









































**WIELOLETNI
PLAN INWESTYCYJNY
POWIATU
SKARŻYSKIEGO
NA LATA
2009-2013**

WSTĘP ...	3
I. ZAŁOŻENIA WIELOLETNIEGO PLANU INWESTYCYJNEGO POWIATU SKARŻYSKIEGO	3
1. Cel opracowania Wieloletniego Planu Inwestycyjnego	4
2. Horyzont czasowy planowania	4
3. Spójność z dokumentami strategicznymi	5
II. GOSPODARKA POWIATU W LATACH 2005-2008.....	6
1. Struktura oraz dynamika dochodów powiatu w latach 2005-2008	7
2. Struktura wydatków powiatu w latach 2005-2008	10
3. Wynik finansowy powiatu w latach 2005-2008.....	13
4. Potencjał inwestycyjny powiatu w latach 2005-2008	15
5. Analiza wskaźnikowa	15
III. SCENARIUSZ POTENCJAŁU INWESTYCYJNEGO POWIATU SKARŻYSKIEGO	19
IV. PROGNOZA POTENCJAŁU INWESTYCYJNEGO POWIATU W LATACH 2009-2013	21
1. Prognoza wolnych środków brutto	21
2. Prognoza wolnych środków netto.....	21
3. Potencjał inwestycyjny powiatu skarżyskiego	21
V. KRYTERIA WYBORU ZADAŃ INWESTYCYJNYCH	23
SPIS TABEL 33	

WSTĘP

Działalność powiatu ukierunkowana jest na zaspokajanie potrzeb zbiorowych lokalnej społeczności. Ma to swój wyraz w realizowanych przez jednostkę samorządową zadaniach, które w przypadku powiatu zostały określone w ustawie o samorządzie powiatowym (Dz.U. z 2001r., Nr 142 poz. 1592 z późn. zm.).

Powiat wykonuje zadania określone ustawami o charakterze ponadgminnym w zakresie:

-   edukacji publicznej,
-   promocji i ochrony zdrowia,
-   pomocy społecznej,
-   polityki prorodzinnej,
-   wspieranie osób niepełnosprawnych,
-   transportu zbiorowego i dróg publicznych,
-   kultury oraz ochrony zabytków i opieki nad zabytkami,
-   kultury fizycznej i turystyki,
-   geodezji, kartografii i katastru,
-   gospodarki nieruchomościami,
-   administracji architektoniczno-budowlanej,
-   gospodarki wodnej,
-   ochrony środowisk i przyrody,
-   rolnictwa, leśnictwa i rybactwa śródlądowego,
-   porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli,
-   ochrony przeciwpowodziowej tym wyposażenie i utrzymanie powiatowego magazynu przeciwpowodziowego, przeciwpożarowej i zapobieganie innymi nadzwyczajnym zagrożeniom życia i zdrowia ludzi oraz środowiska,
-   przeciwdziałanie bezrobociu oraz aktywizacji lokalnego rynku pracy,
-   ochrony praw konsumenta,
-   utrzymanie powiatowych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych,
-   obronności,
-   promocji powiatu,
-   współpracy z organizacjami pozarządowymi.

Rozwiązywanie wszystkich problemów związanych z powyższymi zadaniami musi odbywać się w oparciu o ukierunkowane na przyszłość działania strategiczne, uwzględniające również ograniczoność środków finansowych budżetu powiatu oraz projekcję możliwości wykorzystania zewnętrznych źródeł finansowania.

I. ZAŁOŻENIA WIELOLETNIEGO PLANU INWESTYCYJNEGO POWIATU SKARŻYSKIEGO

1. Cel opracowania Wieloletniego Planu Inwestycyjnego

Celem opracowania niniejszego dokumentu jest:

- systematyczna, logiczna realizacja zaplanowanych w Aktualizacji Strategii działań o charakterze inwestycyjnym
- racjonalizacja decyzji inwestycyjnych
- optymalne wykorzystanie środków publicznych przeznaczonych na cele inwestycyjne
- umożliwienie skorzystania ze środków pomocowych UE
- określenie możliwości finansowych, organizacyjnych jednostki
- zapewnienie maksymalnego usprawnienia procesu decyzyjnego związanego z realizacją zaplanowanych zadań

2. Horyzont czasowy planowania

- WPI obejmuje zadania inwestycyjne planowane do realizacji w ujęciu 5-letnim
- Jest podstawą planowania części inwestycyjnej budżetu powiatu

WPI jest planem aktualizowanym.

Przesłanki aktualizacji:

- Istotna zmiana w źródłach i sposobie finansowania zadań
- Konieczność uwzględnienia zmian ustawodawczych
- Konieczność realizacji zadań wcześniej nie przewidzianych
- Dezaktualizacja zadań wprowadzonych do planu.

3. Spójność z dokumentami strategicznymi

Wieloletni Plan Inwestycyjny jest dokumentem spójnym z opracowaniami wyznaczającymi kierunki rozwoju społeczno-gospodarczego i zagospodarowania przestrzennego oraz ochrony środowiska przyrodniczego powiatu:

- ✓ Strategia Rozwoju Powiatu Skarżyskiego do roku 2020,
- ✓ Plan Gospodarki Odpadami dla Powiatu Skarżyskiego,
- ✓ Program Ochrony Środowiska dla Powiatu Skarżyskiego.

Ponadto, jest on zgodny z celami i priorytetami zawartymi w dokumentach wyższych szczebli, tj. ze:

- ✓ Narodową Strategią Spójności na lata 2007-2013,
- ✓ Strategią Rozwoju Województwa Świętokrzyskiego do 2020 roku,
- ✓ Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Świętokrzyskiego na lata 2007-2013.

II. GOSPODARKA POWIATU W LATACH 2005-2008

Rok 2005

Z danych zawartych w rocznym sprawozdaniu z wykonania budżetu powiatu skarżyskiego wynika, iż jednostka zaplanowała na rok 2005 dochody w wysokości 53 364 242 zł natomiast wydatki w wysokości 53 131 781 zł, a zatem plan budżetu zamykał się nadwyżką w wysokości 232 461 zł.

W trakcie realizacji swoich zadań powiat faktycznie osiągnął dochody ogółem w wysokości 53 867 857 zł, co stanowiło 100,94 % planu.

Wydatki w tym okresie zostały zrealizowane w wysokości 53 131 781 zł tj. 98,62% planu. W rezultacie powiat osiągnął wynik w postaci nadwyżki w wysokości 1 471 735 zł.

Tabela 1. Zbiorcze dane dotyczące wykonania budżetu w roku 2005 (w zł)

Wyszczególnienie	Plan na 2005	Wykonanie na 31.12	% Wykonania (3:2)
1	2	3	4
Dochody ogółem	53 364 242	53 867 857	100,94
Wydatki ogółem	53 131 781	52 396 122	98,62
Wynik	232 461	1 471 735	

Źródło: Opracowanie własne na podstawie danych ze Starostwa Powiatowego w Skarżysku-Kamiennej

Rok 2006

Z danych zawartych w rocznym sprawozdaniu z wykonania budżetu powiatu skarżyskiego wynika, iż jednostka zaplanowała na rok 2006 dochody w wysokości 57 399 338 zł natomiast wydatki w wysokości 62 906 571 zł, a zatem plan budżetu zamykał się deficytem budżetowym w wysokości 5 507 233 zł.

W trakcie realizacji swoich zadań w 2006 r. powiat faktycznie osiągnął dochody ogółem w wysokości 55 210 340 zł, co stanowiło 96,19% planu.

Wydatki w tym okresie zostały zrealizowane w wysokości 60 632 664 zł, co stanowiło 96,39% planu. Budżet zamknął się deficytem budżetowym w kwocie 5 422 323 zł.

Tabela 2. Zbiorcze dane dotyczące wykonania budżetu w roku 2006 (w zł)

Wyszczególnienie	Plan na 2006	Wykonanie na 31.12	% Wykonania (3:2)
1	2	3	4
Dochody ogółem	57 399 338	55 210 340	96,19
Wydatki ogółem	62 906 571	60 632 664	96,39
Wynik	- 5 507 233	- 5 422 323	

Źródło: Opracowanie własne na podstawie danych ze Starostwa Powiatowego w Skarżysku-Kamiennej

Rok 2007

Z danych zawartych w rocznym sprawozdaniu z wykonania budżetu powiatu skarżyskiego wynika, iż jednostka zaplanowała na rok 2007 dochody w wysokości 66 387 934 zł natomiast wydatki w wysokości 65 111 370 zł, a zatem plan budżetu zamykał się nadwyżką budżetową w wysokości 1 276 564 zł.

W trakcie realizacji swoich zadań w 2007 r. powiat faktycznie osiągnął dochody ogółem w wysokości 67 536 324 zł, co stanowiło 101,73% planu.

Wydatki w tym okresie zostały zrealizowane w wysokości 67 719 544 zł, co stanowiło 104,01% planu. Budżet zamknął się deficytem w kwocie 183 220 zł.

Tabela 3. Zbiornicze dane dotyczące wykonania budżetu na rok 2007 (w zł)

Wyszczególnienie	Plan na 2007	Wykonanie na 31.12	% Wykonania (3:2)
1	2	3	4
Dochody	66 387 934	67 536 324	101,73
Wydatki	65 111 370	67 719 544	104,01
Wynik	1 276 564	-183 220	

Źródło: Opracowanie własne na podstawie danych ze Starostwa Powiatowego w Skarżysku-Kamiennej

Rok 2008

Z uwagi na fakt, iż niniejszy dokument opracowywany jest w trakcie roku 2008 analiza dochodów i wydatków obejmować będzie plan.

Na rok 2008 w budżecie powiatu skarżyskiego zaplanowano

- ✓ dochody w wysokości 64 020 604 zł
- ✓ wydatki w wysokości 66 670 724 zł.

Zaplanowany budżet zamyka się deficytem w wysokości 2 650 120 zł.

Tabela 4. Zbiornicze zestawienie danych dotyczących planu budżetu na rok 2008 (w zł)

Wyszczególnienie	Plan na 2008
1	2
Dochody	64 020 604
Wydatki	66 670 724
Wynik	-2 650 120

Źródło: Opracowanie własne na podstawie danych ze Starostwa Powiatowego w Skarżysku-Kamiennej

1. Struktura oraz dynamika dochodów powiatu w latach 2005-2008

W latach 2005-2008¹ dochody budżetu powiatu wzrosły z 53867857 zł do 64020604 zł. Największy wzrost odnotowano w roku 2007 – dochody w stosunku do roku bazowego wzrosły o 22 pkt proc. W roku 2008 wielkość zaplanowanych dochodów w stosunku do roku bazowego zmalała.

Tabela 5. Dochody budżetu powiatu skarżyskiego w latach 2005-2008 (w zł)

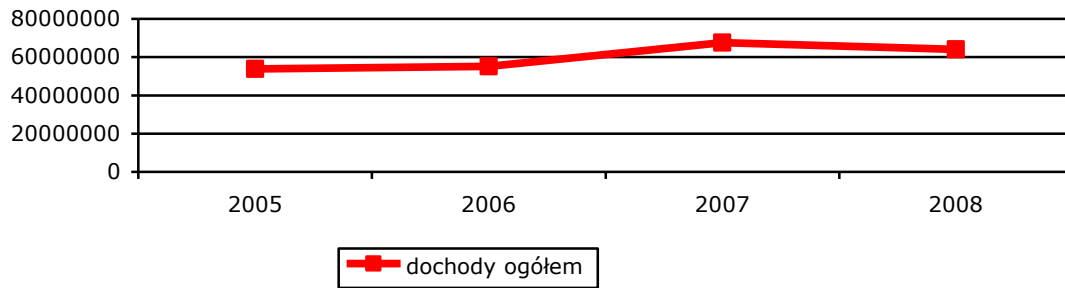
Wyszczególnienie	2005	2006	2007	2008
Dochody ogółem	53867857	55210340	67536324	64020604
Dynamika²		102,49	122,33	94,79

Źródło: Opracowanie własne na podstawie danych ze Starostwa Powiatowego w Skarżysku-Kamiennej

¹ Dla roku 2008 dane budżetowe zgodnie z uchwalonym planem. Dotyczy całego opracowania.

² Za rok bazowy przyjęto rok poprzedzający analizowany okres

Dochody budżetu powiatu skarżyskiego w latach 2005-2008



Poniższa tabela prezentuje zestawienie danych dotyczących osiągniętych przez powiat dochodów własnych na przestrzeni lat 2005-2008.

Dochody własne na przestrzeni analizowanego okresu wykazywały zmienną tendencję. W roku 2007 nastąpił znaczny wzrost dochodów własnych w stosunku do roku poprzedniego. Natomiast w roku 2006 wielkość dochodów własnych w stosunku do roku bazowego zmalała. Podobną tendencję wykazują wielkości zaplanowane na rok 2008.

Tabela 6. Dochody własne na przestrzeni lat 2005-2008 (w zł)

Wyszczególnienie	2005	2006	2007	2008
Dochody własne	4491045	3424941	5343616	3798334
Dynamika	76,26	156,02	71,08	65,52

Źródło: Opracowanie własne na podstawie danych ze Starostwa Powiatowego w Skarżysku-Kamiennej

Dochody własne budżetu powiatu skarżyskiego w latach 2004-2008

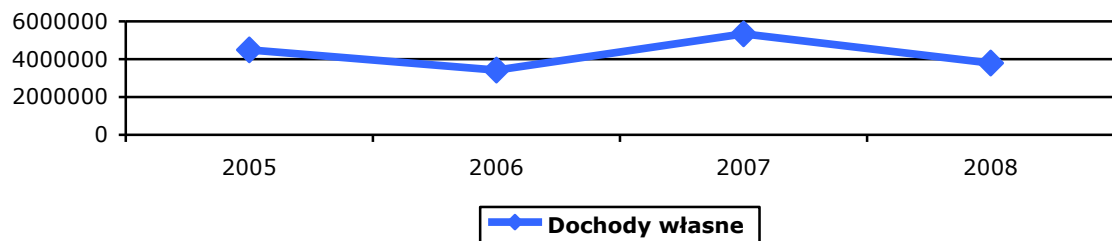
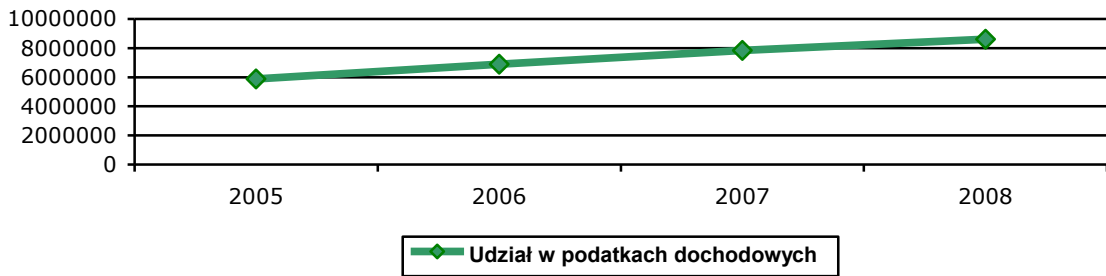


Tabela 7. Udział w podatkach dochodowych na przestrzeni lat 2005-2008 (w zł)

Wyszczególnienie	2005	2006	2007	2008
Udział w podatkach dochodowych	5883525	6892230	7838233	8616059
Dynamika		117,14	113,73	109,92

Źródło: Opracowanie własne na podstawie danych ze Starostwa Powiatowego w Skarżysku-Kamiennej

Udział w podatkach dochodowych na przestrzeni lat 2005-2008



Wpływy w budżecie powiatu wynikające z udziału w podatkach dochodowych na przestrzeni analizowanego okresu wykazywały tendencje rosnącą. Największą dynamikę można zauważyć w roku 2006.

Tabela 8. Subwencje na przestrzeni lat 2005-2008 (w zł)

Wyszczególnienie	2005	2006	2007	2008
Subwencje	33050547	32974775	34924211	39505621
Dynamika		99,77	105,67	119,53

Źródło: Opracowanie własne na podstawie danych ze Starostwa Powiatowego w Skarżysku-Kamiennej

Subwencje w latach 2005-2008

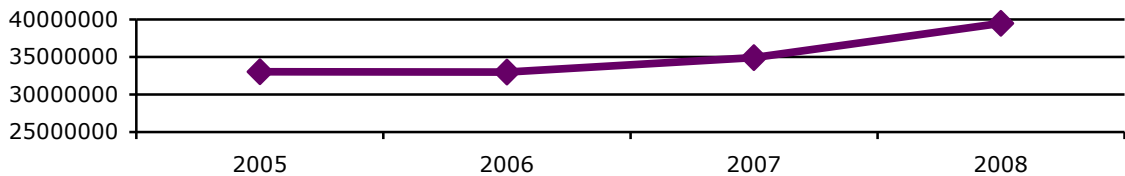


Tabela nr 8 przedstawia wielkość subwencji w budżecie powiatu na przestrzeni lat 2005 – 2008. Z roku na rok wysokość wpływów z tego tytułu rosła. Na rok 2008 przyjęto, iż powiat otrzyma 39 505 621 zł w postaci subwencji.

Tabela 9. Dotacje na przestrzeni lat 2005-2008 (w zł)

Wyszczególnienie	2005	2006	2007	2008
Dotacje	10442740	11918393	19430264	12100590
Dynamika		114,13	186,06	115,88

Źródło: Opracowanie własne na podstawie danych ze Starostwa Powiatowego w Skarżysku-Kamiennej

Dotacje w latach 2005-2008

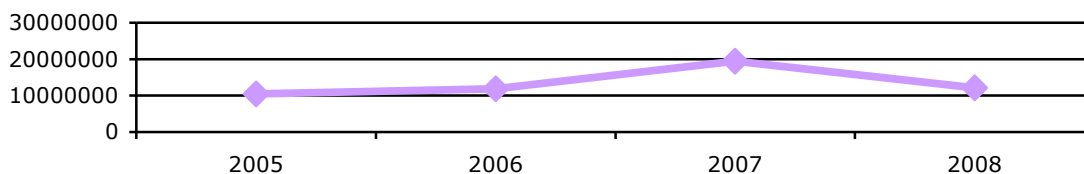
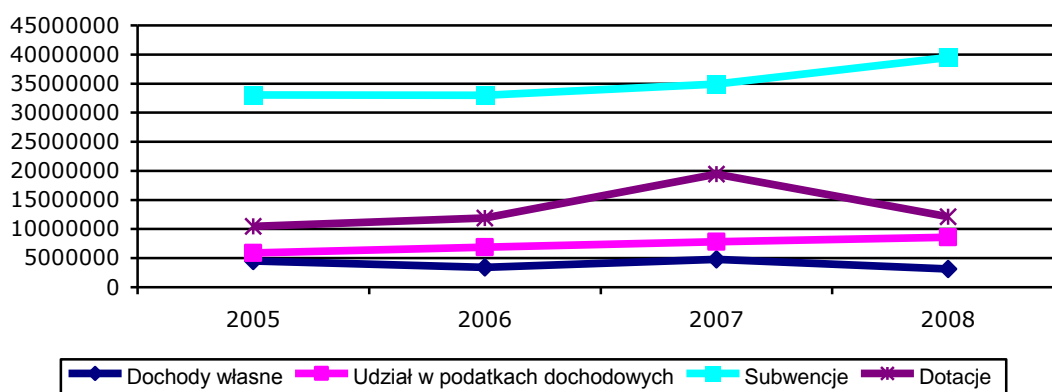


Tabela nr 9 przedstawia kształtowanie się wpływów do budżetu powiatu z tytułu otrzymanych dotacji. W latach 2005-2007 wielkość ta wykazywała tendencję rosnącą. Najwyższą dynamikę wzrostu subwencje wykazywały w roku 2007.

Struktura dochodów budżetu powiatu skarżyskiego w latach 2005-2008



Analiza wielkości i dynamiki zmian dochodów budżetu powiatu wykazała:

- Wzrost wartości dochodów ogółem – tendencja pozytywna umożliwiająca przy odpowiednim zarządzaniu lepszą realizację zadań powiatu
- Dynamiczny wzrost wartości dochodów z udziałów w podatkach budżetu państwa – tendencja pozytywna wskazująca na wzrost zamożności społeczeństwa, a także na wzrost posiadanego przez powiat potencjału gospodarczego
- Spadek wartości dochodów własnych powiatu – zjawisko negatywne – im niższy udział dochodów pochodzących z tego tytułu tym niższy poziom samodzielności finansowej jednostki samorządu terytorialnego
- Wzrost wartości subwencji – zjawisko negatywne wyższa partycypacja subwencji w dochodach ogółem uzależnia kierunek działań jednostki od regulacji centralnych.

2. Struktura wydatków powiatu w latach 2005-2008

Wydatki budżetu powiatu wzrosły w badanym okresie z 52 396 122 zł w 2005r. do 67 719 544 zł w 2007r. W 2008r. zaplanowano je w kwocie 66 670 724 zł.

Średnie tempo wzrostu wydatków było o około 3,4 pkt proc. wyższe od tempa wzrostu dochodów.

Tabela 10. Wydatki budżetu powiatu skarżyskiego w latach 2005-2008 (w zł)

Wyszczególnienie	2005	2006	2007	2008
Wydatki ogółem (zł)	52396122	60632664	67719544	66670724
Dynamika³		115,72	111,69	102,39

Źródło: Opracowanie własne na podstawie danych ze Starostwa Powiatowego w Skarżysku-Kamiennej

Wydatki budżetu powiatu skarżyskiego w latach 2005-2008

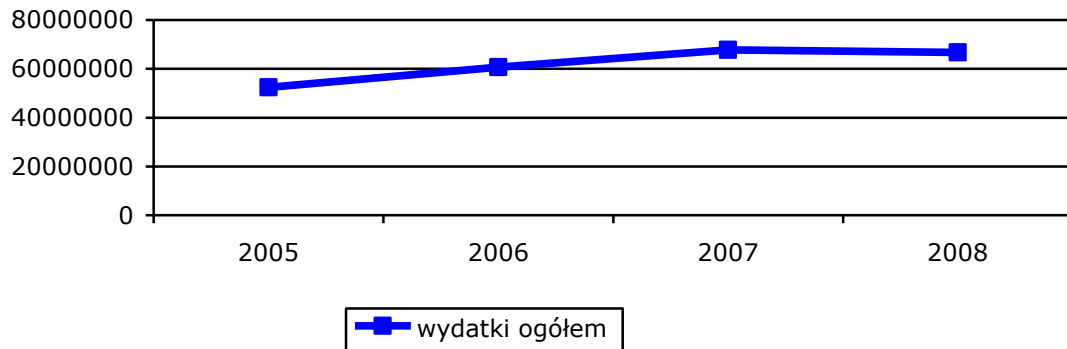


Tabela 11. Wydatki bieżące powiatu skarżyskiego w latach 2005-2008 (w zł)

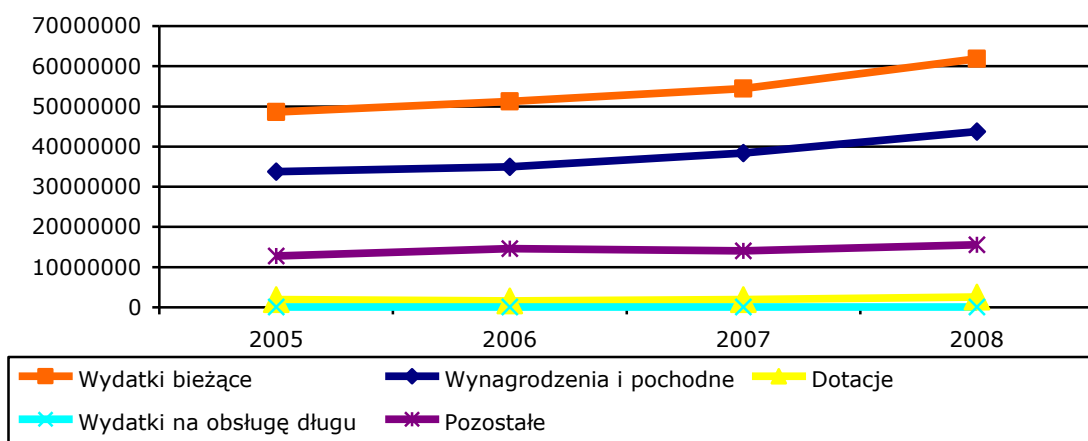
Wyszczególnienie	2005	2006	2007	2008
Wydatki bieżące	48574029	51221735	54461631	61890427
Dynamika		105,45	106,33	113,64
Wynagrodzenia i pochodne	33769977	34953797	38390554	43706861
Dotacje	1944653	1594544	1909453	2582049
Wydatki na obsługę długu	90533	99281	101370	64590
Pozostałe	12768866	14574113	14060254	15536927

Źródło: Opracowanie własne na podstawie danych ze Starostwa Powiatowego w Skarżysku-Kamiennej

³

Za rok bazowy przyjęto rok poprzedzający analizowany okres

Wydatki bieżące powiatu skarżyskiego w latach 2005-2008



W analizowanym okresie wysokość wydatków bieżących z roku na rok wzrastała. Najwyższe tempo wzrostu wydatków bieżących można zauważyć w budżecie zaplanowanym do realizacji na rok 2008.

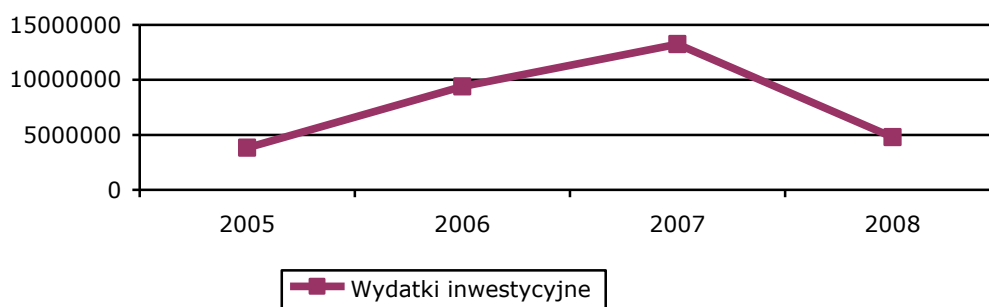
Największy udział w strukturze wydatków bieżących miały wynagrodzenia i pochodne – ich udział kształtował się na poziomie ok 70%.

Tabela 12. Wydatki inwestycyjne powiatu skarżyskiego w latach 2005-2008 (w zł)

Wyszczególnienie	2005	2006	2007	2008
Wydatki inwestycyjne	3822093	9410929	13257913	4780297
Dynamika		246,22	140,88	36,06

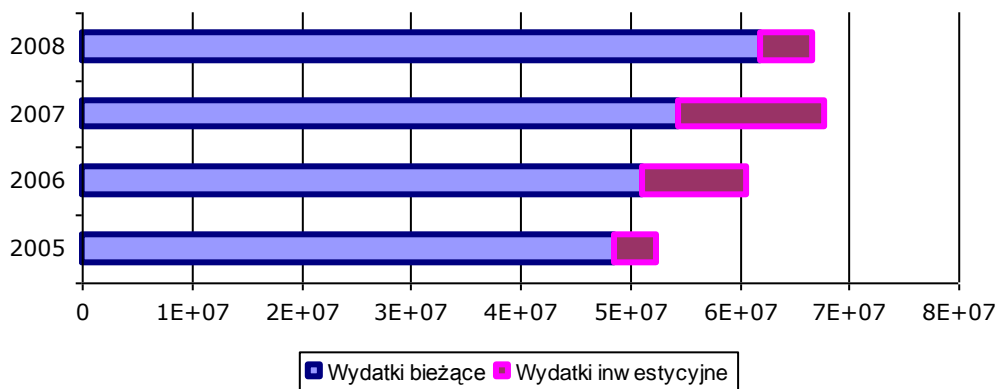
Źródło: Opracowanie własne na podstawie danych ze Starostwa Powiatowego w Skarżysku-Kamiennej

Wydatki inwestycyjne powiatu skarżyskiego w latach 2005-2008



Wartość wydatków inwestycyjnych w latach 2005-2007 dynamicznie rosła. W roku 2006 nastąpił aż 2,5-krotny wzrost wielkości wydatków poniesionych na wydatki inwestycyjne w stosunku do roku poprzedniego. Na rok 2008 zaplanowana kwota wydatków inwestycyjnych wynosi 4 780 297 zł.

Struktura wydatków budżetu powiatu skarżyskiego w latach 2005-2008



Analiza wielkości i dynamiki zmian wydatków budżetu powiatu wykazała:

- rosnącą wartość wydatków bieżących – oznacza to rosnące koszty związane z bieżącą działalnością powiatu
- wysokie tempo wzrostu wydatków inwestycyjnych w latach 2005-2007 – zjawisko jak najbardziej pożądane, ponieważ inwestycje są czynnikiem warunkującym dalszy rozwój oraz poprawę warunków życia mieszkańców

3. Wynik finansowy powiatu w latach 2005-2008

W roku 2006 wzrostowi dochodów towarzyszył wzrost wydatków. Wydatki jednak uzyskały większe tempo wzrostu - 15,72%, podczas gdy dochody osiągnęły tempo wzrostu na poziomie 2,49%. W roku 2007 miała miejsce sytuacja odwrotna - nastąpił wzrost zarówno uzyskanych dochodów jak i poniesionych wydatków, jednak wyższe tempo wzrostu osiągnęły dochody – 22,33%, natomiast tempo wzrostu wydatków spadło i wyniosło – 11,69%.

W roku 2008 zaplanowane dochody oraz wydatki w stosunku do roku 2007 wykazywały tendencję spadkową. Większe tempo spadku wykazywały dochody o 5,21%, natomiast wydatki o 1,55%.

W latach 2006-2008 budżet zamknął ujemny wynik finansowy, czyli tzw. deficyt.

Tabela 13. Dane dotyczące wyniku powiatu w latach 2005-2008 (w zł)

Wyszczególnienie	2005	2006	2007	2008	2006/2005	2007/2006	2008/2007
Dochody ogółem	53867857,00	55210340,54	67536324	64020604	102,49	122,33	94,79
Wydatki ogółem	52396122	60632664	67719544	66670724	115,72	111,69	98,45
Wynik(deficyt/nadwyżka)	1471735,00	-5422323,46	-183220,00	-2650120,00			
Przychody	0	6940598	2568388	2812120			
Rozchody	848184	337897	2185168	162000			

Źródło: Opracowanie własne na podstawie danych ze Starostwa Powiatowego w Skarżysku-Kamiennej

4. Potencjał inwestycyjny powiatu w latach 2005-2008

Poniższa analiza ma na celu krok po kroku pokazać, w jakim stopniu jednostka była w stanie finansować z własnych środków kolejno: zadania bieżące, spłatę zobowiązań oraz zaplanowane wydatki inwestycyjne:

1. wolne środki brutto – czyli różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi; wielkość ta informuje o zdolności jednostki do samodzielnego regulowania zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz finansowania inwestycji,
2. wolne środki netto (wolne środki na inwestycje) – czyli różnica między wolnymi środkami brutto a wydatkami na spłatę zadłużenia; wielkość ta określa środki możliwe do wykorzystania na cele inwestycyjne,
3. możliwości inwestycyjne – tj. różnica między wolnymi środkami netto a wydatkami inwestycyjnymi; określenie tych wielkości pozwala ocenić czy powiat był w stanie sfinansować swoje zamierzenia bez udziału zewnętrznych źródeł finansowania

Tabela 14 Możliwości inwestycyjne powiatu w latach 2005-2008 (w zł)

Wyszczególnienie	2005	2006	2007	2008
Dochody	53867857	55210341	67536324	64020604
Wydatki bieżące	48574029	51221735	54461631	61890427
Wolne środki brutto	5293828	3988606	13074693	2130177
Spłaty zobowiązań	848184	337897	2185168	162000
Wolne środki netto	4445644	3650709	10889525	1968177
Nakłady inwestycyjne	3822093	9410929	13257913	4780297
Możliwości inwestycyjne	623551	-5760220	-2368388	-2812120

Źródło: Opracowanie własne na podstawie danych ze Starostwa Powiatowego w Skarżysku-Kamiennej

Analiza możliwości inwestycyjnych powiatu pokazała, iż w roku 2005 powiat mógł w całości pokryć zaplanowane wydatki inwestycyjne. W roku 2006 prawie 2,5 krotnie większe w stosunku do roku poprzedniego wydatki inwestycyjne nie znalazły w całości pokrycia w dochodach powiatu. Podobnie wyglądała sytuacja w roku 2007 oraz 2008 - nakłady inwestycyjne przewyższyły możliwości inwestycyjne powiatu.

5. Analiza wskaźnikowa

Poniżej przedstawiono krótką charakterystykę budżetu zobrazowaną za pomocą wskaźników

Wskaźnik samodzielności finansowej – ilustruje stopień sfinansowania wydatków budżetu z dochodów własnych

Wskaźnik ten informuje o stopniu władztwa danej jednostki samorządu terytorialnego w zakresie możliwości i kierunków kreowania i generowania dochodów własnych, na które ma ona pełny wpływ. Im niższy wskaźnik, tym większe uzależnienie jednostki samorządu terytorialnego od sytuacji budżetu państwa, koniunktury gospodarczej, poziomu bezrobocia.

$$\text{Wskaźnik samodzielności finansowej (WSF)} = \frac{\text{dochody}}{\text{wydatki}}$$

(lub * 360dni)

Tabela 15. Wskaźnik samodzielności finansowej

Wyszczególnienie	2005	2006	2007	2008
w %	8,57	5,65	7,89	5,70
w dniach	31	20	28	21

Źródło: Opracowanie własne na podstawie danych ze Starostwa Powiatowego w Skarżysku-Kamiennej

Dochody własne pokryły odpowiednio: w roku 2005 – 8,57 % rocznych wydatków, czyli 31 dni budżetowych; w roku 2006 – 5,65% rocznych wydatków, czyli 20 dni budżetowych; w roku 2007 – 7,89% rocznych wydatków, czyli 28 dni budżetowych; w roku 2008 – 5,70 % rocznych wydatków, czyli 21 dni budżetowych.

Wskaźnik podatków centralnych – informuje o stopniu uzależnienia budżetu od centralnych regulacji dotyczących zakresu partycypowania we wpływach z tytułu podatku dochodowego.

Im wyższy poziom wskaźnika tym większy stopień uzależnienia budżetu od regulacji centralnych. Wskaźnik informuje, w jakim % dochody z tytułu udziału

w podatkach pokrywają wydatki budżetu. W związku z tym, iż wielkość wpływów z udziału w podatkach określana jest ustawowo i powiat nie ma na to wpływu. Uzależnienie wydatków od tych wpływów znacznie ogranicza jego możliwości finansowe.

$$\text{Wskaźnik podatków centralnych (WPC)} = \frac{\text{udziałem}}{\text{wydatki}}$$

(lub:* 360dni)

Tabela 16. Wskaźnik podatków centralnych

Wyszczególnienie	2005	2006	2007	2008
w %	11,23	11,37	11,57	12,92
w dniach	40	41	42	47

Źródło: Opracowanie własne na podstawie danych ze Starostwa Powiatowego w Skarżysku-Kamiennej

Udziały w podatkach pokryły odpowiednio: w roku 2005 – 11,23 % wydatków budżetu, czyli 40 dni budżetowych; w roku 2006 – 11,37 % wydatków budżetowych, czyli 41 dni budżetowych; w roku 2007 – 11,57 % wydatków powiatu, czyli 42 dni budżetowych; w roku 2008 - 12,92 % rocznych wydatków, czyli 47 dni budżetowych.

Wskaźnik subwencji (WS)– sygnalizuje stopień pokrycia wydatków powiatu ze źródeł gwarantowanych przez budżet państwa

Subwencje - to bezzwrotna pomoc finansowa udzielona najczęściej przez państwo instytucjom, organizacjom społecznym i osobom prywatnym w celu poparcia ich działalności.

Subwencje są najważniejszym źródłem dochodów jednostek samorządu terytorialnego.

Cecha charakterystyczną subwencji jest:

- ✓ skierowanie środków z subwencji na finansowanie ogółu zadań własnych jednostek samorządu terytorialnego z równoczesnym skonkretyzowaniem jednak niektórych jej elementów, np. przekazywanych na cele oświatowe.

Podobnie jak w przypadku wskaźnika podatków centralnych relacja subwencji do wydatków budżetu świadczy o stopniu jego uzależnienia od tego rodzaju źródła dochodów. Wartość wskaźnika informuje o tym, w jakim stopniu dochody z tytułu przyznanych subwencji wykorzystywane są do finansowania działalności powiatu.

$$\text{Wskaźnik subwencji} = \frac{\text{subwencja}}{\text{wydatek}} \cdot 100 \text{ albo: } *360 \text{ dni}$$

Tabela 17. Wskaźnik subwencji

Wyszczególnienie	2005	2006	2007	2008
w %	63,08	54,38	51,57	59,25
w dniach	227	196	186	213

Źródło: Opracowanie własne na podstawie danych ze Starostwa Powiatowego w Skarżysku-Kamiennej

Dochody budżetu z tytułu subwencji pokryły odpowiednio: w roku 2005 – 63,08 % wydatków budżetu, czyli 227 dni budżetowych; w roku 2006 – 54,38 % wydatków budżetowych, czyli 196 dni budżetowych; w roku 2007 – 51,57 % wydatków powiatu, czyli 186 dni budżetowych; w roku 2008 – 59,25 % rocznych wydatków, czyli 213 dni budżetowych.

Wzrost wskaźnika może świadczyć zarówno o tendencjach centralistycznych w zarządzaniu finansami publicznymi jak również o osłabieniu aktywności gospodarczej powiatu.

Wskaźnik dotacji (WD) – sygnalizuje stopień „obecności” administracji rządowej w powiecie

Dotacje są udzielane na zrealizowanie określonego przedsięwzięcia. Najczęściej na sfinansowanie zadań zleconych przez władze państwowe. Dotacje są bowiem przekazywane na ściśle określony cel, należy się z nich rozliczyć, a w części niewykorzystanej zwrócić podmiotowi dotującemu. Niekorzystne jest również to, że o wysokości przyznanych środków decyduje przekazujący, który kieruje się własnymi kalkulacjami nie zawsze korzystnymi dla otrzymującego.

Wartość wskaźnika informuje o stopniu, w jakim dotacje wykorzystywane są do finansowania realizowanych przez powiat zadań. Im wyższa wartość wskaźnika tym większy stopień zaangażowania dotacji w finansowanie zadań realizowanych przez powiat.

$$\text{Wskaźnik dotacji} = \frac{\text{dotacje}}{\text{wydatki}} \cdot 100 \text{ albo: } *360 \text{ dni}$$

Tabela 18. Wskaźnik dotacji

Wyszczególnienie	2005	2006	2007	2008
w %	19,93	19,66	28,69	18,15
w dniach	72	71	103	65

Źródło: Opracowanie własne na podstawie danych ze Starostwa Powiatowego w Skarżysku-Kamiennej

Dotacje pokryły odpowiednio: w roku 2005 – 19,93 % wydatków budżetu, czyli 72 dni budżetowe; w roku 2006 – 19,66 % wydatków budżetowych, czyli 71 dni budżetowych; w roku 2007 – 28,69 % wydatków powiatu, czyli 103 dni budżetowe; w roku 2008 – 18,15 % rocznych wydatków, czyli 65 dni budżetowych.

Cykl rotacji dochodów budżetu

Wskaźnik ten informuje o tym czy dochody budżetu były w stanie pokryć wydatki. W przypadku, kiedy wartość wskaźnika wyrażona w % wynosi mniej niż 100% oznacza to, że osiągnięte przez jednostkę samorządu terytorialnego dochody nie były w stanie pokryć całości wydatków. W tej sytuacji mamy do czynienia ze zjawiskiem określanym mianem deficytu budżetowego. Analogicznie w przypadku, kiedy wartość wskaźnika jest większa niż 100% świadczy to o wystąpieniu nadwyżki budżetowej, czyli dochody przewyższają wydatki. W przypadku, kiedy wartość wskaźnika wynosi dokładnie 100% oznacza to, że osiągnięte dochody budżetu równe były poniesionym wydatkom.

$$\text{Cykl rotacji dochodów budżetu} = \frac{\text{do budżetu}}{\text{wydatki}}$$

Tabela 19. Cykl rotacji dochodów budżetu

Wyszczególnienie	2005	2006	2007	2008
w %	103	91	100	96
w dniach	370	328	359	346

Źródło: Opracowanie własne na podstawie danych ze Starostwa Powiatowego w Skarżysku-Kamiennej

Dochody budżetu pokryły odpowiednio: w roku 2005 – 370 dni budżetowych; w roku 2006 – 328 dni budżetowe; w roku 2007 – 359 dni budżetowych; w roku 2008 - 346 dni budżetowych.

Długość cyklu rotacji dochodów przekraczający 360 dni świadczy o całkowitym pokryciu wydatków dochodami danego roku budżetowego i o wystąpieniu nadwyżki budżetowej.

III. SCENARIUSZ POTENCJAŁU INWESTYCYJNEGO POWIATU SKARŻYSKIEGO

Celem wykonywania prognozy finansowej jest określenie możliwości realizacji inwestycji powiatowych, czyli oszacowanie potencjału finansowego powiatu. O potencjale tym znacznie lepiej niż poziom dochodów ogółem świadczy różnica pomiędzy tymi dochodami a wydatkami, które można uznać za bieżące.

Drugą kategorią określającą potencjał finansowy są środki, które mogą zostać przeznaczone na inwestycje. Spłata zadłużenia ma charakter płatności tzw. sztywnych stąd celowa jest analiza możliwości finansowych powiatu po uwzględnieniu wydatków (i rozchodów) z tego tytułu. Środki dostępne na inwestycje są, więc różnicą nadwyżki operacyjnej i kosztów obsługi długu.

1. Prognoza dochodów i wydatków

Prognoza to przewidywanie, czyli sąd o danym zjawisku, wielkości w określonym czasie. Przedmiotem prognozy, w powyższym opracowaniu są wielkości stanowiące składowe budżetu powiatu. Są to dochody wg źródeł ich pochodzenia i wydatki uszeregowane wg ich przeznaczenia. Tworząc prognozę zanalizowano poziom w/w zjawisk w przeszłości i uwzględniono czynniki, które mogą mieć wpływ na nie w przyszłości.

Prognoza jest tylko spekulacją na temat danych zjawisk w przyszłości. Niezwykle trudno w obecnej rzeczywistości przy braku stabilnych regulacji prawnych trafnie zaprognozować budżet.

Poszczególne grupy dochodów i kategorie wydatków mogą być prognozowane w oparciu o trzy zmienne, tj.:

1. bazy do prognozy – jako przewidywanego wykonania danej kategorii w roku bieżącym po wyeliminowaniu zdarzeń incydentalnych,
2. autonomicznej zmiany procentowej danej kategorii w kolejnych latach prognozy (tzw. stały wzrost)
3. korelacji danej pozycji budżetowej z prognozowanym wskaźnikiem wzrostu PKB

Każda pozycja przeliczana jest w oparciu o formułę:

$$A = B \times (1 + S) \times (1 + g \times fg)$$

gdzie:

A – wysokość dochodu (wydatku) w roku t1,

B – baza do prognozy,

S – współczynnik stałego wzrostu,

g – prognozowana zmiana PKB w roku t1,

fg – procentowo określony współczynnik korelacji danej pozycji ze zmianami PKB.

Założony współczynnik stałego wzrostu oraz procentowo określony współczynnik korelacji danej pozycji ze zmianami PKB mogą być zróżnicowane w latach. Dla uproszczenia przyjęto brak korelacji pomiędzy daną pozycją budżetową a wskaźnikiem wzrostu PKB.

Założenia makroekonomiczne

Poniżej przedstawiono prognozę najważniejszych wskaźników makroekonomicznych stanowiących podstawę dla prognozy dochodów i wydatków.

Tabela 20. Wskaźniki makroekonomiczne

Wyszczególnienie	2009	2010	2011	2012	2013
Inflacja	3,0	3,4	3,7	3,6	3,5
PKB	5,6	6,1	5,2	5,0	4,9

Źródło: Opracowanie własne na podstawie „Prognoza Makroekonomiczna na lata 2005-

Założenia w zakresie dochodów**UDZIAŁ W PODATKACH BUDŻETU PAŃSTWA**

Założono, że dochody z tego tytułu będą corocznie wzrastać.

Proponowane założenia:

Baza na poziomie planu na rok 2008.

Stały wzrost 3%

POZOSTAŁE DOCHODY

Założono, że dochody z tego tytułu będą corocznie wzrastać

Propozycje założeń:

Baza na poziomie planu na rok 2008.

Stały wzrost 3%

SUBWENCJE I DOTACJE

Dochody uzyskiwane w postaci subwencji i dotacji są podstawową grupą w katalogu dochodów budżetu powiatu.

Do prognozy jako bazę przyjęto plan na 2008r.

Propozycje założeń:

Baza – plan 2008r.

Stały wzrost: 3%

Tabela 21. Prognoza dochodów powiatu na lata 2009-2013 (w zł)

Wyszczególnienie	2009	2010	2011	2012	2013
Dochody ogółem	65941222	67919459	69828667	71792585	73812801
Dochody własne	3912284	4029653	4150542	4275058	4403310
Udział w podatkach dochodowych	8874541	9140777	9415000	9697450	9988374
Subwencje	40690790	41911513	43168859	44463924	45797842
Dotacje	12463608	12837516	13094266	13356152	13623275

Źródło: Opracowanie własne

Założenia w zakresie wydatków bieżących

Na strukturę wydatków powiatu składają się:

- ✓ wydatki bieżące czyli związane z funkcjonowaniem jednostki oraz utrzymaniem istniejącej infrastruktury
- ✓ wydatki majątkowe czyli ponoszone na finansowanie inwestycji.

Zgodnie z przyjętą metodologią wydatki o charakterze majątkowym nie są prognozowane. Dlatego też przedmiotem prognozy są jedynie wydatki bieżące: rzeczowe, wynagrodzenia i pochodne.

Należy zaznaczyć, iż układ klasyfikacji budżetowej znacznie utrudnia identyfikację celów finansowania, a tym samym przeprowadzenie dogłębnej analizy trendów i przyjęcie założeń na przyszłość na podstawie takiej analizy.

Jako bazę do prognozy wydatków bieżących przyjęto plan na rok 2008. Uznano, że do 2013r. Wzrost wydatków bieżących w obu grupach rodzajowych przyjęto na poziomie 3%.

Tabela 22. Prognoza wydatków powiatu w latach 2009-2013 (wydatków majątkowych) (w zł)

Wyszczególnienie	2009	2010	2011	2012	2013
Wydatki ogółem	63747140	65659554	67629341	69658221	71747967

Źródło: Opracowanie własne

IV. PROGNOZA POTENCJAŁU INWESTYCYJNEGO POWIATU W LATACH 2009-2013

Prognoza potencjału inwestycyjnego powiatu skarżyskiego ma na celu oszacowanie możliwości samorządu w zakresie finansowania zamierzonych inwestycji ujętych w WPI. Konieczne jest przeprowadzenie analizy obejmującej:

1. prognozę wolnych środków brutto
2. prognozę wolnych środków netto

W perspektywie horyzontu czasowego, jaki obejmuje WPI należy określić takie wartości jak:

- ✓ wielkość powiatowych wydatków bieżących, które zapewniają wykonanie obligacyjnych zadań
- ✓ wysokość wolnych środków brutto, czyli różnicę między dochodami a wydatkami bieżącymi powiatu
- ✓ wysokość wolnych środków netto, czyli różnicę między wolnymi środkami brutto a sumą wydatków z tytułu zobowiązań kredytowych w danym roku

1. Prognoza wolnych środków brutto

W poniższej tabeli przedstawiono prognozę wolnych środków brutto

Tabela 23 Prognoza wolnych środków brutto (w zł)

Wyszczególnienie	2009	2010	2011	2012	2013
Dochody	65941222	67919459	69828667	71792585	73812801
Wydatki bieżące	63747140	65659554	67629341	69658221	71747967
Wolne środki brutto	2194082	2259905	2199327	2134364	2064833

Źródło: Opracowanie własne

Prognoza „wolnych środków brutto” pokazuje, iż powiat będzie posiadać znaczny potencjał finansowy, który będzie mógł przeznaczyć z własnych środków budżetowych na inwestycję i spłatę zobowiązań.

2. Prognoza wolnych środków netto

Poniżej przedstawiono prognozę wolnych środków netto. Wielkość ta wskazuje, jakimi kwotami może dysponować powiat na realizację planów inwestycyjnych po zabezpieczeniu środków na wydatki bieżące oraz na spłatę zobowiązań.

Tabela 24 Prognoza wolnych środków netto (w zł)

Wyszczególnienie	2009	2010	2011	2012	2013
Wolne środki brutto	2194082	2259905	2199327	2134364	2064833
Spłata zobowiązań	659412	679195	698287	717926	738128
Wolne środki netto	1534670	1580710	1501040	1416438	1326705

Źródło: Opracowanie własne

3. Potencjał inwestycyjny powiatu skarżyskiego

W związku z dużym zapotrzebowaniem inwestycyjnym na środki z funduszy strukturalnych, Zarząd Województwa Świętokrzyskiego opracował mapę pomocy określającą poziom dofinansowania inwestycji. Dlatego przyjęto poniższe warianty „wolnych środków netto”

Wariant I

Kwota „wolnych środków netto” stanowić będzie wartość wkładu własnego (15% wartości inwestycji) koniecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego

Tabela 25. Prognozowana wartość inwestycji w latach 2009-2013 (w zł)

Wyszczególnienie	2009	2010	2011	2012	2013
Łączna suma inwestycji	10231134	10538068	10006934	9442920	8844702
Wkład własny (15%)	1534670	1580710	1501040	1416438	1326705
Dotacje UE (85%)	8696464	8957358	8505894	8026482	7517997

Wariant II

W wariantcie II kwota „wolnych środków netto” stanowić będzie wartość wkładu własnego (25% wartości inwestycji) koniecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego

Wyszczególnienie	2009	2010	2011	2012	2013
Łączna suma inwestycji	6138680	6322841	6004160	5665752	5306821
Wkład własny (25%)	1534670	1580710	1501040	1416438	1326705
Dotacje UE (75%)	4604010	4742131	4503120	4249314	3980116

Wariant III

W wariantcie III kwota „wolnych środków netto” stanowić będzie wartość wkładu własnego w wysokości 40% wartości inwestycji, wymaganego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego

Wyszczególnienie	2009	2010	2011	2012	2013
Łączna suma inwestycji	3836675	3951775	3752600	3541095	3316763
Wkład własny (40%)	1534670	1580710	1501040	1416438	1326705
Dotacje UE (60%)	2302005	2371065	2251560	2124657	1990058

Źródło: Opracowanie własne

V. KRYTERIA WYBORU ZADAŃ INWESTYCYJNYCH

Wybór inwestycji, które mają zostać zrealizowane jest sprawą niezwykle trudną. Potrzeb jest wiele natomiast ich realizację ograniczają możliwości finansowe jednostki, dlatego niezwykle istotne jest przemyślane i racjonalne podejmowanie decyzji.

Maksymalizacja dochodów budżetowych - zdeterminowana jest przez trwały rozwój gospodarczy to warunek bogacenia się mieszkańców, ale również budżetu powiatu.

Racjonalizacja wydatków - obowiązkiem każdego powiatu jest realizacja zadań, które przyczynią się do poprawy jakości życia mieszkańców.

Istotne jest, aby przy tym zachować zasadę racjonalnego wydatkowania publicznych środków. Konieczne jest znalezienie kompromisu pomiędzy potrzebami a możliwościami. Zdecydowanie proces podejmowania decyzji w tej kwestii ułatwi stałe monitorowanie kosztów bieżących związanych z obowiązkiem utrzymania obiektów, urządzeń oraz świadczeniem usług.

Efektywność wykorzystania środków inwestycyjnych - zasada ta odnosi się do całego procesu inwestycyjnego, bowiem w każdej fazie czy to przy projektowaniu inwestycji czy też przy jej wykonaniu powinno się dążyć do uzyskania jak najlepszych efektów z ponoszonych nakładów.

Wprowadzenie tych zasad w życie jest sprawą trudną jednak przynoszącą zamierzone efekty. Inwestycje realizowane są sprawnie, nie generując niepotrzebnych kosztów, a w efekcie końcowym podnoszą poziom życia i zadowolenia mieszkańców.

Podczas prac nad niniejszym dokumentem określone zostały kryteria decydujące o znaczeniu i wadze danego projektu inwestycyjnego.

Załącznik do niniejszego dokumentu będzie stanowić wykaz zadań inwestycyjnych przewidzianych do realizacji na terenie powiatu skarżyskiego. Zadania będą wynikać z zakresu zadań powiatu określonego w ustawie o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2001r., Nr 142 poz. 1592 z późn. zm.). Wybór zadań będzie odbywał się w każdym roku zgodnie z kryteriami przyjętymi w niniejszym dokumencie przez powołaną w tym celu Komisję ds. wyboru zadań inwestycyjnych oraz przy dążeniu i założeniu zasady zrównoważonego rozwoju.

Propozycja wyboru kryteriów:

Wybór priorytetowych inwestycji dokonywany jest zgodnie z przyjętą procedurą punktacji. Oceny priorytetowych inwestycji dokonuje Komisję ds. wyboru zadań inwestycyjnych po zapoznaniu się z wnioskami inwestycyjnymi. Za priorytetowe uznano zadania, które będą mogły uzyskać zewnętrzne dofinansowanie.

Procedura przewiduje ocenę zadań według trzech grup kryteriów:

Grupa I – kryteria ogólne

1. Stan przygotowania zadania inwestycyjnego (jeżeli zadanie jest rozpoczęte – faza w jakiej proces inwestycyjny się znajduje, np. wykonane dokumentacje, uzyskanie wstępnych uzgodnień, pozwoleń, pozwoleń, opinii, zakupienie gruntu pod budowę, rozstrzygnięcie przetargu itp.).
2. Konieczność realizacji wynikająca z podjętych decyzji, zarządzeń, przepisów, zobowiązań (podstawa prawna – ustawa, uchwała, rozporządzenie).

3. Powiązanie z innymi zadaniami inwestycyjnymi (czy dana inwestycja jest uzależniona od realizacji innego zadania inwestycyjnego, czy powinna być realizowana po zakończeniu innych prac).
4. Zgodność z przyjętymi programami i strategią.

Grupa II – kryteria szczegółowe

1. Korzyści z inwestycji:
 - ✓ O charakterze społecznym (należy określić korzyści dla mieszkańców realizacji zadania inwestycyjnego oraz zasięg terytorialny jego oddziaływania np. liczba mieszkańców lub wielkość obszaru jaką zamieszkuje beneficjenci).
 - ✓ O charakterze gospodarczym (wpływ danej inwestycji na atrakcyjność inwestycyjną, wpływ na eliminację problemów np. bezrobocia na terenie powiatu).
2. Wpływ na środowisko naturalne pod kątem eliminacji problemów ekologicznych i spełnienia wymogów prawnych.
3. Poparcie społeczne (pozycja zadania w hierarchii mieszkańców, opinia mieszkańców na temat pilności, konieczność realizacji zadania). Miernik – liczba mieszkańców lub wielkość terytorium jakie zamieszkuje.

Grupa III – kryteria finansowe

1. Źródła finansowania inwestycji (rodzaj jeżeli istnieje możliwość pozyskania zewnętrznych źródeł finansowania, to z jakim stopniem pewności, czy istnieje możliwość współfinansowania i w jakim zakresie).
2. Wpływ na budżet powiatu (wzrost dochodów i wydatków w związku z zakończeniem realizacji inwestycji i oddaniem obiektu do eksploatacji, chodzi o bezpośredni wpływ na budżet powiatu np. dodatkowe wpływy z opłat lokalnych, koszty dodatkowego zatrudnienia, zakup wyposażenia, usług itp.). Należy określić dla pierwszego roku po zakończeniu realizacji inwestycji oraz średnio dla lat następnych.

ZASADY OCENY ZADAŃ – przyznania priorytetów

Aby ułatwić ocenę przedstawione są poniżej zasady punktacji poszczególnych zadań – nadaniu im priorytetów.

1. Każdemu zadaniu przyznawane są punkty w skali od 1-3 odrębnie w odniesieniu do każdego kryterium.
2. Warunki, według których przyznaje się punkty są odmienne dla każdej grupy kryteriów ze względu na różny charakter każdej z tych grup.
3. Jeżeli zadanie nie spełnia wymienionych kryteriów przyznajemy mu 0 pkt.

Grupa I

1. Stan przygotowania zadania:
 1. Zadanie kontynuowane (faza realizacji) – **2 pkt.**
 2. Zadanie w fazie przygotowawczej (oznacza, że rozpoczęcie realizacji zadania może nastąpić w dowolnym z następnych lat) – **1 pkt.**
2. Konieczność realizacji zadania:
 - Zadanie wynika z ustaw, uchwał, rozporządzeń i zarządzeń – **2 pkt.**

- Zadanie wynika z zobowiązań ustnych – **1 pkt.**
3. Powiązanie z innymi zadaniami:
 - Inwestycja jest warunkiem realizacji innego ważnego zadania inwestycyjnego – **2 pkt.**
 - Inwestycja jest powiązana z realizacją innego wnioskowanego zadania – **1 pkt.**
 4. Zgodność ze strategią:
 - Zadanie jest w pełni zgodne z najważniejszymi celami strategicznymi – **2 pkt.**
 - Zadanie realizuje pozostałe cele strategiczne – **1 pkt.**

Grupa II

1. Korzyści z inwestycji
 - Korzyści odniosą nie tylko mieszkańcy jednego miasta lub inwestycja przyczynia się do eliminacji dotkliwego problemu gospodarczego – **2 pkt.**
 - Korzyści z inwestycji są znacznie mniejsze – **1 pkt.**
2. Wpływ na środowisko
 - Inwestycja eliminuje dotkliwy problem ekologiczny lub przyczynia się do wypełnienia wymagań prawnych – **1 pkt.**
3. Poparcie społeczne
 - Inwestycja posiada poparcie większości mieszkańców z terenu, którego dotyczy – **2 pkt.**
 - Inwestycję popiera mniejsza część mieszkańców z terenu, którego dotyczy – **1 pkt.**

Grupa III

1. Źródła finansowania
 - Istnieje możliwość pozyskania bezzwrotnych środków na finansowanie inwestycji. Środki te pokrywają od 40% do 85% kosztów realizacji zadania – **3 pkt.**
 - Istnieje możliwość pozyskania bezzwrotnych środków na finansowanie inwestycji. Środki te pokrywają 50% kosztów realizacji zadania – **2 pkt.**
 - Istnieje możliwość pozyskania kredytów preferencyjnych na finansowanie realizacji zadania (pod warunkiem, że nie ma możliwości otrzymania bezzwrotnych środków) – **1 pkt.**
2. Wpływ na budżet powiatu
 - Pozytywny wpływ na budżet (saldo dodatnie) – **2 pkt.**
 - Wpływ zrównoważony (saldo zerowe) – **1 pkt.**

Zadania wynikające z Programu Inwestycyjnego „Drogi” są spójne z celami Strategii na wszystkich poziomach. To znaczy z celami:

- o Strategicznym – 4. „Udoskonalony układ komunikacyjny i sprawna infrastruktura techniczne o standardzie europejskim”
- o Operacyjnym – 4.1. „Sprawny układ komunikacyjny poprzez jego modernizację i budowę nowych elementów przy wykorzystaniu funduszy pomocowych” i kierunkami działań

Tabela 26. Propozycje zadań do WPI na lata 2009-2013

Lp.	Nazwa programu i tytuł zadania (projektu) inwestycyjnego	Okres realizacji zadania (projektu)	Ogółem	Planowane źródła finansowania		Jednostka organizacyjna realizująca zadanie lub koordynująca program
				Wkład własny	Dotacje UE	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
PROGRAM INWESTYCYJNY: DROGI						
1.	Przebudowa ciągu dróg nr 0591T Łączna – Jęgrzna - Gózd i nr 0588T Łączna – Zagórze - Wzdół Wiącka	2006-2011	9 483 680	1 422 552	8 061 128	Zarząd Dróg Powiatowych
2.	Przebudowa ul. E.Peck w Suchedniowie	2007-2010	800 000	800 000		Zarząd Dróg Powiatowych
3.	Przebudowa ul. Ekonomii w Skarżysku - Kamiennej	2008-2010	1 547 400	1 547 400		Zarząd Dróg Powiatowych
4.	Przebudowa ulicy Pięknej w Skarżysku - Kamiennej	2008-2013	2 715 000	2 715 000		Zarząd Dróg Powiatowych
5.	Przebudowa ul. Krasińskiego – ul. Armii Krajowej wraz z budową małego ronda	2009-2010	3 000 000	450 000	2 550 000	Zarząd Dróg Powiatowych
6.	Przebudowa drogi nr 0576T Skarżysko – Majków – Parszów	2008-2010	2 052 224	307 834	1 744 390	Zarząd Dróg Powiatowych
7.	Przebudowa drogi powiatowej nr 0446T Bliżyn- Sorbin- Odrowążek	2009-2011	2 100 000	2 100 000		Zarząd Dróg Powiatowych
8.	Przebudowa drogi nr 34478 Sadek- Kierz Niedźwiedzi	2009-2013	8 550 000	8 550 000		Zarząd Dróg Powiatowych
9.	Urządzenie zieleni przy ul. Krasińskiego w Skarżysku – Kamiennej	2008-2009	185 500	1 85 500		Zarząd Dróg Powiatowych
10.	Przebudowa ul. Paryskiej w Skarżysku - Kamiennej	2009-2013	6 150 000	6 150 000		Zarząd Dróg Powiatowych
11.	Przebudowa ul. Ponurego w Skarżysku - Kamiennej	2009-2013	2 600 000	2 600 000		Zarząd Dróg Powiatowych
12.	Przebudowa ul. Żeromskiego w Skarżysku - Kamiennej	2009	1 500 000	1 500 000		Zarząd Dróg Powiatowych
13.	Przebudowa drogi powiatowej nr 0550T w m. Lipowe Pole	2009	350 000	350 000		Zarząd Dróg Powiatowych
14.	Przebudowa Al. Tysiąclecia w Skarżysku - Kamiennej	2009	2 400 000	2 400 000		Zarząd Dróg Powiatowych
15.	Przebudowa drogi nr 0578T Suchedniów - Parszów	2009	100 000	100 000		Zarząd Dróg Powiatowych
16.	Przebudowa mostu przez rzekę Kamienną w ciągu drogi nr 0446T w m. Bliżyn	2009	2 000 000	2 000 000		Zarząd Dróg Powiatowych
PRZEWIDYWANE KOSZTY REALIZACJI RAZEM		2008-2011	45533804	33178286	12355518	

Poniższe projekty wpisują się w następujące cele strategiczne, operacyjne i kierunki działań wynikające ze Strategii, tj:

- Zadanie 1. Cel strategiczny 4. „Udoskonalony układ komunikacyjny i sprawna infrastruktura techniczne o standardzie europejskim”
 Cel operacyjny 4.2. „Modernizacja i funkcjonowanie systemów grzewczych i energetycznych”
 Kierunki działań 4.2.1. „Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej i placówek szkolnych”
- Zadania 2-8 Cel strategiczny 3. „Wysoki poziom ochrony zdrowia i życia mieszkańców powiatu odzwierciedleniem usprawnionej infrastruktury społecznej”
 Cel operacyjny 3.3. „Sprawnie funkcjonujący system opieki zdrowotnej i społecznej”
 Cel operacyjny 3.5. „Aktywizacja społeczna i zawodowa osób niepełnosprawnych intelektualnie i ruchowo”
 oraz wynikających z nich kierunków działań
- Zadanie 9 Cel strategiczny 1. „Zachowanie bogactwa walorów przyrodniczych i kulturowych powiatu skarżyskiego”
 Cel operacyjny 1.1. „Tworzenie warunków sprzyjających rozwojowi turystyki, agroturystyki, rekreacji i kultury i wynikających z niego kierunków działań

Lp.	Nazwa programu i tytuł zadania (projektu) inwestycyjnego	Okres realizacji zadania (projektu)	Nakłady inwestycyjne w złotych				Jednostka organizacyjna realizująca zadanie lub koordynująca program
			ogółem	Wkład własny	Inne źródła dofinansowania	Dotacje UE	
1	2	3	4	5	6	7	8
PROGRAM INWESTYCYJNY: POLITYKA SPOŁECZNA I OCHRONA ZDROWIA							
1.	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej Powiatu Skarżyskiego	2009-2011	8 000 000	3 200 000		4 800 000	Wydział Gospodarki Mieniem Powiatu
2.	Wyposażenie bloku operacyjnego i oddziału intensywnej terapii Zespołu Opieki Zdrowotnej w sprzęt	2009	2 300 000	2 300 000			ZOZ Skarżysko – Kamienna
3.	Budowa SOR i Centralnej Sterylizatorni	2008-2011	10 000 000	1 500 000		8 500 000	ZOZ Skarżysko – Kamienna
4.	Poprawa dostępności i jakości usług medycznych	2008-2011	3 500 000	525 000		2 975 000	ZOZ Skarżysko – Kamienna
5.	Likwidacja barier architektonicznych przy głównym wejściu do szpitala	2009	27 970	6 993	20 977		Wydział Zdrowia
6.	Budowa podjazdu i likwidacja barier architektonicznych zapewniających osobom niepełnosprawnym dostęp do pomieszczeń budynku Międzyzakładowego Ośrodka Medycyny Pacy	2009	69 358	30 000	39 358		Wydział Zdrowia
7.	Zakup aparatury medycznej w ZOZ w ramach programu „Poprawa jakości dostępu do świadczeń zdrowotnych i badań profilaktycznych”	2009	285 293	42 794		242 499	ZOZ Skarżysko – Kamienna
8.	Powiat skarżyski dobrym miejscem dla inwestora i turysty	2008-2009	280 610	56 122		224 488	Wydział Rozwoju Powiatu i Funduszy Europejskich
PRZEWIDYWANE KOSZTY REALIZACJI RAZEM		2008-2011	24 463 231	32 124 140	60 335	16 741 987	

Poniższe projekty wpisują się w następujące cele strategiczne, operacyjne i kierunki działań wynikające ze Strategii, tj:
 Cel strategiczny 3. „Wysoki poziom ochrony zdrowia i życia mieszkańców powiatu odzwierciedleniem usprawnionej infrastruktury społecznej”

Cel operacyjny 3.2. „Wysoki poziom kształcenia młodzieży”

Cel operacyjny 3.4. „Rozwój ogólnodostępnej infrastruktury sportowej”

Cel strategiczny 4. „Udoskonalony układ komunikacyjny i sprawna infrastruktura techniczne o standardzie europejskim”

Cel operacyjny 4.2. „Modernizacja i funkcjonowanie systemów grzewczych i energetycznych”

Kierunki działań 4.2.1. „Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej i placówek szkolnych”

Lp.	Nazwa programu i tytuł zadania (projektu) inwestycyjnego	Okres realizacji zadania (projektu)	Nakłady inwestycyjne w złotych			
			Ogółem	Wkład własny	Dotacje UE	Jednostka organizacyjna realizująca zadanie lub koordynująca program
1	2	3	4	5	6	7
PROGRAM INWESTYCYJNY: OŚWIATA						
1.	Budowa sali sportowej przy I Liceum Ogólnokształcącym im Juliusza Słowackiego w Skarżysku - Kamiennej	2009-2010	8 104 868	3 241 947	4 862 921	Wydział Edukacji, Kultury, Sportu i Turystyki
2.	Tworzenie nowoczesnej międzyszkolnej infrastruktury sportowej w Skarżysku-Kamiennej poprzez budowę hali sportowej z pełnowymiarowym boiskiem do piłki ręcznej wraz z zapleczem socjalnym przy Zespole Szkół Technicznych	2010-2011	8 000 000	3 200 000	4 800 000	Wydział Edukacji, Kultury, Sportu i Turystyki
3.	Modernizacja pracowni zawodowych w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 3 w Skarżysku -Kamiennej	2009-2011	1 200 000	480 000	720 000	Wydział Edukacji, Kultury, Sportu i Turystyki
4.	Modernizacja infrastruktury przez remont sali gimnastycznej wraz z zapleczem socjalnym przy Zespole Szkół Technicznych w Skarżysku - Kamiennej	2009-2010	420 000	168 000	252 000	Wydział Edukacji, Kultury, Sportu i Turystyki
5.	Modernizacja poddasza budynku Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 4 w Skarżysku - Kamiennej	2009-2011	480 000,00	192 000	288 000	Wydział Edukacji, Kultury, Sportu i Turystyki
6.	Modernizacja infrastruktury sportowej poprzez remont sali gimnastycznej wraz z zapleczem sanitarno – socjalnym w budynku III Liceum Ogólnokształcącego przy ul. Ekonomii 7 w Skarżysku - Kamiennej	2010-2012	690 000	276 000	414 000	Wydział Edukacji, Kultury, Sportu i Turystyki

7.	Kompleksowa modernizacja infrastruktury Technicznych Zakładów Naukowych w Skarżysku - Kamiennej	2010-2013	3 800 000	1 520 000	2 280 000	Wydział Edukacji, Kultury, Sportu i Turystyki
8.	Nowoczesne wyposażenie-gwarancją wysokiej jakości kształcenia zawodowego w Zespole Szkół Technicznych w Skarżysku - Kamiennej	2009-2010	540 000	216 000	324 000	Wydział Edukacji, Kultury, Sportu i Turystyki
9.	Remont budynku Zespołu Szkół Ekonomicznych im. Mikołaja Kopernika w Skarżysku - Kamiennej	2010-2013	750 000	300 000	450 000	Wydział Edukacji, Kultury, Sportu i Turystyki
10.	Centrum Edukacyjno – Egzaminacyjne Mechaniki i Elektromechaniki Samochodowej	2008-2013	150 000	60 000	90 000	Wydział Edukacji, Kultury, Sportu i Turystyki
11.	Nowoczesne wyposażenie - gwarancją wysokiej jakości kształcenia zawodowego w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 3 w Skarżysku - Kamiennej	2009-2010	280 000	112 000	168 000	Wydział Edukacji, Kultury, Sportu i Turystyki
12.	Wyrównywanie szans edukacyjnych dzieci i młodzieży poprzez podniesienie standardów jakości świadczonych usług, doradztwa zawodowego oraz modernizację pomieszczeń placówki oświatowej (PPP)	2010-2013	450 000	180 000	270 000	Wydział Edukacji, Kultury, Sportu i Turystyki
PRZEWIDYWANE KOSZTY REALIZACJI						
RAZEM			24 864 868	9 945 947	14 918 921	

Zadania wynikające z Programu Inwestycyjnego „Administracja” są spójne z celem strategicznym 5. „Wzrost efektywności funkcjonowania administracji publicznej na terenie powiatu skarżyskiego oraz celem operacyjnym 5.1. „Starostwo Powiatowe w Skarżysku-Kamiennej świadczące usługi o wysokim standardzie” oraz kierunkami działań.

Lp.	Nazwa programu i tytuł zadania (projektu) inwestycyjnego	Okres realizacji zadania (projektu)	Nakłady inwestycyjne w złotych			
			ogółem	Wkład własny	Dotacje UE	Jednostka organizacyjna realizująca zadanie lub koordynująca program
1	2	3	4	5	6	7
PROGRAM INWESTYCYJNY: ADMINISTRACJA						
1	E-usługi publiczne jako szansa przyspieszenia rozwoju społeczno-gospodarczego Powiatu Skarżyskiego	2009 - 2010	2 000 000	300 000	1 700 000	Zespół Zabezpieczenia Informatycznego
2	Informatyzacja Starostwa Powiatowego	2009 - 2010	500 000	75 000	425 000	Zespół Zabezpieczenia Informatycznego
PRZEWIDYWANE KOSZTY REALIZACJI RAZEM		2009-2010	2 500 000	375 000	2 125 000	

**Obszar / kierunek wynikający ze Strategii Rozwoju Powiatu
Skarżyskiego Program:**

.....

KARTA OPISOWA ZADANIA INWESTYCYJNEGO		
Wieloletni Plan Inwestycyjny Powiatu Skarżyskiego na lata 2009 – 2013		
1. Nazwa zadania		
2. Jednostka dysponująca środkami		
3. Termin rozpoczęcia realizacji zadania	4. Planowany termin zakończenia zadania	
5. Całkowita wartość zadania	6. Środki wydatkowane na zadanie do końca 2008 r.	7. Nakłady finansowe zaplanowane na lata 2009 - 2013
8. Źródła finansowania zadania		
9. Stopień przygotowania inwestycji		
10. Uzasadnienie podjęcia realizacji inwestycji		
11. Zakres rzeczowy zadania		
12. Planowane do osiągnięcia wskaźniki produktu		



SPIS TABEL

Tabela 1. Zbiorcze dane dotyczące wykonania budżetu w roku 2005 (w zł) 6	
Tabela 2. Zbiorcze dane dotyczące wykonania budżetu w roku 2006 (w zł) 6	
Tabela 3. Zbiorcze dane dotyczące wykonania budżetu na rok 2007 (w zł) 7	
Tabela 4. Zbiorcze zestawienie danych dotyczących planu budżetu na rok 2008 (w zł) 7	
Tabela 5. Dochody budżetu powiatu skarżyskiego w latach 2005-2008 (w zł) 7	
Tabela 6. Dochody własne na przestrzeni lat 2005-2008 (w zł)	8
Tabela 7. Udział w podatkach dochodowych na przestrzeni lat 2005-2008 (w zł) 8	
Tabela 8. Subwencje na przestrzeni lat 2005-2008 (w zł)	9
Tabela 9. Dotacje na przestrzeni lat 2005-2008 (w zł)	9
Tabela 10. Wydatki budżetu powiatu skarżyskiego w latach 2005-2008 (w zł) 11	
Tabela 11. Wydatki bieżące powiatu skarżyskiego w latach 2005-2008 (w zł) 11	
Tabela 12. Wydatki inwestycyjne powiatu skarżyskiego w latach 2005-2008 (w zł) 12	
Tabela 13. Dane dotyczące wyniku powiatu w latach 2005-2008 (w zł) 14	
Tabela 14. Możliwości inwestycyjne powiatu w latach 2005-2008 (w zł) 15	
Tabela 15. Wskaźnik samodzielności finansowej	16
Tabela 16. Wskaźnik podatków centralnych	16
Tabela 17. Wskaźnik subwencji.....	17
Tabela 18. Wskaźnik dotacji	17
Tabela 19. Cykl rotacji dochodów budżetu.....	18
Tabela 20. Wskaźniki makroekonomiczne	19
Tabela 21. Prognoza dochodów powiatu na lata 2009-2013 (w zł)	20
Tabela 22. Prognoza wydatków powiatu w latach 2009-2013 (wydatków majątkowych) (w zł)	20
Tabela 23. Prognoza wolnych środków brutto (w zł)	21
Tabela 24. Prognoza wolnych środków netto (w zł).....	21
Tabela 25. Prognozowana wartość inwestycji w latach 2009-2013 (w zł) 22	
Tabela 26. Propozycje zadań do WPI na lata 2009-2013.....	26

