

**SPRAWOZDANIE ROCZNE**

**Z WYKONANIA**

**BUDŻETU POWIATU  
W OLECKU**

**ZA ROK 2003 r.**

## CZEŚĆ OPISOWA

Powiat Olecki obejmuje miasto i gminę Olecko oraz gminy: Kowale Oleckie, Świętajno i Wieliczki o łącznym obszarze 87.386 ha i liczbie ludności 35.841 osób<sup>1</sup>.  
Stopa bezrobocia na 31.12.2003 wynosiła 29,2%.

Budżet powiatu wg uchwały budżetowej z dnia 26 lutego 2003 wynosił:

- dochody	22.961.237zł
- wydatki	29.499.714zł
- deficyt budżetu	6.538.477zł

W ciągu roku planowane dochody i wydatki wielokrotnie ulegały zmianom i po zmianach wynoszą:

	plan po zmianach	wykonanie	% planu
Dochody ogółem	25.136.426zł	25.136.089zł	100,00
Wydatki ogółem	31.309.903zł	31.268.608zł	99,87
Deficyt budżetowy	6.173.477zł	6.132.519zł	99,34

### DOCHODY

Dochody powiatu wykonano w wysokości 25.136.089zł, co stanowi 100,00% planu rocznego (po zmianach), z czego dochody własne zrealizowano na kwotę 1.992.315(100,60% planowanych). Dochody własne stanowią w strukturze dochodów powiatu 7,92%. Najważniejsze pozycje dochodów własnych to:

- wpływy od jednostek organizacyjnych powiatu (z majątku i usług, odsetek bankowych i inne wpływy) 926.295zł
- odsetki od środków na rachunkach bankowych powiatu 40.502zł
- wpływy ze sprzedaży majątku powiatu 312.791zł
- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych 131.283zł
- pozostałe dochody budżetu powiatu realizowane przez Starostwo (tj. wpływy z opł. komunikacyjnej, dochody z najmu i dzierżawy, za obsługę PFRON, z tytułu obsługi dochodów Skarbu Państwa i inne) 581.444zł

Dochody z tytułu udziału powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych otrzymano w wysokości niższej od planowanej o 10.048zł (92,89% planu).

Wpływy do budżetu z poszczególnych jednostek organizacyjnych przedstawia poniższa tabela:

L.p.	Nazwa jednostki	Plan 2002	Wykonanie	% planu
1.	Powiatowy Inspektorat Weterynarii w Olecku	100	1	1,00
2.	Powiatowy Zarząd Dróg w Olecku	3.300	3.400	103,03
3.	Zespół Szkół Technicznych w Olecku	284.399	289.449	101,78
4.	Liceum Ogólnokształcące w Olecku	28.303	29.408	103,90
5.	Zespół Szkół Licealnych i Zawodowych w Olecku	273.043	274.308	100,47
6.	Ośrodek Szkolno-Wychowawczy dla Dzieci Głuchych w Olecku	103.906	106.730	102,72
7.	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Olecku	21.986	21.781	99,07
8.	Dom Pomocy Społecznej w Kowalach Oleckich	187.543	187.542	100,00
9.	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Olecku	500	403	80,60
10.	Dom Dziecka w Olecku	5.862	7.228	123,30
11.	Powiatowy Urząd Pracy w Olecku	6.014	6.014	100,00
12.	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Olecku	1.000	31	3,10

<sup>1</sup> Liczba ludności według informacji Komisarza Wyborczego w Olsztynie na dzień 30.09.2003r.

14.	Starostwo Powiatowe w Olecku	1.064.563	1.066.020	100,14
	W tym:			
	-wpływy z opłaty komunikacyjnej	464.180	471.786	101,64
	- wpływy ze sprzedaży majątku	312.791	312.791	100,00
	- z tytułu obsługi PFRON (2%)	17.672	17.182	97,23
	- z tyt.obsługi doch.panstwa (5%)	7.655	7.677	100,29
	- odsetki od środków na r-kach budżetu	37.000	40.502	109,46
	- udział w PDOF	141.331	131.283	92,89
	- pozostałe dochody	83.934	84.799	101,03
SUMA		<b>1.980.519</b>	<b>1.992.315</b>	<b>100,60</b>

Wpływy ze sprzedaży mienia (łącznie z wpłatami rat) wyniosły **312.791zł**, z tego:

- ❖ spłata rat za mienie nabyte w latach poprzednich 14.762zł
- ❖ budynki gospodarcze i grunt po byłym Gosp.Pom.ZSLiZ 92.469zł
- ❖ garaże przy ul. Wiejskiej w Olecku 14.717zł
- ❖ droga wewnętrzna na Os. Siejnik 12.458zł
- ❖ chodnik przy Placu Wolności 15.860zł
- ❖ chodnik przy ul. Grunwaldzkiej 3.370zł
- ❖ grunt z budynkami na „dzikiej plaży” 32.000zł
- ❖ działka budowlana przy nowym cmentarzu 25.110zł
- ❖ grunt przy Placu Zamkowym 102.045zł

Plan dotacji celowych ogółem wynosił 8.724.449zł., natomiast wykonanie 8.712.316zł, tj. 99,86% planu, z tego:

- dotacje celowe na zadania własne
  - plan 4.156.606zł
  - wykonanie 4.156.476zł, (tj. 100% planu). Różnica 130zł dotyczy dotacji na komisje egzaminacyjne (dotację otrzymano do wysokości faktycznie poniesionych wydatków).
- dotacje celowe na zadania zlecone
  - plan 3.128.493zł
  - wykonanie 3.128.493zł, tj.100% planu.
- dotacje z funduszy celowych:
  - plan 216.000zł
  - wykonanie 215.999zł (różnica 1zł wynika z zaokrąglenia)

w tym: dotacja z FOGR 99.999zł  
dotacja z PFRON 92.000zł  
dotacja z WFOŚiGW 24.000zł

- dotacje otrzymane na realizację porozumień z j.s.t.
    - plan 305.325zł
    - wykonanie 293.323 tj. 96,07% planu.
- Różnica w stosunku do planu wynosi 12.002zł i dotyczy realizacji porozumienia zawartego z Gminą Wieliczki w sprawie współfinansowania remontów bieżących dróg na terenie gminy.
- środki pozyskane z innych źródeł
    - plan 918.025zł
    - wykonanie 918.025zł, tj 100% planu
- Są to:
- środki na wypłatę ekwiwalentów rolnikom z tytułu zmiany przeznaczenia gruntów rolnych pod uprawy leśne z ARiMR w kwocie 83.025zł;
  - środki z MENiS na dofinansowanie budowy sali gimnastycznej ZST w Olecku 755.000zł
  - środki pozyskane z firm ubezpieczeniowych, przekazane przez KG PSP dla KP PSP w Olecku 80.000zł.
- Otrzymane dotacje stanowią w strukturze dochodów powiatu 34,66%.

Kwota subwencji ogólnej otrzymana przez powiat w 2003r. wynosi 14.431.458zł, z tego:

- część oświatowa subwencji ogólnej 11.320.642zł
  - część drogowa subwencji ogólnej 2.567.325zł
  - część wyrównawcza subwencji ogólnej 543.491zł
- Subwencje stanowią w strukturze dochodów powiatu 57,42%.

## WYDATKI

Roczny plan wydatków (po zmianach) wynosił 31.309.903 zł, natomiast wykonanie 31.268.608zł, tj. 99,87% planu. Różnica w stosunku do planu wynosi 41.295zł. i dotyczy niższego od planu wykonania wydatków w następujących działach:

- 700 – gospodarka mieszkaniowa oraz niematerialne usługi komunalne 496zł  
(mniejsze od planowanych wydatki związane z wyceną majątku powiatu),
- 750 – administracja publiczna 1.712zł  
(o 607zł mniejsze wydatki z tytułu diet radnych i o 1.105zł niższe od planowanych wydatki w starostwie powiatowym),
- 757 – obsługa długu publicznego (niższe od planowanych odsetki od kredytów) 14.159zł
- 801 – oświata i wychowanie 203zł  
(r. 80120-73zł-różnica wynikająca z miesięcznego rozliczenia dotacji przekazanej dla ZDZ Białystok, a w r. 80145- komisje egzaminacyjne - o 130zł wydatki niższe od planowanych tj. do wysokości dotacji)
- 853 – opieka społeczna (rozliczenie z PFRON- sprawa sporna dotycząca odsetek za lata ubiegłe) 24.725zł

Kwota wydatków ogółem obejmuje wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej (zrealizowane do wysokości otrzymanej dotacji), na łączną kwotę **3.128.493zł**

z tego:

- rozdz. 01005 – prace geodezyjno-urząd. na potrz. rolnictwa 45.000zł
- rozdz. 01021 – inspekcja weterynaryjna 43.600zł
- rozdz. 70005 – gospodarka gruntami i nieruchomościami 22.000zł
- rozdz. 71013 – prace geodezyjne i kartograficzne 72.000zł
- rozdz. 71014 – opracowania geodezyjne i kartograficzne 4.000zł
- rozdz. 71015 – nadzór budowlany 94.453zł
- rozdz. 75011 – urzędy wojewódzkie 89.799zł
- rozdz. 75045 – komisje poborowe 14.177zł
- rozdz. 75411 – komendy powiatowe państwowej straży pożarnej 1.833.000zł
- rozdz. 85156 – składki na ubezpieczenia zdrowotne 370.940zł
- rozdz. 85316 – zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze 12.952zł
- rozdz. 85318 – powiatowe centrum pomocy rodzinie 26.958zł
- rozdz. 85321 – zespoły ds. orzekania o stopniu niepełnosprawności 61.380zł
- rozdz. 85333 – powiatowe urzędy pracy 438.234zł

Realizację wydatków w działach: 801-oświata i wychowanie oraz 854 – edukacyjna opieka wychowawcza, przez poszczególne jednostki, przedstawiono w poniższej tabeli:

Lp.	Nazwa jednostki	Wydatki			% planu	Uwagi
		Plan 2002	Wykonanie	w tym: inwestycyjne		
1.	Zespół Szkół Technicznych w Olecku	5.428.986	5.428.986	1.923.499	100	
2.	Liceum Ogólnokształcące w Olecku	1.812.058	1.812.058	0	100	
3.	Zespół Szkół Licealnych i Zawodowych w Olecku	2.386.217	2.386.217	0	100	
4.	Ośrodek Szkolno-Wychowawczy dla Dzieci Głuchych w Olecku	2.153.101	2.153.101	0	100	
5.	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Olecku	368.822	368.822	0	100	
6.	Dotacje dla szkół niepublicznych	870.177	870.104	0	100	
7.	Starostwo Powiatowe w Olecku	20.956	20.826	0	99,38	

Wydatki na oświatę i edukacyjną opiekę wychowawczą wyniosły ogółem 13.040.114zł i stanowią w 2003 roku 41,71% wydatków ogółem.

- W dziale 851 - ochrona zdrowia - wykonanie wydatków wyniosło 5.981.232zł (100% planu), z tego:
  - dotacja celowa przekazana dla SP ZOZ w Olecku (przed postawieniem w stan likwidacji) na realizację zadań wynikających z Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, w ramach umowy zawartej pomiędzy Gminą Olecko a Powiatem 100.000zł
  - dotacja na realizację programu działań osłonowych i restrukturyzacji w ochronie zdrowia w roku 2003 przekazana dla SP ZOZ w Olecku w likwidacji na częściowe sfinansowanie wypłaconych odpraw i odszkodowań zwalnianym pracownikom (środki na ten cel powiat otrzymał z budżetu p.) 250.733zł
  - wydatki poniesione przez powiat (realizowane w Starostwie Powiatowym w § 4160) na częściowe pokrycie ujemnego wyniku finansowego i przejętych zobowiązań SP ZOZ w Olecku w likwidacji 4.600.000zł
  - zakup usług pozostałych (badanie bilansu SP ZOZ sporządzonego na dzień postawienia w stan likwidacji, wydatki związane z rejestracją nowo tworzonej Spółki „OLMEDICA”) 8.214zł
  - wniesienie udziałów do Spółki „OLMEDICA” (jedynym udziałowcem jest powiat) 74.000zł
  - wydatki (inwestycyjne) związane z realizacją zadania pn. „budowa szpitala rejonowego w Olecku” 177.345zł
  - dotacje celowe na inwestycje dla SP ZZOD w Jaśkach - 400.000zł
  - składki na ubezpieczenia zdrowotne osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego (wydatki finansowane z dotacji w PUP i Domu Dziecka) 370.940zł

Ogółem wydatki wykonano na kwotę 31.268.608zł co stanowi 99,87% planowanych, z tego:

- a) wydatki bieżące w kwocie 25.852.582zł (99,84% planu), w tym:
  - wynagrodzenia i pochodne w wysokości 12.697.214zł (100% planu)
  - dotacje w wysokości 1.408.017zł (100% planu)
  - wydatki na obsługę długu powiatu ( oraz koszty obsługi kredytów bankowych) 403.195zł (96,61% planu)
- b) wydatki majątkowe w kwocie 5.416.026 (100% planu), w tym:
  - wydatki poniesione na inwestycje i zakupy inwestycyjne (zgodnie z załącznikami 7 i 8) 4.859.744zł
  - dotacje na inwestycje dla SP ZZOD Jaśki 400.000zł
  - dotacje przekazane gminie Olecko na inwestycje realizowane w ramach zawartych porozumień (inwestycje drogowe, Punkt Informacji Turystycznej) 75.282zł
  - środki przekazane Komendantowi Wojewódzkiemu Policji w Olsztynie (w ramach zawartego porozumienia) na dofinansowanie zakupu samochodu dla KPP Olecko 3.000zł
  - wydatki na fundusz założycielski „Fundacji Rozwoju Ziemi Oleckiej” 4.000zł
  - wniesienie udziałów do spółki „OLMEDICA” 74.000zł

#### ZOBOWIĄZANIA

Stan zobowiązań według tytułów dłużnych (zgodnie ze sprawozdaniami Rb-Z) na dzień 31.12.2003 wynosi 10.134.779zł, z tego:

- 1) **kredyty bankowe i pożyczki długoterminowe 10.101.725zł,** w tym:
  - a) kredyt inwestycyjny zaciągnięty przez powiat w roku 2000 na budowę szpitala rejonowego w Olecku 900.000zł;
  - b) kredyt inwestycyjny zaciągnięty przez powiat w roku 2002 na budowę szpitala rejonowego w Olecku 400.000zł;
  - c) kredyt na sfinansowanie wydatków nie znajdujących pokrycia w planowanych dochodach budżetowych zaciągnięty w 2002 roku 2.467.725zł;
  - d) długoterminowy kredyt bankowy w kwocie 5.400.000zł zaciągnięty w 2003r. w BOŚ O/O Suwałki na sfinansowanie planowanych wydatków nie znajdujących pokrycia w planowanych dochodach, w tym na częściowe pokrycie ujemnego wyniku finansowego SP ZOZ w likwidacji;
  - e) kredyt inwestycyjny zaciągnięty w BGK Białystok w roku 2003 na dofinansowanie sali gimnastycznej ZST Olecko – 680.000zł;
  - f) pożyczka długoterminowa z WFOŚiGW w Olsztynie na modernizację systemu grzewczego w ZST Olecko – etap II sala gimnastyczna – 180.000zł;
  - g) pożyczka długoterminowa z WFOŚiGW w Olsztynie na doposażenie w sprzęt ratownictwa techniczno-ekologicznego Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Olecku – 74.000zł
- 2) **przyjęte depozyty – 33.054zł** (środki pieniężne na rachunkach depozytowych, znaki skarbowe);

Na koniec roku budżetowego stan zobowiązań ogółem w poszczególnych jednostkach organizacyjnych powiatu kształtował się następująco:

Lp.	Nazwa jednostki	Zobowiązania ogółem	w tym zobowiązania wymagalne
1.	Zespół Szkół Technicznych w Olecku	449.787	0
2.	Liceum Ogólnokształcące w Olecku	119.305	0
3.	Zespół Szkół Licealnych i Zawodowych w Olecku	187.706	0
4.	Ośrodek Szkolno-Wychowawczy dla Dzieci Głuchych w Olecku	198.200	0
5.	Dom Dziecka w Olecku	47.296	0
6.	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Olecku	24.016	0
7.	Powiatowy Zarząd Dróg w Olecku	37.453	0
8.	Dom Pomocy Społecznej w Kowalach Oleckich	33.064	0
9.	Powiatowy Urząd Pracy w Olecku	48.447	0
10.	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Olecku	13.596	0
11.	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Olecku	93.195	0
12.	Starostwo Powiatowe w Olecku	111.786	0
13.	Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Olecku	6.151	0
	<b>RAZEM</b>	<b>1.370.002</b>	<b>0</b>

## INFORMACJA O WYSOKOŚCI UMORZONYCH NALEŻNOŚCI PIENIĘŻNYCH

Na podstawie uchwały Nr XLI/234/2001 Rady Powiatu Olecko-Gołdapskiego z 29 listopada 2001r. w sprawie zasad i trybu umarzania, odraczania lub rozkładania na raty wierzytelności powiatowych jednostek organizacyjnych z tytułu należności pieniężnych, do których nie stosuje się ustawy Ordynacja podatkowa, a także organów do tego uprawnionych, informację o umorzeniu w roku 2003 złożyły następujące jednostki:

### 1) Zespół Szkół Technicznych w Olecku:

- Decyzją Dyrektora ZST w Olecku, za zgodą Zarządu Powiatu, umorzono w I półroczu 2003r. część opłat za c.o. należne za rok 2002 w wysokości 2.003,68zł dla Parafii Rzymsko-Katolickiej p.w. Podwyższenia Krzyża Świętego w Olecku;
- na wniosek Dyrektora ZST w Olecku, Uchwałą Nr 53/03 Zarządu Powiatu z dnia 24 czerwca 2003r. umorzono należność za wynajem lokalu na działalność gospodarczą w warsztatach szkolnych ZST(z powodu nieściągalności ) w kwocie głównej 7.135,47zł wraz z należnymi odsetkami;

### 2) Zespół Szkół Licealnych i Zawodowych w Olecku:

- na wniosek Zespołu Szkół Licealnych i Zawodowych w Olecku, Zarząd Powiatu w dniu 09.06.2003 umorzył odsetki za zwłokę z tytułu dostaw energii cieplnej do Gospodarstwa Pomocniczego w likwidacji na kwotę 6.439,03zł (pismo OR. 0065-4-60/03);

### 3) Ośrodek Szkolno-Wychowawczy dla Dzieci Głuchych w Olecku:

- na wniosek Dyrektora Ośrodka Szkolno-Wychowawczego dla Dzieci Głuchych w Olecku Zarząd Powiatu w Olecku umorzył w I półroczu 2003r. zaległość w opłacie za internat w kwocie 5.445,00zł (pismo EK.4341/4-7/2003);

### 4) Starostwo Powiatowe w Olecku:

- a) w II półroczu 2003r. umorzono należności z tytułu:
  - niespłaconej pożyczki przez SP ZOZ w Olecku w kwocie 39.000zł wraz z odsetkami w kwocie 16.825,24zł (Uchwała Zarządu nr 78/03 z dnia 14 października 2003);
  - ogrzewania szpitala i dostarczonego oleju opałowego dla SP ZOZ w Olecku w kwocie 7.070zł wraz z odsetkami za zwłokę w kwocie 2.194,90zł (Uchwała Zarządu nr 95/03 z dnia 16 grudnia 2003r.)
- b) w dniu 22.10.2003r. zawarto umowę rozliczenia wierzytelności (pomiędzy Zarządem Powiatu a SP ZOZ w Olecku w likwidacji) obejmującą: udzieloną przez powiat pożyczkę, w kwocie 210.000zł wraz z odsetkami w kwocie 47.810,95zł i równowartość spłaconego przez powiat w 2002r. (w ramach udzielonego poręczenia dla SP ZOZ Olecko) kredytu wraz z odsetkami w kwocie 384.888,76zł, przejmując w poczet rozliczenia wierzytelności majątek ruchomy SP ZOZ.