że ostateczny wynik na działalności bieżącej został zaplanowany na poziomie – **901.611 zł** (dochody bieżące; 34.584.719 zł, wydatki bieżące; 35.486.330 zł), zaś realizacja dochodów bieżących (35.061.584,46 zł) i wydatków bieżących (34.569.493,47 zł) stworzyła w tym zakresie nadwyżkę operacyjną w kwocie + **492.090,99 zł**. Oznacza to, równowagę w wymaganą art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2009 nr 157 poz. 1240 ze zm.). W trakcie roku zaistniała konieczność poniesienia wydatków realizowanych przy udziale środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. Nie było potrzeby zaciągania kredytu na przejściowe finansowanie tych wydatków, gdyż Zarząd skorzystał z programu emisji obligacji i uruchomił środki, aby sfinansować wydatki, „zwrócone” później, przez Urząd Marszałkowski oraz gminę Pozezdrze i gminę Węgorzewo.

Realizując budżet 2011 roku Zarząd Powiatu skupił się na organizacji przepływów finansowych umożliwiających takie rozliczenie umów na roboty budowlane, aby zapewnić płynność finansową budżetu, do czasu otrzymania zwrotu środków od partycypujących gmin i finansujących – Urzędu Marszałkowskiego i Urzędu Wojewódzkiego. Było to szczególnie trudne z powodu konieczności przesunięcia zakończenia robót spowodowanych pracami prowadzonymi przez gminę Węgorzewo oraz połączenia finansowania spłaty zobowiązań po SPZOZ ze środków własnych powiatu i jednoczesnym zakończeniem inwestycji drogowych.

Łączne wykonanie budżetu (dochody, wydatki, przychody, rozchody) obrazuje poniższe zestawienie:

#### BILANS BUDŻETU

Lp.	Treść	Plan	Wykonanie
<b>1.</b>	<b>Dochody</b>	<b>40.082.443,00</b>	<b>40.552.970,28</b>
<b>2.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>43.108.965,00</b>	<b>42.076.639,23</b>
	<b>Nadwyżka / Deficyt (1-2)</b>	<b>-3.026.522,00</b>	<b>-1.523.668,95</b>
<b>3.</b>	<b>Przychody</b>	<b>4.411.120,55</b>	<b>4.411.120,55</b>
	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	2.200.000,00	2.200.000,00
	Wolne środki	2.211.120,55	2.211.120,55
<b>4.</b>	<b>Rozchody</b>	<b>1.384.598,55</b>	<b>1.384.598,55</b>
	Wykup innych papierów wartościowych	700.000,00	700.000,00
	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	684.598,55	684.598,55
	<b>Różnica (3-4)</b>	<b>3.026.522,00</b>	<b>3.026.522,00</b>
<b>5.</b>	<b>Z dochodów przeznaczają się na spłatę kredytów i pożyczek (4)</b>	<b>1.384.598,55</b>	<b>1.384.598,55</b>
<b>6.</b>	<b>Dochody przeznaczone na pokrycie wydatków (1-5)</b>	<b>38.697.844,45</b>	<b>39.168.371,73</b>
<b>7.</b>	<b>Wydatki nie znajdujące pokrycia w planowanych dochodach (2-6)</b>	<b>4.411.120,55</b>	<b>2.908.267,50</b>
<b>8.</b>	<b>Na pokrycie wydatków nie znajdujących pokrycia w planowanych dochodach przeznaczają się przychody</b>	<b>4.411.120,55</b>	<b>2.908.267,50</b>
Dochody i przychody razem		44.493.563,55	43.461.237,78
Wydatki i rozchody razem		44.493.563,55	43.461.237,78

Jak obrazuje powyższe zestawienie suma przychodów i dochodów przekroczyła w 2011 roku wartość, przewidzianą przepisami (40 mln zł), która obligowała jednostkę do prowadzenia audytu wewnętrznego. Czynności te zostały zlecone usługodawcy zewnętrznemu, a ponadto utworzono stanowisko ds. kontroli zarządczej i audytu, które wraz ze skarbnikiem współpracuje z audytorem i dokonuje czynności sprawdzających.

## 2. Zestawienie dochodów wynikające z zamknięcia rachunków budżetu

Zestawienie porównawcze uchwalonych przez Radę Powiatu dochodów w zakresie budżetu uchwalonego, budżetu po zmianach i wykonania na koniec roku w poszczególnych działach, rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej stanowi **załącznik Nr 1** do niniejszego sprawozdania. Zestawienie wynikające z zamknięcia rachunków budżetu zawarte jest także w sprawozdaniu rocznym Rb-27S.

Wykonanie budżetu według głównych źródeł dochodów obrazuje poniższe zestawienie.

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% struktura/realizacja	
<b>dochody bieżące</b>	<b>34.584.719,00</b>	<b>35.051.097,51</b>	<b>86,5</b>	<b>101,3</b>
<b>subwencje</b>	<b>13.245.367,00</b>	<b>13.245.353,00</b>	<b>37,8</b>	<b>100,0</b>
subwencja	13.245.367,00	13.245.353,00	100,0	100,0
<b>udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa</b>	<b>1.940.800,00</b>	<b>2.091.347,55</b>	<b>6,0</b>	<b>107,8</b>
udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	1.920.800,00	2.060.541,00	98,5	107,3
udziały w podatku od osób prawnych	20.000,00	30.806,55	1,5	154,0
<b>dotacje na zadania własne</b>	<b>8.989.107,00</b>	<b>8.995.953,47</b>	<b>25,7</b>	<b>100,1</b>
dotacje JST	12.000,00	12.000,00	0,1	100,0
dotacje BP	8.977.107,00	8.983.953,47	99,9	100,1
<b>dotacje na zadania zlecone</b>	<b>4.763.458,00</b>	<b>4.762.475,85</b>	<b>13,6</b>	<b>100,0</b>
Dotacje BP na zadania zlecone	4.763.458,00	4.762.475,85	100,0	100,0
<b>środki z Unii Europejskiej</b>	<b>392.123,00</b>	<b>350.628,08</b>	<b>1,0</b>	<b>89,4</b>
dotacje UE	392.123,00	350.628,08	100,0	89,4
<b>środki z funduszy celowych</b>	<b>634.343,00</b>	<b>632.741,99</b>	<b>1,8</b>	<b>99,7</b>
dotacje funduszy	634.343,00	632.741,99	100,0	99,7
<b>pozostałe dochody własne</b>	<b>4.619.521,00</b>	<b>4.983.084,52</b>	<b>14,2</b>	<b>107,6</b>
wpływy z opłat	435.500,00	550.359,02	10,9	124,0
wpływy z usług	2.948.016,00	2.956.968,63	59,5	100,3
odsetki	0,00	106.684,68	2,1	0,0
dochody z najmu i dzierżawy składników majątku	275.193,00	299.663,27	6,0	108,9
różne dochody	960.812,00	1.069.408,92	21,5	111,3
<b>dochody majątkowe</b>	<b>5.497.724,00</b>	<b>5.491.385,82</b>	<b>13,5</b>	<b>99,9</b>
<b>dotacje i środki otrzymane na inwestycje</b>	<b>3.331.279,00</b>	<b>3.301.242,94</b>	<b>60,1</b>	<b>99,1</b>
dotacje celowe na zadania własne majątkowe	3.281.279,00	3.251.242,94	98,5	99,1
dotacje na zadania zlecone majątkowe	50.000,00	50.000,00	1,5	100,0
<b>dochody ze sprzedaży majątku</b>	<b>333.517,00</b>	<b>359.894,30</b>	<b>6,6</b>	<b>107,9</b>
wpływy ze sprzedaży	333.517,00	359.894,30	100,0	107,9
<b>środki z UE</b>	<b>1.832.928,00</b>	<b>1.830.248,58</b>	<b>33,3</b>	<b>99,9</b>
dotacje ze środków UE na zadania majątkowe własne	1.832.928,00	1.830.248,58	100,0	99,9
<b>OGÓŁEM DOCHODY</b>	<b>40.082.443,00</b>	<b>40.552.970,28</b>	<b>100,0</b>	<b>101,1</b>

Dochody Powiatu wykonane w 2011 roku wyniosły **40.552.970,28 zł** i w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej zostały zrealizowane w sposób przedstawiony na poniższym zestawieniu.

#### Wykonanie dochodów 2011 r. w działach

Dz.	Nazwa	uchwalone	po zmianach	wykonanie	Struk	3:1	3:2
		-1-	-2-	-3-			
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	40.000,00	40.000,00	40.000,00	0,1	100,0	100,0
020	LEŚNICTWO	242.000,00	279.093,00	279.092,21	0,7	115,3	100,0

600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	5.576.873,00	4.551.571,00	4.548.855,31	11,2	81,6	99,9
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	366.517,00	380.000,00	423.947,36	1,0	115,7	111,6
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	403.930,00	409.930,00	380.439,79	0,9	94,2	92,8
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	223.124,00	277.502,00	280.957,46	0,7	125,9	101,2
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA	2.839.000,00	3.815.253,00	3.816.449,97	9,4	134,4	100,0
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OS. FIZ. I IN. JEDN. NIE POS. OSOB. PRAWN. ORAZ WYDATKI ZW. Z ICH POBOREM	2.245.000,00	2.375.800,00	2.629.903,62	6,5	117,1	110,7
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	13.365.873,00	13.245.367,00	13.330.683,11	32,9	99,7	100,6
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	230.674,00	102.381,00	114.887,79	0,3	49,8	112,2
851	OCHRONA ZDROWIA	1.149.802,00	4.094.936,00	4.094.706,59	10,1	356,1	100,0
852	POMOC SPOŁECZNA	9.263.339,00	8.945.377,00	9.017.602,38	22,2	97,3	100,8
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	739.140,00	959.060,00	979.700,22	2,4	132,5	102,2
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	233.636,00	545.486,00	530.117,60	1,3	226,9	97,2
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	25.000,00	60.687,00	85.626,87	0,2	342,5	141,1
<b>RAZEM</b>		<b>36.943.908,00</b>	<b>40.082.443,00</b>	<b>40.552.970,28</b>		<b>109,8</b>	<b>101,2</b>

Jak obrazuje powyższe zestawienie, największy wpływ na poziom zrealizowanych dochodów powiatu miały wpływy z subwencji – 32,9 % całości dochodów, dochody uzyskiwane w zakresie realizacji zadań z pomocy społecznej – 22,2 % i w zakresie zadań realizowanych w dziale transport i łączność (drogi) – 11,2 %. Niebagatelne wpływy uzyskano też na zadania w zakresie ochrony zdrowia – 10,1 % całości dochodów, co było związane z pozyskaniem dotacji na likwidację SP ZOZ w Likwidacji.

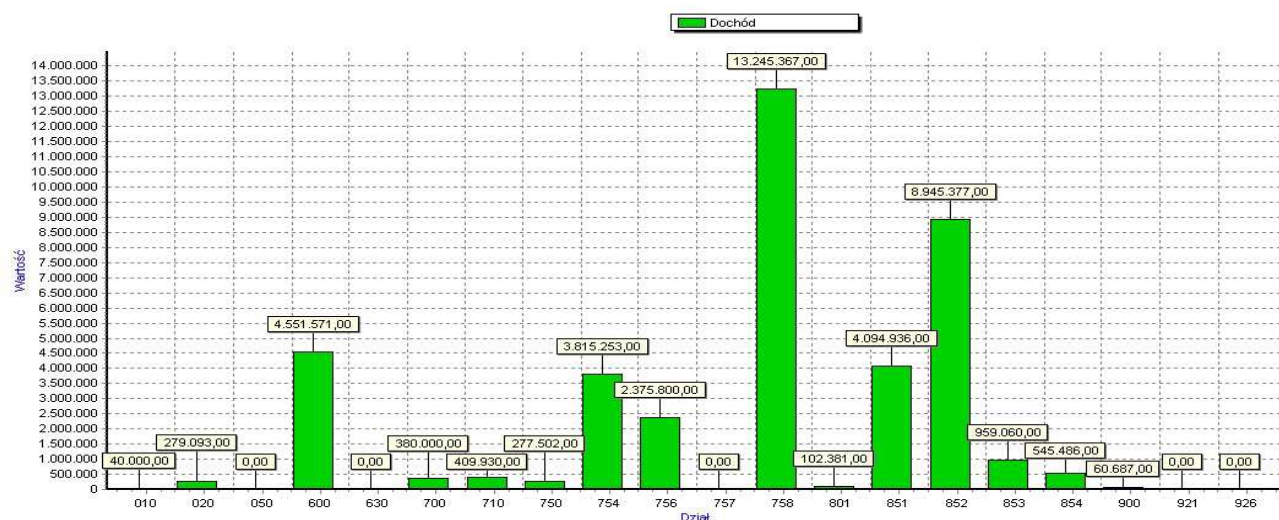
Graficznie proporcje planowanych dochodów można przedstawić następująco:

Starostwo Węgorzewo  
3 MAJA 17B,  
11-600 WĘGORZEWO  
Tel./fax: (0-87) 427-09-60, (0-87) 427-09-61  
e-mail: starostwo@powiatwegorzewski.pl

21-03-2012 10:41:54

#### Projekt - budżet

DOCHODY  
BUDŻET "projekt" na rok 2011 nr 001 na dzień 2011-12-31



Rodzajowo można ocenić realizację dochodów na podstawie poniższego zestawienia,

obrazującego wykonanie budżetu w poszczególnych paragrafach:

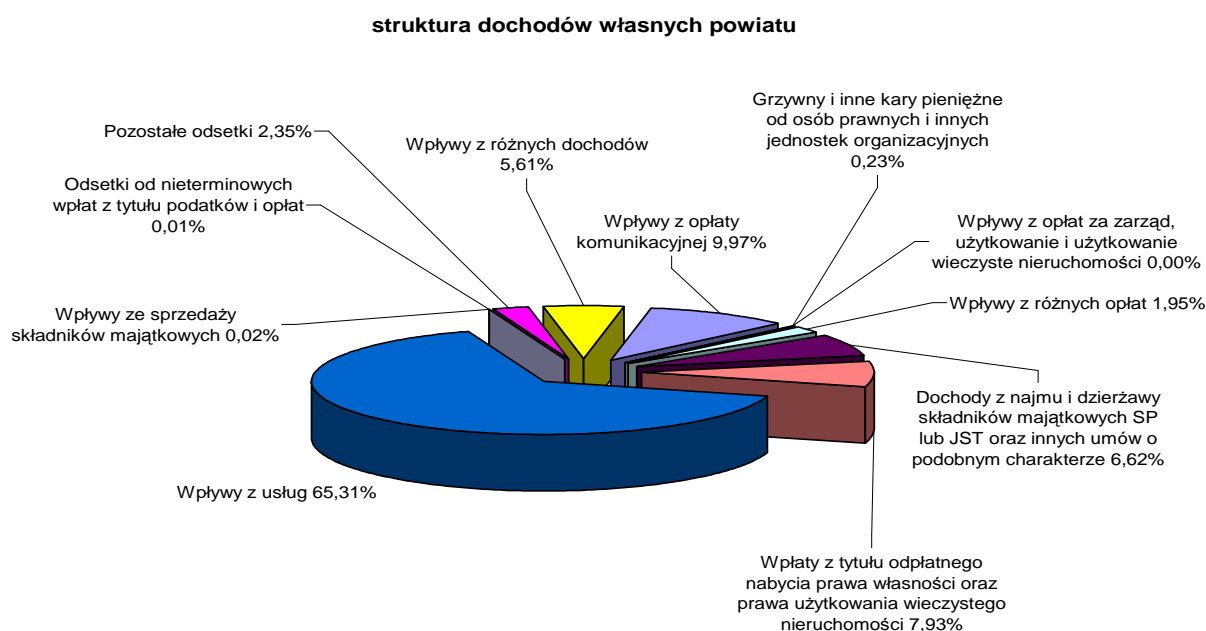
**WYKONANIE BUDŻETU**  
**DOCHODY wg paragrafów na dzień 2011-12-31**

Paragr.	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	1.920.800,00	2.060.541,00	107,3
0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	20.000,00	30.806,55	154,0
0420	Wpływy z opłaty komunikacyjnej	360.000,00	451.592,55	125,4
0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	0,00	99,54	0,0
0580	Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	10.486,95	0,0
0690	Wpływy z różnych opłat	75.500,00	88.279,52	116,9
0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych SP lub JST oraz innych umów o podobnym charakter	275.193,00	299.563,73	108,9
0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	333.517,00	359.000,00	107,6
0830	Wpływy z usług	2.948.016,00	2.956.968,63	100,3
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	894,30	0,0
0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	233,65	0,0
0920	Pozostałe odsetki	0,00	106.451,03	0,0
0970	Wpływy z różnych dochodów	182.036,00	254.233,24	139,7
2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	392.123,00	350.628,08	89,4
2009	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	7.461,00	14.324,86	192,0
2110	Dotacje cel. z BP na zad. bież. z zakr. adm. rząd. oraz inne zad. zlec. ustawami realiz przez powia	4.763.458,00	4.762.475,85	100,0
2120	Dotacje cel. z BP na zad. bież. real. przez powiat na podst. porozumień z organami adm. rządowej	109.490,00	109.472,78	100,0
2130	Dotacje celowe z BP na realizację bieżących zadań własnych powiatu	8.860.156,00	8.860.155,83	100,0
2310	Dotacje cel. otrzymane z gminy na zad. bież. real. na podst. porozumień między jedn.sam.terytorialne	12.000,00	12.000,00	100,0
2360	Dochody jedn.sam.teryt. związane z realizacją zadań z zakresu adm.rząd. oraz innych zadań zlec. ust	34.683,00	71.083,47	205,0
2449	Dotacje z funduszy jako współfinansowanie programów z udziałem środków europejskich	15.743,00	14.141,99	89,8
2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do SFP na real. zad. bież. jedn. zalicz. do SFP	744.093,00	744.092,21	100,0
2690	Środ. z F. Pr. otrzym. przez powiat na finansow. koszt. wynagr. i skl. na ubezp. społ. pracown. UP	618.600,00	618.600,00	100,0
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	13.245.367,00	13.245.353,00	100,0
6260	Dotacje z fun.cel na finans. lub dofinans. kosztów real. inwestycji i zakupów inwest. jedn.	30.000,00	0,00	0,0
6280	Środki otrzymane od pozostałych jedn.zal.do SF publicz. na fin.lub dofin. kosztów real.inwest.i zak	120.000,00	120.000,00	100,0
6290	Środki na dofinans. własnych inwestycji gmin, powiatów, sam.woj. pozyskane z innych źródeł	790.000,00	790.000,00	100,0
6297	Środki na dofinans. własnych inwestycji gmin, powiatów, sam.woj. pozyskane z innych źródeł	1.832.928,00	1.830.248,58	99,9
6300	Dotacja cel. otrzymana z tyt. pom. finan. udzielanej między JST na dofin. wł. zad.inwest.i zak. inw.	504.434,00	414.434,00	82,2
6309	Wpływy z tyt. pomocy finans. udzielanej między JST na dofinans. wł. zad.inwest.i zakupów inwest UE	124.309,00	124.308,94	100,0
6410	Dotacje cel. z BP na inwest. i zakupy inwest. z zakr.adm.rząd. oraz inne zad.zlec.ustaw. - powiat	50.000,00	50.000,00	100,0
6430	Dotacje cel. z BP na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatów	1.712.536,00	1.802.500,00	105,3
<b>RAZEM</b>		<b>40.082.443,00</b>	<b>40.552.970,28</b>	<b>101,2</b>

Wynika z niego, że subwencje i dotacje (§§ 2007 – 6430) wynoszą **33.933.819,59 zł**,

co stanowi **83,68%** całości wpływów do budżetu. Wpływy będące udziałem powiatu w podatkach realizowanych przez budżet państwa wynoszą **5,16 %** całości, zaś dochody własne z pominięciem usług - § 0830, które w całości są przeznaczane na pokrycie kosztów związanych ze świadczeniem tych usług, wynoszą zaledwie **4,18%** całości dochodów powiatu.

Strukturę podziału wpływów w ramach całości dochodów własnych realizowanych przez powiat w 2011 roku przedstawia poniższy wykres kołowy. W łącznej wysokości **4.527.803,14 zł** dochodów własnych 2.956.968,63 zł stanowią wpływy z usług (65,31 %). W granicach 10 % całości dochodów własnych wynoszą wpływy z tytułu rejestracji pojazdów, a po ok. 5 % uzyskuje się wpływy z dzierżawy, użytkowania wieczystego i innych dochodów. Pozostałe mają dla budżetu znaczenie marginalne.

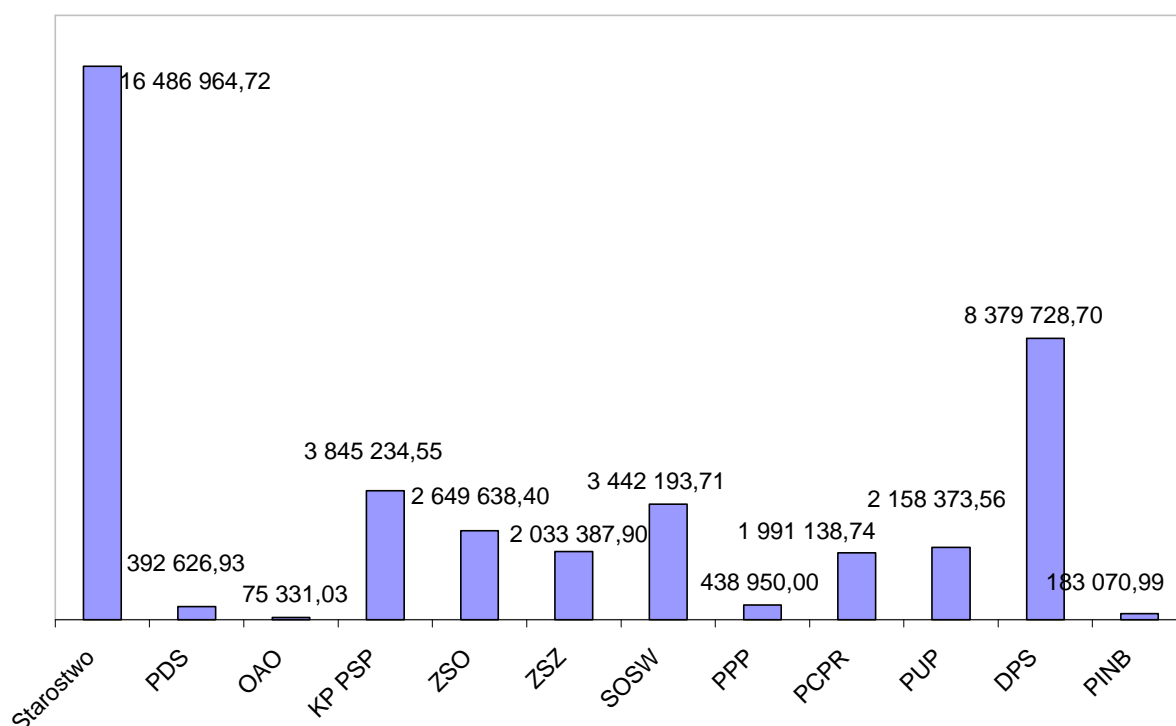


Wartość wszystkich dochodów uzyskanych na projekty realizowane przy udziale środków z UE w 2011 roku była zdecydowanie niższa niż uzyskana w 2010 i wyniosła (§§ z końcówką 7 i 9) **2.333.652,45 zł**. Oznacza to, że jednostki organizacyjne kończą wykonanie umów zawieranych na realizację programów finansowanych ze środków UE. Zostały zakończone i rozliczone inwestycje „unijne”. Spowodowało to także zwrot poniesionych nakładów przez Urząd Marszałkowski i Gminy partycypujące w ich realizacji.



### 3. Zestawienie wydatków wynikające z zamknięcia rachunków budżetu

Zestawienie porównawcze uchwalonych przez Radę Powiatu wydatków w zakresie budżetu uchwalonego, budżetu po zmianach i wykonania na koniec roku w poszczególnych działach, rozdziałach i grupach wydatków stanowi **załącznik Nr 2** do niniejszego sprawozdania. Jednostki złożyły sprawozdania Rb-28 S z realizacji planów finansowych. Zestawienia obejmujące realizacje tych planów stanowią załączniki od **Nr 3** do **Nr 14** do niniejszego sprawozdania. Wydatki realizowane przez poszczególne jednostki budżetowe wyglądały w 2011 roku następująco:



Zrealizowane w 2011 roku wydatki Powiatu wyniosły **42.076.639,23 zł**. W porównaniu do uchwały budżetowej zostały zrealizowane w sposób przestawiony na poniższym zestawieniu.

#### Wykonanie wydatków 2011 r. w działach

Moduł  
"BUDŻET"  
wer.02.030

Dz.	Nazwa	Budżet		Wykonanie			
		uchwalony	po zmianach	kwota	strukt	3:1	3:2
		-1-	-2-	-3-	%	%	%
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	40.000,00	60.000,00	40.000,00	0,1	100,0	66,7
020	LEŚNICTWO	254.000,00	291.093,00	286.003,45	0,7	112,6	98,3
050	RYBOŁÓWSTWO I RYBACTWO	0,00	2.000,00	2.000,00	0,0	0,0	100,0
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	8.582.573,00	7.993.859,00	7.950.156,18	18,9	92,6	99,5

630	TURYSTYKA	0,00	6.250,00	0,00	0,0	0,0	0,0
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	10.000,00	12.000,00	11.989,92	0,0	119,9	99,9
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	402.930,00	247.071,00	224.570,99	0,5	55,7	90,9
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	3.024.854,00	3.147.513,00	2.834.835,75	6,7	93,7	90,1
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	2.849.000,00	3.859.253,00	3.853.685,43	9,2	135,3	99,9
757	OBŚLUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	715.000,00	715.000,00	628.237,69	1,5	87,9	87,9
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	501.347,00	118.044,00	0,00	0,0	0,0	0,0
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	6.332.283,00	6.502.134,00	6.460.447,39	15,4	102,0	99,4
851	OCHRONA ZDROWIA	1.170.802,00	5.674.021,00	5.524.070,63	13,1	471,8	97,4
852	POMOC SPOŁECZNA	10.765.365,00	10.901.873,00	10.740.944,63	25,5	99,8	98,5
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	1.141.618,00	1.201.503,00	1.192.881,37	2,8	104,5	99,3
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	1.877.027,00	2.207.164,00	2.160.912,32	5,1	115,1	97,9
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	30.000,00	111.187,00	109.198,94	0,3	364,0	98,2
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	32.000,00	42.500,00	41.688,49	0,1	130,3	98,1
926	KULTURA FIZYCZNA	26.000,00	16.500,00	15.016,05	0,0	57,8	91,0
<b>RAZEM</b>		<b>37.754.799,00</b>	<b>43.108.965,00</b>	<b>42.076.639,23</b>		<b>111,4</b>	<b>97,6</b>

W ramach wydatków umieszczonych w powyższej tabeli realizowano zadania zlecone, na które środki, w formie dotacji, przekazywał Wojewoda Warmińsko-Mazurski. Szczegółowe rozliczenie zawierają sprawozdania Rb-50 przesyłane wojewodzie. Ogólna wielkość wydatkowanych środków wygląda następująco:

### Wydatki na zadania zlecone w 2011 r.

Dz.	Nazwa	B u d ż e t		
		uchwalony	po zmianach	wykonanie
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	40.000,00	40.000,00	40.000,00
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	10.000,00	12.000,00	11.989,92
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	216.071,00	222.071,00	222.070,99
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	123.124,00	123.074,00	123.073,22
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	2.839.000,00	2.901.753,00	2.901.741,75
851	OCHRONA ZDROWIA	1.149.802,00	1.112.928,00	1.111.973,36
852	POMOC SPOŁECZNA	394.500,00	401.632,00	401.626,61
<b>RAZEM</b>		<b>4.772.497,00</b>	<b>4.813.458,00</b>	<b>4.812.475,85</b>

Rodzajowa realizacja wydatków w podziale na poszczególne podziałki klasyfikacji budżetowej (paragrafy) pozwala na ocenę skali poszczególnych rodzajów wydatków. Prezentuje to poniższe zestawienie:

### WYDATKI wg paragrafów na dzień 2011-12-31

Paragr.	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
2310	Dotacje cel. przek. gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między JST	38.880,00	38.000,00	97,7
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	65.000,00	28.500,10	43,8
2560	Dotacja podmiotowa z BP dla samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej utworz. przez JST	7.000,00	7.000,00	100,0

2580	Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek nie zaliczanych do SFP	59.290,00	59.290,00	100,0
2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między JST na dofinansowanie własnych zadań bieżących	77.310,00	77.310,00	100,0
2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinans. zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	30.000,00	29.499,99	98,3
3000	Wpłaty jednostek na fundusz celowy	4.000,00	3.997,52	99,9
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	18.420,00	18.360,41	99,7
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	394.573,00	390.780,16	99,0
3070	Wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom	137.000,00	136.999,12	100,0
3110	Świadczenia społeczne	616.854,00	614.936,94	99,7
3119	Świadczenia społeczne	9.882,00	9.667,00	97,8
3240	Stypendia dla uczniów	30.000,00	30.000,00	100,0
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	12.095.521,00	12.084.455,29	99,9
4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	113.140,00	111.270,41	98,3
4019	wynagrodzenia - współfinansowanie	2.173,00	2.142,12	98,6
4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	97.598,00	97.597,94	100,0
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	960.460,00	923.759,25	96,2
4047	dodatkowe wynagrodzenie roczne	7.748,00	7.747,70	100,0
4049	dodatkowe wynagrodzenie roczne	152,00	151,92	99,9
4050	Uposażenia żołnierzy zawodowych i nadterminowych oraz funkcjonariuszy	1.877.314,00	1.877.313,77	100,0
4060	Pozostałe należności żołnierzy zawodowych i nadterminowych oraz funkcjonariuszy	288.513,00	288.512,18	100,0
4070	Dodatkowe uposażenie roczne dla żołnierzy zawodowych oraz nagrody roczne dla funkcjonariuszy	152.719,00	152.718,43	100,0
4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	300,00	0,00	0,0
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2.059.741,00	2.034.657,98	98,8
4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	21.056,00	20.515,86	97,4
4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	996,00	970,97	97,5
4120	Składki na Fundusz Pracy	292.391,00	282.568,64	96,6
4127	Składki na Fundusz Pracy	1.649,00	1.423,91	86,3
4129	Składki na Fundusz Pracy	158,00	129,10	81,7
4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	1.112.928,00	1.111.973,36	99,9
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	197.267,00	184.324,88	93,4
4177	Wynagrodzenia bezosobowe	77.920,00	77.872,94	99,9
4179	Wynagrodzenia bezosobowe	12.593,00	12.584,33	99,9
4180	Równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy	84.659,00	84.658,64	100,0
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.309.568,00	1.229.518,96	93,9
4217	Zakup materiałów i wyposażenia	8.325,00	8.195,90	98,4
4219	zakup materiałów i wyposaż jako współfinansowanie	1.165,00	1.144,97	98,3
4220	Zakup środków żywności	1.198.632,00	1.150.482,44	96,0
4230	Zakup leków i materiałów medycznych	24.920,00	24.569,01	98,6
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	53.272,00	53.271,19	100,0
4260	Zakup energii	1.553.411,00	1.538.004,76	99,0
4267	zakup energii	1.810,00	1.809,65	100,0
4269	Zakup energii	319,00	319,35	100,1
4270	Zakup usług remontowych	578.447,00	537.888,20	93,0
4280	Zakup usług zdrowotnych	27.593,00	24.642,11	89,3
4287	Zakup usług zdrowotnych	38,00	0,00	0,0
4289	Zakup usług zdrowotnych	3,00	0,00	0,0
4300	Zakup usług pozostałych	2.554.576,00	2.431.888,35	95,2

4307	Zakup usług pozostałych	157.927,00	121.209,87	76,8
4309	Zakup usług pozostałych	34.519,00	23.112,17	67,0
4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	432.095,00	406.164,93	94,0
4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	22.852,00	18.531,24	81,1
4357	zakup usług dostępu do sieci internetu	123,00	123,25	100,2
4359	Zakup usług dostępu do sieci Internet	22,00	21,75	98,9
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	35.411,00	30.562,34	86,3
4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	55.587,00	50.145,79	90,2
4377	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	224,00	187,00	83,5
4379	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	39,00	33,00	84,6
4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	1.256,00	1.256,00	100,0
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	3.230,00	1.537,50	47,6
4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	69.823,00	69.779,98	99,9
4410	Podróże służbowe krajowe	37.108,00	35.242,79	95,0
4417	Podróże służbowe krajowe	281,00	179,50	63,9
4419	Podróże służbowe krajowe	15,00	9,50	63,3
4420	Podróże służbowe zagraniczne	930,00	730,13	78,5
4430	Różne opłaty i składki	71.337,00	68.979,05	96,7
4437	Różne opłaty i składki	843,00	595,86	70,7
4439	Różne opłaty i składki	149,00	105,15	70,6
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	769.734,00	769.732,19	100,0
4447	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1.039,00	1.038,93	100,0
4449	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	55,00	55,00	100,0
4480	Podatek od nieruchomości	62.509,00	51.407,71	82,2
4520	Opłaty na rzecz budżetów JST	136,00	135,00	99,3
4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	300,00	0,00	0,0
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1.554,00	1.552,35	99,9
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	35.877,00	33.371,17	93,0
4709	szkolenia pracow. jako współfinansowanie	15.743,00	15.743,00	100,0
4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	73.191,00	73.190,61	100,0
4810	Rezerwy	118.044,00	0,00	0,0
4900	Pokrycie zobowiązań zakładów opieki zdrowotnej	4.512.093,00	4.363.097,27	96,7
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3.793.594,00	3.793.593,64	100,0
6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1.830.249,00	1.830.248,57	100,0
6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	784.392,00	784.392,25	100,0
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	1.108.150,00	998.911,30	90,1
6220	Dotacje celowe z budżetu na fin. lub dofin. kosztów realiz. inwest. i zak. inwest. innych jedn. SFP	30.000,00	30.000,00	100,0
6300	Wydatki na pomoc finans.udzielaną między JST na dofin. własnych zadań inwest. i zakupów inwest.	70.000,00	70.000,00	100,0
6639	Dot.cel.przekazane dla sam.woj.na inwest.i zak.inwest.realizowane na podstawie porozumień między JST	6.250,00	0,00	0,0
8090	Koszty emisji samorządowych papierów wartościowych oraz opłaty i prowizje	15.000,00	0,00	0,0
8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez j.s.t. kredytów i pożyczek	700.000,00	628.237,69	89,7
<b>RAZEM</b>		<b>43.108.965,00</b>	<b>42.076.639,23</b>	<b>97,6</b>

Analizując powyższe zestawienie można ustalić jaki rodzaj wydatków stanowi największy obszar ryzyka i w którym obszarze obniżenie kosztów funkcjonowania jednostek przyniesie dla budżetu powiatu najbardziej wymierne efekty. Uwzględniając finansowanie ze środków europejskich i budżetu państwa można uszeregować rodzaje wydatków w sposób następujący:

Paragrafy	Nazwa	Wykonanie
	<b>RAZEM</b>	<b>42 076 639,23</b>
4010;'7; '9	Wynagrodzenia osobowe pracowników	12 197 867,82
6050;'7; '9	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6 408 234,46
4900	Pokrycie zobowiązań zakładów opieki zdrowotnej	4 363 097,27
4300;'7; '9	Zakup usług pozostałych	2 576 210,39
4110;'7; '9	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 056 144,81
4050	Uposażenia żołnierzy zawodowych i nadterminowych oraz funkcjonariuszy	1 877 313,77
4260;'7; '9	Zakup energii	1 540 133,76
4210;'7; '9	Zakup materiałów i wyposażenia	1 238 859,83
4220	Zakup środków żywności	1 150 482,44
4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	1 111 973,36
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	998 911,30
4040;'7; '9	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	931 658,87
4440;'7; '9	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	770 826,12
8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez j.s.t. kredytów i pożyczek	628 237,69
3110;'7; '9	Świadczenia społeczne	624 603,94
4270	Zakup usług remontowych	537 888,20
4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	406 164,93
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	390 780,16
4060	Pozostałe należności żołnierzy zawodowych i nadterminowych oraz funkcjonariuszy	288 512,18
4120;'7; '9	Składki na Fundusz Pracy	284 121,65
4170;'7; '9	Wynagrodzenia bezosobowe	274 782,15
4070	Dodatkowe uposażenie roczne dla żołnierzy zawodowych oraz nagrody roczne dla funkcjonariuszy	152 718,43
3070	Wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom	136 999,12
4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	97 597,94
4180	Równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy	84 658,64
2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między JST na dofinansowanie własnych zadań bieżących	77 310,00
4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	73 190,61
6300	Wydatki na pomoc finans. udzielaną między JST na dofin. własnych zadań inwest. i zakupów inwest.	70 000,00
4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	69 779,98
4430;'7; '9	Różne opłaty i składki	69 680,06
2580	Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek nie zaliczanych do SFP	59 290,00
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	53 271,19
4480	Podatek od nieruchomości	51 407,71
4370;'7; '9	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	50 365,79
4700;'9	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	49 114,17
2310	Dotacje cel. przek. gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie	38 000,00

	porozumień między JST	
4410;7; '9	Podróże służbowe krajowe	35 431,79
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	30 562,34
3240	Stypendia dla uczniów	30 000,00
6220	Dotacje celowe z budżetu na fin. lub dofin. kosztów realiz. inwest. i zak. inwest. innych jedn. SFP	30 000,00
2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinans. zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	29 499,99
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	28 500,10
4280	Zakup usług zdrowotnych	24 642,11
4230	Zakup leków i materiałów medycznych	24 569,01
4350;7; '9	Zakup usług dostępu do sieci Internet	18 676,24
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	18 360,41
2560	Dotacja podmiotowa z BP dla samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej utworz. przez JST	7 000,00
3000	Wpłaty jednostek na fundusz celowy	3 997,52
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 552,35
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 537,50
4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	1 256,00
4420	Podróże służbowe zagraniczne	730,13
4520	Opłaty na rzecz budżetów JST	135,00

Eliminując takie wydatki jak wynagrodzenia, składki ZUS oraz inwestycje i spłatę zobowiązań po byłym SP ZOZ w Likwidacji (łącznie 29.014.765,90 zł), na pierwszych miejscach najbardziej kosztowych wydatków budżetu powiatu lokują się wydatki na energię i wodę (§4260), zakup materiałów i wyposażenia (§ 4210) oraz zakup żywności (§ 4220).

W 2011 roku Zarząd Powiatu podjął działania zmierzające do obniżenia ponoszonych wydatków na energię poprzez inicjatywę organizacji i przystąpienia do grupy zakupowej i zorganizowania przetargu na energię elektryczną. Winno to zaowocować oszczędnościami w granicach 15-20 % realnie ponoszonych wydatków.

Spory udział w wydatkach powiatu stanowiły w 2011 roku wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek (§6060) oraz na obsługę zadłużenia (§ 8110).

### **3.1. Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3**

Uchwała budżetowa na 2011 rok przewidywała wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności oraz pozostałe środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi w wysokości **3.568.683 zł**. W załączniku Nr 4 do uchwały, w podziale na majątkowe i bieżące, wskazano programy, środki przewidziane na ich realizację oraz jednostki organizacyjne powiatu odpowiedzialne za ich wykonanie. W budżecie na 2011 rok przewidziano pozyskanie **2.556.108 zł** środków z Unii Europejskiej, współfinansowanie z ze środków krajowych (gminy, budżet państwa, fundusze celowe) **381.605 zł** oraz **630.970 zł** ze środków własnych powiatu.

Po zmianach budżetu w trakcie roku ostateczny plan wydatków na projekty realizowane

przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych przewidywał wydatki w wysokości **3.090.997 zł**, których finansowane opierało się na pozyskaniu środków pochodzących z UE w wysokości **2.222.372 zł**, współfinansowaniu ze środków krajowych w kwocie **147.513 zł** (gmina Pozezdrze wycofała się z przekazania części deklarowanych środków) oraz **721.112 zł** będących środkami powiatu.

W poszczególnych rozdziałach wykonanie projektów realizowanych z udziałem środków z UE (łącznie z wkładem krajowym) wyglądało następująco:

### Realizacja programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3

Dz.	Rozdz	Nazwa	D o c h o d y			W y d a t k i		
			plan	Wykonanie		plan	wykonanie	
			kwota	kwota	%	kwota	kwota	%
<b>600</b>		<b>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</b>	<b>1.869.601,00</b>	<b>1.866.921,31</b>	<b>99,9</b>	<b>2.489.447,00</b>	<b>2.489.446,23</b>	<b>100,0</b>
	60014	Drogi publiczne powiatowe	1.869.601,00	1.866.921,31	99,9	2.489.447,00	2.489.446,23	100,0
<b>630</b>		<b>TURYSTYKA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>6.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>
	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	0,00	0,00	0,0	6.250,00	0,00	0,0
<b>750</b>		<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>	<b>32.928,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>47.040,00</b>	<b>3.129,68</b>	<b>6,7</b>
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	32.928,00	0,00	0,0	47.040,00	3.129,68	6,7
<b>801</b>		<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>	<b>41.939,00</b>	<b>46.815,40</b>	<b>111,6</b>	<b>227.341,00</b>	<b>224.415,06</b>	<b>98,7</b>
	80130	Szkoły zawodowe	0,00	0,00	0,0	178.001,00	177.599,66	99,8
	80195	Pozostała działalność	41.939,00	46.815,40	111,6	49.340,00	46.815,40	94,9
<b>852</b>		<b>POMOC SPOŁECZNA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>9.882,00</b>	<b>9.667,00</b>	<b>97,8</b>
	85204	Rodziny zastępcze	0,00	0,00	0,0	9.882,00	9.667,00	97,8
<b>853</b>		<b>POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ</b>	<b>340.460,00</b>	<b>332.279,53</b>	<b>97,6</b>	<b>185.843,00</b>	<b>181.148,37</b>	<b>97,5</b>
	85395	Pozostała działalność	340.460,00	332.279,53	97,6	185.843,00	181.148,37	97,5
<b>854</b>		<b>EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA</b>	<b>87.636,00</b>	<b>87.636,21</b>	<b>100,0</b>	<b>125.194,00</b>	<b>125.194,59</b>	<b>100,0</b>
	85403	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	87.636,00	87.636,21	100,0	125.194,00	125.194,59	100,0
		<b>RAZEM</b>	<b>2.372.564,00</b>	<b>2.333.652,45</b>	<b>98,4</b>	<b>3.090.997,00</b>	<b>3.033.000,93</b>	<b>98,1</b>

Wykonanie wysokości środków unijnych planowanych do wydatkowania wyglądało następująco:

Dz.	Rozdz	Nazwa	W y d a t k i z e środków UE		
			plan	wykonanie	
			kwota	kwota	%
<b>600</b>		<b>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</b>	<b>1.742.613,00</b>	<b>1.742.612,36</b>	<b>100,0</b>
	60014	Drogi publiczne powiatowe	1.742.613,00	1.742.612,36	100,0
<b>750</b>		<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>	<b>32.928,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	32.928,00	0,00	0,0
<b>801</b>		<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>	<b>193.241,00</b>	<b>190.752,80</b>	<b>98,7</b>

	80130	Szkoły zawodowe	151.302,00	150.959,71	99,8
	80195	Pozostała działalność	41.939,00	39.793,09	94,9
<b>853</b>		<b>POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ</b>	<b>165.954,00</b>	<b>161.417,98</b>	<b>97,3</b>
	85395	Pozostała działalność	165.954,00	161.417,98	97,3
<b>854</b>		<b>EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA</b>	<b>87.636,00</b>	<b>87.636,21</b>	<b>100,0</b>
	85403	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	87.636,00	87.636,21	100,0
		<b>RAZEM</b>	<b>2.222.372,00</b>	<b>2.182.419,35</b>	<b>98,2</b>

Wskazane wyżej projekty w zakresie programów potocznie określanych jako „miękkie” (na wydatki bieżące) były realizowane przez Zespół Szkół Ogólnokształcących, Zespół Szkół Zawodowych, Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie, Powiatowy Urząd Pracy a w zakresie inwestycyjnym przez Starostwo Powiatowe oraz Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy.

### 3.2. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich

Uchwała budżetowa (zał. Nr 3) kontynuując realizację programów wieloletnich określała na 2011 rok następujące zadania:

1. Modernizacja dróg powiatowych Nr 1754N, 4323N i 4348N w powiązaniu z budowa dróg gminnych wraz towarzyszącą infrastrukturą drogową w mieście Węgorzewo (zakończenie inwestycji)
2. Restauracja i modernizacja posesji Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Węgorzewie w celu poprawy estetyki i dostępności do placówki osób niepełnosprawnych (zakończenie inwestycji zaplanowane na 2013 rok).

Zadanie Nr 1 zostało zakończone, odebrane i rozliczone. Z tytułu realizacji tego zadania wartość środków trwałych będących własnością powiatu wzrosła o **3.599.436,94 zł**.

Zadanie Nr 2 jest realizowane zgodnie z harmonogramem. W wyniku modernizacji przebiegu drogi wojewódzkiej, część nieruchomości, na której zlokalizowany jest Ośrodek zostanie przeznaczona na rzecz przebudowy drogi wojewódzkiej, co wymusiło zmianę harmonogramu i zakresu prac objętych umową o dofinansowanie. Dyrektor ośrodka, jako beneficjent projektu dokonał stosownych uzgodnień z instytucją wdrażającą, co pozwala na niezakłóconą realizację zadania Nr 2.



### 3.3. Wykaz jednostek, o których mowa w art. 223

Rada Powiatu nie podejmowała uchwały, o której mowa w art. 223 ust. 2 w stosunku do samorządowych jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty i wskazanych w art. 223 ust. 1 jako upoważnione do gromadzenia na wydzielonym rachunku bankowym określonych przepisami dochodów.

## 4. Sprawozdania roczne, o których mowa w art. 256 pkt. 2

W 2011 roku, dzięki pozytywnej ocenie wnioski i zakwalifikowaniu się powiatu do rządowego programu wieloletniego pn. „Wsparcie jednostek samorządu terytorialnego w działaniach stabilizujących system ochrony zdrowia”, została zakończona działalność SP ZOZ w Likwidacji.

Powiat przejął aktywa likwidowanej jednostki (należności) w kwocie **725,40 zł** oraz pasywa obciążające powiat (zobowiązania) w kwocie **5.682.924,65 zł** (publicznoprawne – 2.078.528,27 zł, cywilnoprawne – 3.604.396,38 zł). Mienie pozostałe po zlikwidowanej jednostce posiada wartość bilansową w wysokości **150.588,34 zł**. Dokonano spłaty zobowiązań wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych, Urzędu Skarbowego, Gminy Węgorzewo, 109 byłych pracowników jednostki oraz 26 kontrahentów zlikwidowanego zakładu na łączną wartość **4.363.097,27 zł**. Dotacja na spłatę zobowiązań, otrzymana na podstawie umowy z Ministrem Zdrowia wyniosła **2.970.007,83 zł**, a ze środków własnych powiatu wydatkowano **1.393.089,44 zł**. Z wierzycielami SP ZOZ w Likwidacji zawarto ugody, w których uzyskano **1.335.043,27 zł** umorzeń zaległych kwot. Po zakończeniu likwidacji okazało się, że jednostka nie posiadała kompletnych danych i wiarygodnie ustalonych zobowiązań, co spowodowało zwiększenie zaewidencjonowanej wartości o **34.555,14 zł**. Na chwilę sporządzania niniejszego sprawozdania nie ustalono i potwierdzono danych dotyczących kontrahentów wykazanych przez SPZOZ w Likwidacji zobowiązań i do rozliczenia pozostaje kwota ok. 8 tys zł, która w przypadku braku stosownych potwierdzeń będzie stanowić zyski nadzwyczajne.

Zlikwidowany podmiot w dacie wymaganej do złożenia sprawozdania o realizacji planu finansowego nie istniał, a sprawozdanie finansowe – Bilans zamknięcia działalności zostało złożone na dzień 31.10.2011 r. Do sprawozdania finansowego złożono informację dodatkową o następującej treści:

**INFORMACJA DODATKOWA  
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
za okres od 01.01.2011r do 31.10.2011r**

**WPROWADZANIE – informacja o firmie**

1. Forma prawna: Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
2. Nazwa zakładu: **Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej  
w Węgorzewie w likwidacji**
3. REGON : 790317802
4. NIP : 845-16-25-516
5. Siedziba : kraj POLSKA; woj. WARMIŃSKO-MAZURSKIE;  
Powiat WĘGORZEWSKI; miejsc. WĘGORZEWO
6. Adres: ul. 3 MAJA 17 B; kod 11-600, pocz. WĘGORZEWO
7. Rejestracja: Sąd Rejonowy w Olsztynie, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego  
Nr. pozycji rejestru 0000021025, data dokonania wpisu 24.07.2001 r.
8. Cel działania : Celem zakładu jest udzielanie świadczeń zdrowotnych w zakresie  
prowadzenia działalności profilaktycznej i oświatowo- zdrowotnej  
oraz promocji zdrowia
9. Informacja o statucie : 22.04.2005 r. UCHWALONO STATUT W NOWYM  
BRZMIENIU, ZMIANY ZATWIERDZONO W DNIU  
28.04.2005R. DNIA 22.09.2005R. ZMIENIONO § 8,  
ZMIANĘ ZATWIERDZONO W DNIU 26.09.2005 R.
10. Informacja o otwarciu likwidacji : UCHWAŁA NR. XXI/173/2000 RADY  
POWIATU W GIŻYCKU z dnia 28.11.2000 R.
11. Zmiana organu założycielskiego : UCHWAŁA NR. VII/42/2003 RADY POWIATU  
W WĘGORZEWIE z dnia 31 marca 2003 r.
12. Informacja o sprawach osobowych: przeciętne zatrudnienie w 2011 roku w przeliczeniu na  
etaty = 1,375; stan na dzień 31-10-2011 r. = 0
13. Informacja o likwidacji: UCHWAŁA NR XI/56/2011 RADY POWIATU W WĘGORZEWIE  
z dnia 25 lipca 2011 r.
14. Wyrejestrowanie:
  - Postanowienie Sądu Rejonowego w Olsztynie z dnia 02.11.2011 r.  
nr OL.VIII NS REJ.KRS/014295/11/391
  - Decyzja Wojewody Warmińsko Mazurskiego z dnia 12.10.2011 r.  
znak; W-MCZP/RE/71/712-25/11

## Informacja o sprawozdaniu finansowym:

Sprawozdania finansowe za rok obrotowy 2011 zostały sporządzone zgodnie z wymogami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku Dz.U. nr.121 (plus zmiany).

SP ZOZ w Węgorzewie w likwidacji sporządził sprawozdania:

1. Bilans na dzień 31.10.2011r. po stronie aktywów i pasywów wyniósł: 151 313,74 zł. i zamknął się ze stratą 5 531 610,91 zł.
2. Rachunek zysków i strat (za okres od 01.01.2011r do 31.10.2011r) zamknął się stratą w kwocie 560 200,97 zł.
3. Należności cywilnoprawne stan na dzień 31-10-2011r. na kwotę: 725,40 zostały przekazane do Powiatu Węgorzewskiego protokołem zdawczo-odbiorczym.
4. Zobowiązania publicznoprawne stan na dzień 31-10-2011r. na kwotę: 2 073 690,68 zł zostały przekazane do Powiatu Węgorzewskiego protokołem zdawczo odbiorczym.
5. Zobowiązania cywilnoprawne stan na dzień 31-10-2011r. na kwotę: 3 158 696,94 zł z dostawcami, na kwotę 450 537 03 zł z tytułu wynagrodzeń zostały przekazane do Powiatu Węgorzewskiego protokołem zdawczo odbiorczym.
6. Środki trwałe stan na dzień 31-10-2011r. wartość 521 600,68 zł, wartość umorzenia 371 012,34 zł zostały przekazane do Powiatu Węgorzewskiego protokołem zdawczo-odbiorczym.
7. Środki trwałe wartości niematerialne prawnych stan na dzień 31-10-2011r wartość 5 838,78 zł. wartość umorzenia 5 838,78 zł. zostały przekazane do Powiatu Węgorzewskiego protokołem zdawczo odbiorczym.
8. Pozostałe środki trwałe –wyposażenie na dzień 31-10-2011r wartość 197 535,53 zł. wartość umorzenia 197 535,53 zł zostały przekazane do Powiatu Węgorzewskiego protokołem zdawczo-odbiorczym.
9. Protokołem zdawczo-odbiorczym przekazano umowy trójstronne wiążące SP ZOZ w Węgorzewie w likwidacji z dostawcami, odbiorcami, partnerami i wierzycielami, jednostki archiwizacji dokumentacji podlegającej przechowywaniu wg obowiązujących przepisów.

Zarząd Powiatu otrzymał 28 lutego 2011 roku sprawozdanie wymagane przepisami art. 265 ust. 2 ustawy o finansach publicznych o następującej treści:

# WYKONANIE PLANU RZECZOWO FINANSOWEGO

Mazurskiego Centrum Zdrowia  
Szpitala Powiatowego w Węgorzewie  
Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej

za okres  
od 01.01.2011 do 31.12.2011

Węgorzewo, dnia 28 lutego 2012r.

**Lista osób zatrudnionych w Mazurskim Centrum Zdrowia  
Szpitalu Powiatowym w Węgorzewie  
Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej  
na dzień 31.12.2011 roku.**

**1. Umowa o pracę:**

- Dyrektor	- 1
- Z-ca Dyrektora ds. Lecznictwa	- 1x0,5
- Młodszy asystent /z zakresu pielęgniarstwa/	- 1
- Przełożona pielęgniarek	- 1
- Pielęgniarki	- 51
- Ratownik medyczny	- 1
- Technicy RTG	- 3
- Młodszy asystent /fizjoterapia/	- 1
- Technicy fizykoterapii (fizjoterapii)	- 7
- Fizjoterapeuta	- 3
- Instruktor terapii zajęciowej	- 1
- Administracja	- 7+1x0,5
- Statystyk medyczny	- 1
- Sekretarki medyczne	- 3
- Telefonistki	- 2
- Gospodarczy i obsługa	- 4
- Szatniarz, magazynier pościeli	- 1
- Inspektor ochrony przeciwpożarowej	- 1x0,17
<hr/>	
Razem pełnozatrudnieni	88
niepełnozatrudnieni	3 /1,17et./

**2. Umowy cywilne:**

- Lekarze	- 13
- Psycholog	- 1
- mgr rehabilitacji	- 1
- Glob /BHP/	- 1
- Pielęgniarka	- 1

**3. Umowa zlecenie:**

- Obsługa	- 3
- Kapelan szpitalny	- 1
- Kierowca karetki	- 2

**WYKONANIE PLANU INWESTYCYJNEGO ZA 2011 ROK****Mazurskiego Centrum Zdrowia Szpitala Powiatowego w Węgorzewie  
Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej**

<b>Lp.</b>	<b>Nazwa inwestycji</b>	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>
1.	Ssak elektryczny	1 500zł.	Nie zakupiono
2.	Pompa infuzyjna (kupiono 2 szt.)	5 000zł.	7 776,00zł.
3.	Pragma urządzenie do mechanoterapii	7 000zł.	Nie zakupiono
4.	Aparat EKG 2 szt. (kupiono 1szt)	9 000zł.	2 957,50zł.
5.	Zestaw komputerowy 2 szt. (kupiono 3 zestawy)	7 000zł.	6 585,98zł.
6.	Szafa chłodnicza (do przechowywania krwi)	2 000zł.	1 650,00zł.
7.	Lampa Solux statywowa	2 000zł.	Nie zakupiono
8.	Drukarka laserowa	2 000zł.	1 640,00zł.
9.	Niszczarka do dokumentów	3 000zł.	1 773,00zł.
10.	Aparat do elektroterapii Aries S	0zł.	3 450,00zł.
11.	Waga SECA 2szt. (1szt ze wzrostomierzem)	0zł.	3 310,50zł.
12.	Kardiomonitor 2szt.	0zł.	19 491,84zł.
13.	Klimatyzator	0zł.	5 473,50zł.
14.	Młotowiertarka	0zł.	2 384,99zł.

**INFORMACJA Z DZIAŁALNOŚCI ZAKŁADU ZA OKRES od 01.01.2011  
do 31.12.2011 roku**

	<b>Przychody</b>	<b>Koszty</b>	<b>Wynik</b>	
działalność podstawowa	6 628 047,34	6 990 740,43	-362 693,09	strata
finansowa	8 865,42	40,72	8 824,70	zysk
operacyjna	114 642,84	89 160,35	25 482,49	zysk
<b>Razem</b>	<b>6 751 555,60</b>	<b>7 079 941,50</b>	<b>-328 385,90</b>	<b>strata</b>

<b>Zobowiązania</b>	<b>Kwota</b>	<b>w tym wymagalne</b>		
z tytułu dostaw towarów i usług	296 173,29	17,13		
podatek od nieruchomości	0,00			
ochrona środowiska	5 028,00			
VAT	4 585,00			
PIT 4	15 651,00			
PFRON	0,00			
ZUS, FP	85 834,68			
z tytułu wynagrodzeń pozostałe (wadium, potrącenia)	6 181,42			
<b>Razem</b>	<b>413 453,39</b>			
<b>Należności</b>	<b>557 088,73</b>	<b>7 376,44</b>		
<b>Zapasy magazynowe</b>	<b>21 643,58</b>			
<b>Środki pieniężne</b>	<b>416 476,94</b>			

## Wykonanie planowanych przychodów 2011

**31.12.2011**

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2011	Wykonanie 2011	%
1	SZPITALNE	3 167 433,00	3 187 640,64	100,64
2	REHABILITACYJNE	1 734 127,10	1 736 759,60	100,15
3	PSYCHIATRYCZNE	1 262 275,20	1 295 678,40	102,65
4	PODSTAWOWA OPIEKA ZDROWOTNA	0,00	4 433,60	-----
<b>I</b>	<b>sprzedaż usług dla NFZ</b>	<b>6 163 835,30</b>	<b>6 224 512,24</b>	<b>100,98</b>
5	RTG	144 000,00	147 779,00	102,62
6	USG	37 000,00	35 028,00	94,67
7	Gastroskopia	100,00	0,00	0,00
8	Echo serca, test wysiłkowy, Ekg metodą holtera.	800,00	984,00	123,00
9	Pozostałe (spirometria, obcokrajowcy, transport sanitarny)	10 000,00	14 425,50	144,26
10	Tężnia	2 000,00	2 552,00	127,60
<b>II</b>	<b>sprzedaż usług diagnostycznych</b>	<b>193 900,00</b>	<b>200 768,50</b>	<b>103,54</b>
11	najem	125 000,00	126 843,10	101,47
12	rozmowy telefoniczne	500,00	192,55	38,51
13	centralne ogrzewanie	66 000,00	44 598,80	67,57
14	energia elektryczna	16 000,00	17 796,96	111,23
15	pozostałe	10 000,00	13 335,19	133,35
<b>III</b>	<b>pozostała sprzedaż</b>	<b>217 500,00</b>	<b>202 766,60</b>	<b>93,23</b>
	<b>Razem przychody z działalności podstawowej</b>	<b>6 575 235,30</b>	<b>6 628 047,34</b>	<b>100,80</b>
16	operacje finansowe	7 000,00	8 865,42	126,65
<b>IV</b>	<b>operacje finansowe</b>	<b>7 000,00</b>	<b>8 865,42</b>	<b>126,65</b>
17	darowizny	42 400,00	48 635,99	114,71
18	pozostałe( refundacja wynagrodzeń, umorzenia, dotacje)	48 000,00	66 006,85	137,51
<b>V</b>	<b>przychody operacyjne</b>	<b>90 400,00</b>	<b>114 642,84</b>	<b>126,82</b>
	<b>Ogółem przychody</b>	<b>6 672 635,30</b>	<b>6 751 555,60</b>	<b>101,18</b>



## Wykonanie planowanych kosztów 2011

**31.12.2011**

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2011	Wykonanie 2011	%
1	leki, opatrunki, środki diagnostyczne	310 000,00	360 659,45	116,34
2	sprzęt jednorazowego użytku i sprzęt medyczny	75 000,00	81 895,14	109,19
3	paliwa	200 000,00	178 893,42	89,45
4	materiały konserwacyjne i gospodarcze	65 000,00	59 435,56	91,44
5	tlen	17 000,00	20 915,01	123,03
6	pozostałe (sprzęt komputer., wyposaż., środki czystość., biurowe, druki med.itp.)	96 000,00	106 544,16	110,98
<b>I</b>	<b>zużycie materiałów</b>	<b>763 000,00</b>	<b>808 342,74</b>	<b>105,94</b>
7	energia elektryczna	113 800,00	110 841,74	97,40
8	woda	44 100,00	45 659,09	103,54
<b>II</b>	<b>energia</b>	<b>157 900,00</b>	<b>156 500,83</b>	<b>99,11</b>
9	telefony i opłaty za przesyłki pocztowe	16 300,00	15 418,49	94,59
10	usługi pralnicze	45 700,00	38 404,42	84,04
11	naprawa urządzeń i sprzętu medycznego	19 000,00	32 119,60	169,05
12	żywnienie	376 800,00	340 366,80	90,33
13	kontrakty medyczne (umowy cywilne)	1 107 000,00	1 145 606,76	103,49
14	transport sanitarny	5 000,00	3 807,78	76,16
15	usługi remontowe	1 200,00	4 555,40	379,62
16	usługi medyczne diagn.	276 000,00	306 548,50	111,07
17	usługi bankowe (prowizje, obsługa)	3 900,00	4 164,20	106,77
18	sprzątanie	232 854,00	231 156,00	99,27
19	inne usługi obce komunal., sterylizacja, raty leasin. itp.	139 600,00	216 306,01	154,95
<b>III</b>	<b>usługi obce</b>	<b>2 223 354,00</b>	<b>2 338 453,96</b>	<b>105,18</b>
<b>IV</b>	<b>wynagrodzenia</b>	<b>2 640 000,00</b>	<b>2 724 699,61</b>	<b>103,21</b>
20	bhp, szkolenia	8 000,00	7 943,13	99,29
21	ZUS, FP	465 000,00	483 354,16	103,95
22	odpis na ZFŚS	101 500,00	102 143,85	100,63
<b>V</b>	<b>świadczenia na rzecz pracowników</b>	<b>574 500,00</b>	<b>593 441,14</b>	<b>103,30</b>
23	od nieruchomości	39 484,00	39 484,00	100,00
24	PFRON	200,00	0,00	0,00
25	op.za korzyst. ze środowis.	11 900,00	12 996,00	109,21
<b>VI</b>	<b>podatki i opłaty</b>	<b>51 584,00</b>	<b>52 480,00</b>	<b>101,74</b>
26	ubezpieczenia oc,majątkowe	53 000,00	44 052,03	83,12
27	pozostałe	7 300,00	5 444,36	74,58
<b>VII</b>	<b>pozostałe koszty</b>	<b>60 300,00</b>	<b>49 496,39</b>	<b>82,08</b>
<b>VIII</b>	<b>amortyzacja</b>	<b>290 000,00</b>	<b>267 325,76</b>	<b>92,18</b>
	<b>razem koszty działalności</b>	<b>6 760 638,00</b>	<b>6 990 740,43</b>	<b>103,40</b>
28	koszty operacji finansowych	400,00	40,72	10,18
<b>IX</b>	<b>Razem koszty finansowe</b>	<b>400,00</b>	<b>40,72</b>	<b>10,18</b>
29	pozostałe koszty operacyjne	100,00	89 160,35	89 160,35
	<b>ogółem koszty zakładu</b>	<b>6 761 138,00</b>	<b>7 079 941,50</b>	<b>104,72</b>

## 5. Informacja o stanie mienia komunalnego

### 5.1. Dane dotyczące przysługujących Powiatowi praw własności

Wykaz działek stanowiących drogi powiatowe

Obręb	Numery działek	Pow. ogólna (ha)	Księga Wieczysta
<b>Gmina Węgorzewo</b>			
Biedaszki	12,67,74/2	3,04	16539
Brzozowo	78,182	5,22	16531
Czerwony Dwór	105	0,23	21309
Czerwony Dwór	39,106	2,82	16583
Dłużec	22	2,42	21748
Guja	11/1,12/1,13/1,31/1,31/2,32,99, 111, 149,194,1004/1	19,53	16574
Jakunowo	25,40,49,56	6,49	16530
Kał	102/1,110	2,45	16587
Kalskie Nowiny	192	6,58	16582
Karłowo	24,25,68/1,68/2,161/1,162/1	4,96	16921
Łabapa	12/1	4,05	16535
Ogonki	216,217/2,217/3,1247,1248	3,11	16595
Perły	41,103	2,77	16536
Pilwa	85/1,142,145,1250,1251	8,24	16611
Pniewo	8,14,18	12,54	16576
Prynowo	228,240/1,334,359	8,42	16606
Przystań Stawki	186,209,217	7,63	16534
Radzieje	318,325,345,349,351,357	13,56	16589
Róże	54	2,05	16575
Rudziszki	38,152,227/1,229	7,16	16590

Stręgiel	142,146,147,163/1,170,181,193, 198/1,205,206	6,85	16538
Stulichy	86/75	4,56	16532
Sztynort Duży	6,16/5,1233	6,6394	16537
Tarławki	1,18/1,22,1209,1224	11,50	16533
Wesołowo	1,40,49,88,147/1	10,76	16588
Węgielsztyn	446,448,490,494,497	8,86	16585
Wilkowo	251	2,81	16586
Wysieczy	31/2,195	2,31	16607
Zielony Ostrów	27	1,16	16529
<b>Miasto Węgorzewo</b>			
01	156,401/2,411/2,414,542, 543,544,574,592,615/4, 827/1, 828, 884/1	4,2407	17226
01	242, 361/2, 468, 474	1,7092	16619
02	4,47,81,103,132,247, 252/1,266,281,311,314/3,318/1,402, 486/1, 486/2, 501/1, 509, 542/1, 543, 673/2, 685, 696, 779, 788/1, 804, 879, 1018, 1443, 1444	7,9556	17227
02	71/1	1,6286	16617
02	334/1	2,5169	16618
02	72, 760/25, 788/2, 760/24, 760/31	1,1329	19649
02	282/2	0,0085	16320
02	475/8	0,2307	8102
<b>Gmina Budry</b>			
Brzozówko	5,18,52,180,181,182,183,187	11,28	16573
Budry	292/3,489,514,526,971	3,95	16565
Budzewo	3,8/1,16,197/1,197/2,197/3,212,	8,48	16553

	224,23/1		
Dąbrówka Nowa	2	2,79	16570
Góry	99	4,15	16569
Olszewo	161/1,161/2,164,164/1	5,86	16567
Ołownik	132/1,181,189,190,206/1,210, 1301	10,71	16610
Pawłowo	51,229,230,231,232,233,236/1	12,13	16555
Pietrele	46	3,62	16571
Piłaki Małe	8/1,122	4,5854	16554
Popioły	331,1206	2,65	16566
Sobiechy	83,94	5,5565	16556
Wężówka	30/3,60/2,67,100/3	4,04	16572
Więcki	247/2,262/2,279,281/1	1,7624	16568
Zabrost Wielki	205,248,253,255/1,270,273	10,92	16608
<b>Gmina Pozezdrze</b>			
Gębałka	88,90,91,92,115,126	4,74	16525
Harsz	14,269,276/1,298/1,308,312,325, 349,353,357, 1230, 1231,1232, 117/1	21,27	16528
Jakunówko	58,210,250,451	14,85	16540
Krzywińskie	10,89	5,48	16526
Kuty	88/1,123,460	10,96	16545
Pieczarki	52	7,78	16542
Piłaki Wielkie	310,311,312	4,68	16544
Pozezdrze	22,26/1,54,55,393/3,396/1,396/2, 397,501	17,1030	16543
Przerwanki	173,211,279,285/2	7,83	17059
Przytuły	137/2,145	7,25	16541
Stręgielek	217,218,221,1217	6,57	16527

Wyłudy	63,73,464	5,57	17060
--------	-----------	------	-------

## Mienie jednostek powiatowych

Nazwa jednostki	Nr działki	Powierzchnia ha	Księga Wieczysta
Zespół Szkół Ogólnokształcących	569	1,6040	16299
Zespół Szkół Zawodowych	832,834	0,2055	15793
Zespół Szkół Zawodowych	833,846	0,3978	16300
Zespół Szkół Zawodowych	1034/1, 844/1	0,0738	19218,19219
Specjalny Ośrodek Szkolno- Wychowawczy	343/6	1,9319	16301
Specjalny Ośrodek Szkolno- Wychowawczy	358/39(Prynowo)	39,2881	18463
Dom Pomocy Społecznej	580/1, 580/2, 580/3, 580/4, 580/5, 624/1, 624/2, 624/3	3,4416	16064
Mazurskie Centrum Zdrowia Szpital Powiatowy w Węgorzewie	658/1	2,7367	4656
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Węgorzewie	udział 6171/10000 w dz. 721/2	0,5776	8102
	udział 6924/10000 w dz. 721/1	0,1552	8102
	udział 6732/10000 w dz. 344/3	0,1452	20011
Powiatowy Urząd Pracy w Węgorzewie	udział 3829/10000 w dz. 721/2	0,5776	8102
Poradnia Psychologiczno- Pedagogiczna w Węgorzewie	udział 3076/10000 w dz. 721/1	0,1552	8102
Zarząd Dróg Powiatowych w Ogonkach	127/18	1,4173	10712

## Pozostałe nieruchomości

Obręb (ulica)	Nr działki	Powierzchnia ha	Księga Wieczysta
02 – ul.3-go Maja 17B	638/1, 638/2 (po SP ZOZ)	0,4513 0,2398	16414 16064
02 – ul.Kopernika	636/17, 637	0,6262	19116
Ogonki	80/4	0,7318	19117
02 - ul.Zamkowa 5A	283/2, 287	0,1403	16507

## 5.2. Dane o ograniczonych prawach rzeczowych, użytkowaniu wieczystym, wierzytelnościach, udziałach w spółkach, akcjach, posiadaniu.

W okresie od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r. Powiat Węgorzewski nie posiadał udziałów w spółkach, akcji ani innych ograniczonych praw rzeczowych i użytkowania wieczystego. Powiatowi przysługują wierzytelności przeterminowane w wysokości 85.000 zł spowodowane działalnością schroniska przy Zespole Szkół Ogólnokształcących, które zostały skierowane na drogę postępowania sądowego.

## 5.3. Dane o zmianach w stanie mienia

Stan mienia w roku 2011 zmniejszył się w związku z dokonaną sprzedażą oraz przejęciem części nieruchomości pod przebudowę drogi wojewódzkiej na podstawie przepisów ustawy z dnia 10 kwietnia 2003 r. o szczególnych zasadach przygotowania i realizacji inwestycji w zakresie dróg publicznych .

Zmiany dotyczyły:

1. Niezabudowana działka gruntu ozn. nr geod. 580/6 o pow. 0,0795 ha i zabudowana budynkiem wielolokalowym działka ozn. nr geod. 580/7 o pow. 0,1029 ha, położone w obrębie 01 miasta Węgorzewa – sprzedaż za łączną kwotę 359.000 zł netto (działki wydzielone z DPS).
2. Działki przejęte pod drogę wojewódzką:
  - a) stanowiące wcześniej fragmenty dróg powiatowych,
    - dz. ozn. nr geod. 186/1 o pow. 0,0048 ha (powstała z podziału dz. 186), położona w obrębie Przyszań-Stawki gm. Węgorzewo,

- dz. ozn. nr geod. 209/4 o pow. 0,1502 ha (powstała z podziału dz. 209), położona w obrębie Przystań-Stawki gm. Węgorzewo,
- dz. ozn. nr geod. 217/1 o pow. 0,0906 ha (powstała z podziału dz. 217), położona w obrębie Przystań-Stawki gm. Węgorzewo,
- dz. ozn. nr geod. 361/1 o pow. 0,0085 ha (powstała z podziału dz. 361), położona w obrębie 01 miasta. Węgorzewa – ul. Krótka,
- dz. ozn. nr geod. 401/1 o pow. 0,0127 ha (powstała z podziału dz. 401), położona w obrębie 01 miasta. Węgorzewa – ul. Przemysłowa,
- dz. ozn. nr geod. 411/1 o pow. 0,0075 ha (powstała z podziału dz. 411), położona w obrębie 01 miasta. Węgorzewa – ul. Towarowa,
- dz. ozn. nr geod. 281/2 o pow. 0,0076 ha (powstała z podziału dz. 281), położona w obrębie Więcki gm. Budry,

b) oraz:

- dz. ozn. nr geod. 343/4 o pow. 0,0208 ha (powstała z podziału dz. 343/3), położona w obrębie 01 miasta. Węgorzewa – wydzielona z działki Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego,
- dz. ozn. nr geod. 343/5 o pow. 0,0133 ha (powstała z podziału dz. 343/3), położona w obrębie 01 miasta. Węgorzewa – wydzielona z działki Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego,
- 6732/10000 udziału w dz. ozn. nr geod. 344/2 o pow. 0,0130 ha (powstała z podziału dz. 344/1), położona w obrębie 01 miasta. Węgorzewa – wydzielona z działki Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie (ul. Zamkowa 32),

W związku z przejęciem działek pod drogę wojewódzką, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 10 kwietnia 2003 r. o szczególnych zasadach przygotowania i realizacji inwestycji w zakresie dróg publicznych, Powiatowi Węgorzewskiemu przysługuje odszkodowanie. Postępowanie w sprawie odszkodowania prowadzi Wojewoda Warmińsko-Mazurski.

W roku 2011 zlikwidowano SPZOZ w Węgorzewie. Mienie przejęte od zlikwidowanej jednostki pozostaje w administrowaniu Starostwa Powiatowego w Węgorzewie.

#### **5.4. Dane o dochodach uzyskanych z tytułu wykonywania praw własności**

Powiat, gospodarując swoim mieniem, uzyskał w 2011 r. wpływy w wysokości **659.657,11 zł**. Należy jednak zaznaczyć, że wpływy z tego tytułu zrealizowane przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie – 162.399,36 zł - pochodzą od jednostek powiatowych, a ze sprzedaży mienia uzyskano kwotę 359.894,30 zł, co oznacza, że użytkownicy zewnętrzni z tytułu najmu i dzierżawy wnieśli do powiatu kwotę 137.363,45 zł. Stanowi to 0,33% ogółu

dochodów powiatu.

## **5.5. Inne dane i informacje o zdarzeniach mających wpływ na stan mienia**

W roku 2011 dokonano podziału dz. 834, położonej w Węgorzewie przy ul. Szpitalnej, w wyniku którego powstały 2 działki tj. dz. ozn. nr geod. 834/1 i 843/2. Zabudowana działka ozn. nr geod. 343/2 o pow. 0,0759 ha została przeznaczona do sprzedaży w trybie przetargowym. Procedura sprzedaży w toku.

## **6. PODSUMOWANIE**

Budżet Powiatu Węgorzewskiego na 2011 rok był realizowany w sposób zrównoważony i konsekwentny. Wykorzystywano każdą możliwość i nadającą się okazję, aby pozyskać i wykorzystać środki dodatkowe, zewnętrzne. Zrealizowano składaną po zakończeniu realizacji budżetu 2010 roku zapowiedź zakończenia działalności SP ZOZ w likwidacji i spłaty jego zobowiązań – „bomby” tykającej nad budżetami lat przyszłych. Zmiany prawne zaliczające umowy leasingu zwrotnego nieruchomości do limitów zadłużenia spowodowały konieczność poszukiwania innej drogi zapewnienia realizacji II etapu standaryzacji DPS. Budżet powiatu nie posiada możliwości samodzielnego sfinansowania tego zadania. Opracowano w tym zakresie plan umożliwiający wykonanie ciężących na powiecie obowiązków, bez konieczności nadmiernego angażowania środków powiatu.

Solidny i skrupulatny nadzór nad realizacją planów finansowych przez podległe jednostki zaowocował równowagą w zakresie bieżącej realizacji budżetu i wygospodarowaniem wolnych środków w kwocie 1.513.728,88 zł, co pozwoli zmniejszyć dystans do osiągnięcia równowagi w zakresie uchwalenia budżetu na 2014 rok i otworzy możliwość realizacji projektu konsolidacji zadań w zakresie zarządzania pomocą społeczną i służbą zdrowia.