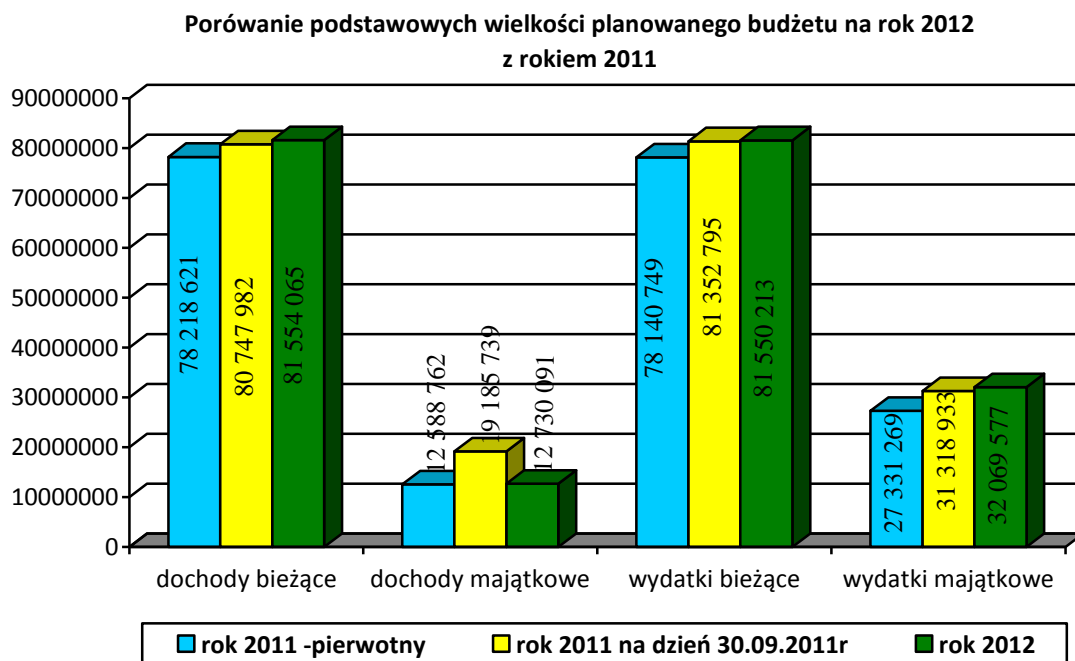


**UZASADNIENIE**  
**DO BUDŻETU POWIATU SKARŻYSKIEGO**  
**NA 2012 ROK**

Plan budżetu powiatu na 2012 rok przedstawia się następująco:

– dochody ogółem zł:	<b>94.284.156</b>
• dochody bieżące zł:	81.554.065
• dochody majątkowe zł:	12.730.091
– wydatki ogółem zł:	<b>113.619.790</b>
• wydatki bieżące zł:	81.550.213
• wydatki majątkowe zł:	32.069.577
– deficyt budżetowy zł:	<b>19.335.634</b>
– przychody zł:	<b>21.526.435</b>
– rozchody zł:	<b>2.190.801</b>

Poniżej przedstawione zostało porównanie projektu budżetu na 2012r z budżetem powiatu Skarżyskiego na 2011r uchwalonym 27 stycznia 2011r:



Budżet roku 2012 jest większy od planowanego w 2011 roku:

- dochody bieżące roku 2012r są wyższe o 4,26% w stosunku do budżetu na 2011r przed zmianami, zaś o 1% w stosunku do planu na koniec III kwartału 2011r

- dochody majątkowe roku 2012 są wyższe od zatwierdzonego w styczniu 2011r budżetu o 1,12%, natomiast są niższe od planowanych na 2011r wg stanu na 30.09.2011 o 50,71%
- wydatki bieżące w 2012r przewyższają te zaplanowane w uchwale budżetowej na 2011r o 4,36%, natomiast w stosunku do planu wydatków na koniec września 2011r są większe jedynie o 0,24%
- wydatki majątkowe planowane na 2012r są większe od planowanych na 2011r o 17,34%, jednak w stosunku do planu na 2011r po dokonanych w trakcie roku zmianach są wyższe tylko o 2,40%

Przy planowaniu budżetu na 2012 rok starano się uwzględnić wszystkie propozycje wysunięte przez jednostki budżetowe i radnych powiatu. Ustawa o finansach publicznych wprowadziła bardzo restrykcyjne zasady planowania. Jedną z nich jest ta wynikająca z art. 242 ust.1, mówiąca, że Rada Powiatu nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące będą przewyższyły dochody bieżące powiększone o nadwyżkę z lat ubiegłych oraz o tzw. „wolne środki” rozumiane jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikająca z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. Dużą trudność sprawiło zbilansowanie dochodów bieżących z wydatkami bieżącymi, zważywszy na to, że nakładane są na powiat nowe zadania, które muszą być sfinansowane ze środków własnych.

W dalszej części omówione zostaną podstawowe wielkości budżetu powiatu na 2012r.

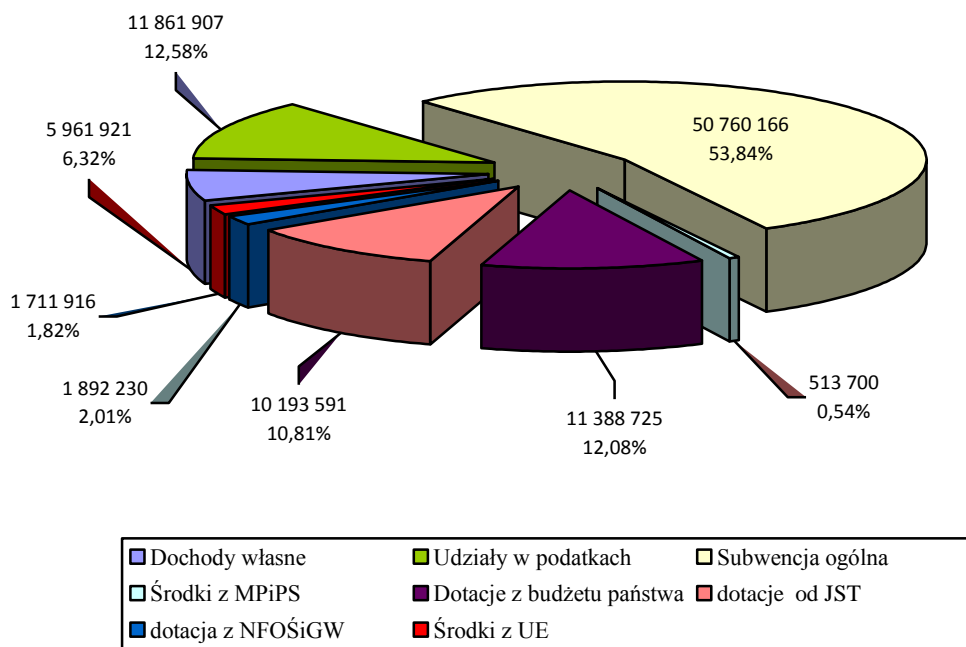
## **DOCHODY**

### **Plan dochodów budżetowych opracowano na podstawie:**

- ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (tekst jednolity Dz. U. z 2008r Nr 88 poz. 539 z późn. zm.),
- Informacji Ministra Finansów o wysokości rocznych kwot poszczególnych części subwencji ogólnej przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2012,
- planowanej na rok 2012 kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych
- informacji Wojewody Świętokrzyskiego o wielkościach dotacji celowych na zadania wykonywane przez powiat a wynikające z projektu ustawy budżetowej na 2012rok,
- faktycznego wykonania dochodów własnych przez powiat i jednostki organizacyjne JST w roku 2011,

- porozumień zawartych z Jednostkami Samorządu Terytorialnego w zakresie przekazywanych do budżetu dotacji z powiatów, z których dzieci przebywają w placówce opiekuńczo-wychowawczej oraz przekazywanych dotacji z powiatów tytułem wydatków na dzieci przebywające w rodzinach zastępczych na terenie Powiatu Skarżyskiego
- wniosków skierowanych do poszczególnych gmin wchodzących w skład powiatu o współfinansowanie inwestycji przebudowy dróg i chodników powiatowych na ich terenie.

Struktura planowanych dochodów przedstawia się następująco:



Największe grupy wydatków to: subwencja ogólna, udziały w podatkach stanowiących dochodów budżetu państwa oraz dotacje z budżetu państwa oraz od innych jednostek samorządu terytorialnego. Stanowią one prawie 90% dochodów ogółem.

Omówienie poszczególnych rodzajów dochodów:

– **Dochody jednostek budżetowych**

Są to dochody pochodzące:

- ze sprzedaży, wynajmu mienia powiatu oraz 25% dochodów realizowanych na rzecz Skarbu Państwa

1.203.810

Dochody te są wyższe od planowanych na 2011r głównie w związku z oddaniem budynku przy Placu Floriańskim , który w znacznej części będzie wynajmowany oraz ze znacznego wzrostu dochodów skarbu państwa na podstawie informacji od Wojewody Świętokrzyskiego, co przyczyni się do wzrostu naszego udziału w tych dochodach.

– opłata komunikacyjna	1.719.679
jest niższa w stosunku do kwoty planowanej w roku 2011 i wynika z faktycznego wykonania tych dochodów na podstawie sprawozdania za III kwartał .	
– usługi świadczone w Domu Pomocy Społecznej	1.182.222
– wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	100.000
– wpływy z usług gospodarki zasobem geodezyjnym	350.000
– dochody z tytułu zajęcia pasa drogowego	200.000
– wpływy z usług świadczonych przez jednostki budżetowe	707.410
– odsetki od środków na rachunku budżetu powiatu (organu) wraz z odsetkami od lokat	250.000
– różne dochody i odsetki od środków na rachunkach bankowych jednostek budżetowych i organu	248.800

Planowane dochody własne w budżecie powiatu z uwagi na ograniczone źródła ich pozyskiwania, a określone w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z dnia 13 listopada 2003 r., stanowią zaledwie 6,32% ogólnej kwoty dochodów budżetu powiatu.

– **Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa**

a) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych

Wielkość wpływów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych od podatników zamieszkałych na terenie powiatu wynosi 10,25% tych wpływów tj. kwotę zł. 11.491.907 i w porównaniu do planu roku 2011 po zmianach w trakcie roku oznacza więcej o kwotę zł. 1.684.499.

b) udziały w podatku dochodowym od osób prawnych

Plan dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych posiadających siedzibę na terenie powiatu wynosi kwotę zł. 370.000 i stanowi 1,40% wpływów. Planowana kwota jest wyższa o 70.000 w stosunku do 2011 roku.

Otrzymana informacja z Ministerstwa Finansów o wielkości udziału dla Powiatu Skarżyskiego ma charakter informacyjno-szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz.

– **Subwencja ogólna**

Określona wielkość subwencji ogólnej dla Powiatu Skarżyskiego w projekcie ustawy budżetowej na rok 2012 wynosi łącznie zł. 50.760.166 i w stosunku do planu na dzień 30.09.2011 r. stanowi więcej o 1.524.422, tj. o 3,10%.

Subwencja ogólna składa się z następujących części:

- a) Część wyrównawcza 6.758.713

i jest mniejsza od planowanej w 2011r o 7,15%

Część wyrównawcza składa się z sumy kwoty podstawowej i uzupełniającej. Kwotę podstawową otrzymuje ten powiat, w którym wskaźnik dochodów podatkowych w przeliczeniu na 1 mieszkańca jest niższy niż wskaźnik dochodów podatkowych na 1 mieszkańca dla wszystkich powiatów. Kwotę uzupełniającą otrzymuje ten powiat, w którym wskaźnik bezrobocia liczony jako iloraz stopy bezrobocia w powiecie w stosunku do stopy bezrobocia w kraju jest większy niż 1,10

- b) Część równoważąca 1.654.323

Cześć równoważącą subwencji ogólnej otrzymują powiaty w zależności od wysokości wydatków na rodziny zastępcze w roku poprzedzającym rok bazowy. W stosunku do roku 2011 zmniejszyła się o kwotę zł: 14.579.

- c) Część oświatowa 42.347.130

Wielkość planowanej części subwencji oświatowej na rok 2012 w stosunku do przyjętej w uchwale budżetowej na 2011 r. zwiększyła się o kwotę 2.258.464 zł, a w stosunku do planu na dzień 30.09.2011r. o kwotę 2.022.445 tj. o 5,01%.

Zwiększenie kwoty części oświatowej subwencji ogólnej związane jest przede wszystkim ze skutkami podwyżki wynagrodzeń dla nauczycieli od 1 września 2011r, a także ze skutkami zmian w strukturze awansu zawodowego nauczycieli zatrudnionych w szkołach i placówkach oświatowych. Do naliczenia ostatecznych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2012 rok wykorzystane zostaną dane o liczbie uczniów i wychowanków gromadzone w ramach Systemu Informacji Oświatowej według stanu na dzień 30 września 2011r oraz 10 października 2011r.

– **Środki z Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej**

W dziale 853 rozdział 85333 znajdują się środki finansowe otrzymane z Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej zgodnie z art. 9 ust. 2a ustawy o promocji zatrudnienia i instytucjach na rynku pracy (Dz. U. z 2008 r. Nr 69 poz. 415 z późn. zm.) w wysokości zł. **513.700** z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzeń i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników Powiatowego Urzędu Pracy. Niestety środki te znacząco zmniejszyły się i stanowią zaledwie 34,75% kwoty planowanej w 2011 roku.

– **Dotacje**

Planowane w budżecie powiatu dotacje to:

– dotacje z budżetu państwa zł.:	11.388.725
w tym:	
• na zadania bieżące zlecone z zakresu administracji rządowej	10.776.210
• na zadania bieżące własne powiatu	581.515
• na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	31.000
– dotacje z tytułu porozumień z J.S.T. na zadania bieżące	343.591
– dotacje z tytułu porozumień z J.S.T. na zadania inwestycyjne	9.850.000
– dotacje na inwestycje z NFOŚiGW	1.892.230

Środki z budżetu państwa przeznaczone są głównie na:

- utrzymanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego
- utrzymanie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej
- utrzymanie Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy
- utrzymanie Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności
- składkę zdrowotną za osoby bezrobotne nie posiadające prawa do zasiłku oraz wychowanków domu dziecka
- gospodarowanie gruntami i nieruchomościami Skarbu Państwa wraz z wynagrodzeniami osób wykonujących te zadania
- wiosenną kwalifikację wojskową
- utrzymanie Domu Pomocy Społecznej.

Środki z dotacji od innych jednostek samorządu terytorialnego przekazywane są między innymi na:

- budowę lub przebudowę dróg powiatowych
  - utrzymanie dzieci w Zespole Placówek Opieki, Wychowania i Interwencji Kryzysowej Przyszań
  - utrzymanie dzieci w rodzinach zastępczych na terenie naszego powiatu
- **Środki z Unii Europejskiej**

Środki na dofinansowanie zadań własnych J.S.T pozyskane z innych źródeł wynoszą **1.711.916zł**. Przeznaczone są na realizację projektów w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki – 687.555zł, na realizację zadania „e-świętokrzyskie – Rozbudowa Infrastruktury Informatycznej JST” oraz „e-świętokrzyskie – Budowa Systemu Informacji Przestrzennej Województwa Świętokrzyskiego: - 927.361zł. Środki w wysokości 97.000zł to refundacja wydatków poniesionych w roku 2011 w ramach programu Leonardo da Vinci, która wpłynie w 2012 roku.

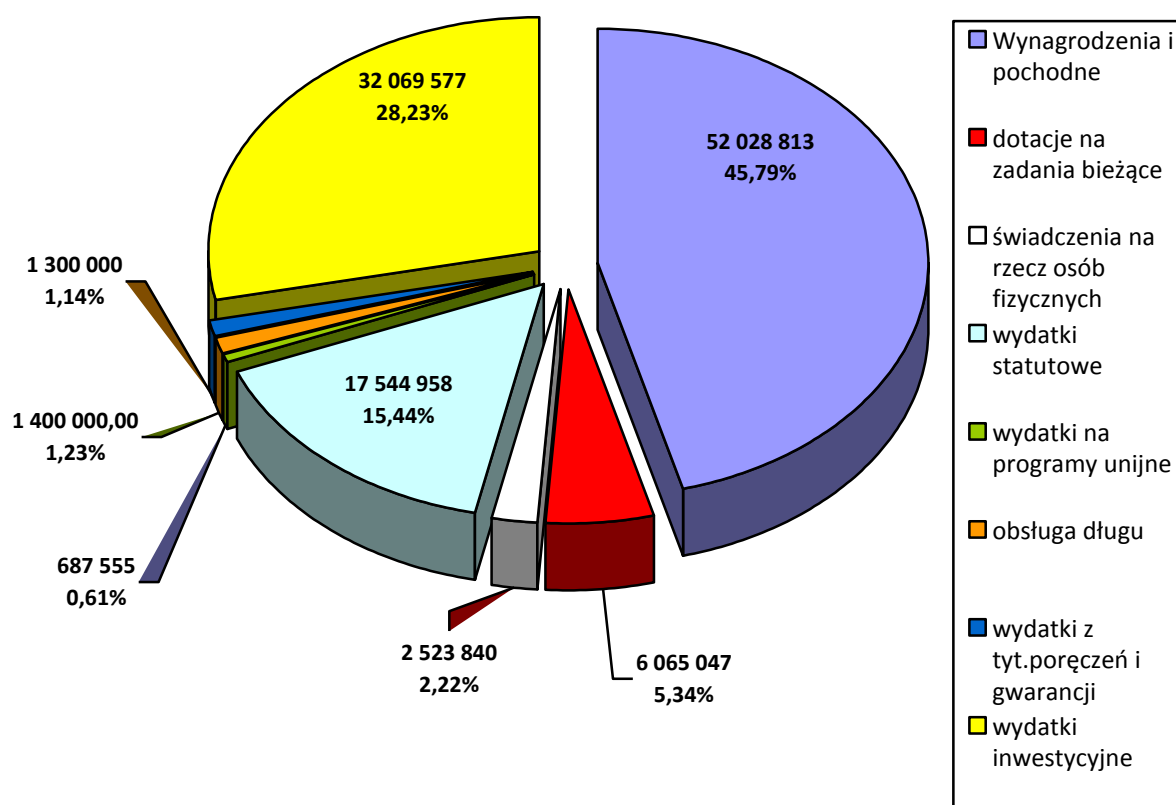
## **WYDATKI**

Planowane wydatki w budżecie 2012 roku wynoszą zł. **113.619.790** i ich struktura przedstawiona została na poniższym wykresie.

Przy kalkulacji planu wydatków w poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej przyjęto założenia określone w projekcie budżetu państwa na 2012r., a mianowicie:

- prognozowany średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 102,8%,
- średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń pracowników w państwowej sferze budżetowej - w wysokości 100 %,
- wzrost wynagrodzeń nauczycieli od września 2012r o 3,8%
- obowiązkowa składka na Fundusz Pracy w wysokości 2,45 % podstawy wymiaru.

## Plan wydatków wg poszczególnych grup wydatków



Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią największą grupę wydatków Powiatu Skarżyskiego, wynoszą ponad połowę wszystkich wydatków. Około 65% wydatków tej grupy to wynagrodzenia w oświacie. Znaczącymi wydatkami są także wydatki inwestycyjne. Do najważniejszych z nich należą inwestycje drogowe – 20.150.000zł, termomodernizacja budynków będących własnością Powiatu Skarżyskiego – 9.324.553zł, projekty e-świętokrzyskie – 1.161.802zł oraz zagospodarowanie terenu wokół Starostwa Powiatowego – 1.378.222zł. Zaznaczyć należy duży wzrost dotacji w stosunku do kwot przyjętych w uchwale budżetowej na 2011r. Stanowi on 47,91%, czyli 1.964.502zł. Wzrost ten dotyczy przede wszystkim dotacji na pokrycie kosztów pobytu dzieci z naszego powiatu w placówkach opiekuńczo-wychowawczych w innych powiatach. Jest to zwiększenie o ponad 1 mln złotych i pokrywane jest ze środków własnych powiatu. Znacząco również wzrosły dotacje dla szkół niepublicznych, pokrywane są one z subwencji oświatowej.



Wielkość planowanych wydatków w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

**Dział 010: ROLNICTWO I ŁOWIECTWO** **5.000**

Zaplanowane wydatki obejmują koszty wykonania dokumentacji dotyczącej zmiany klasyfikacji gleboznawczej gruntów oraz koszty wykonania dokumentacji geodezyjnej zwrotu działek siedliskowych i dożywotniego użytkowania. Na te wydatki Powiat otrzymuje dotacje z budżetu państwa gdyż są to zadania zlecone.

**Dział 020: LEŚNICTWO** **47.702**

Planowane wydatki to koszty związane z nadzorem nad lasami nie stanowiącymi własności Skarbu Państwa sprawowanego przez pracownika Starostwa. Kwota wydatków obejmuje wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń oraz odpis na ZFŚS i koszty ekwiwalentu za pranie odzieży roboczej.

**Dział 600: TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ** **24.546.853**

Na kwotę planowanych wydatków w tym rozdziale składają się:

- wydatki bieżące **4.396.853**

w tym: dotacja Gminy Bliżyn

na zimowe utrzymanie dróg powiatowych 150.000

- wydatki inwestycyjne **20.150.000**

Część wydatków inwestycyjnych pokrywana będzie z dotacji z gmin i tak:

- z Gminy Skarżysko-Kamienna                      zł: 9.100.000
- z Gminy Bliżyn                                        zł: 650.000
- z Gminy Łączna                                        zł: 100.000

Wydatki bieżące dotyczą przede wszystkim remontów przeprowadzanych na drogach powiatowych, zimowego utrzymania dróg i chodników oraz wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń pracowników Zarządu Dróg Powiatowych.

**Dział 630: TURYSTYKA** **59.994**

Planowana kwota 59.994zł przeznaczona jest na realizację zadań z zakresu upowszechniania turystyki i dotyczy zakupu nagród rzeczowych, kosztów wykonania medali i dyplomów dla uczestników masowych imprez turystycznych organizowanych lub współorganizowanych przez powiat oraz wynagrodzeń osób zatrudnionych do obsługi medycznej podczas tych imprez.

**Dział 700: GOSPODARKA MIESZKANIOWA****9.617.553**

Środki zaplanowane w tym rozdziale przeznaczone zostaną na koszty wykonania dokumentacji związanej z gospodarką gruntami i nieruchomościami będącymi własnością Skarbu Państwa, opłaty za czynności notarialne, odszkodowania za wywłaszczone nieruchomości Skarbu Państwa kwota zł: 20.000

Pozostała planowana kwota zł: 9.597.553

to koszty związane z utrzymaniem mienia powiatu

w tym :

– wydatki majątkowe 9.344.553

dotyczące kosztów termomodernizacji budynków stanowiących własność powiatu (zł. 9.324.553) i drugostronnego zasilenia budynku Starostwa Powiatowego do sieci niskiego napięcia (20.000)

– wydatki bieżące 253.000

dotyczące kosztów energii, usług remontowych, zakupu materiałów i wyposażenia dotyczące utrzymania budynków przy ul. Sikorskiego i Plac Floriański.

**Dział 710: DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA****553.000**

Plan tego działu dotyczy trzech rozdziałów:

71013: „Prace geodezyjne i kartograficzne” zł: 140.000

Plan wydatków przewiduje koszty usług związanych z ewidencją budynków, koszty wykonania dokumentacji geodezyjnej umożliwiającej doprowadzenie do zgodności danych w ewidencji gruntów ze stanem prawnym nieruchomości oraz modernizacja ewidencji gruntów i założenie ewidencji budynków. Planowane środki pochodzą z dotacji Wojewody Świętokrzyskiego.

71014: „Opracowania geodezyjne i kartograficzne” 103.000

Kwota planu wydatków przeznaczona jest na pokrycie kosztów opracowań geodezyjnych związanych z regulacją stanu prawnego nieruchomości Skarbu Państwa, koszty prac geodezyjnych związanych ze zwrotem wywłaszczonych nieruchomości. Kwota zł: 10.000

pokrywana jest z dotacji z budżetu Wojewody, pozostała część pokrywana jest ze środków własnych powiatu.

71015: „Nadzór budowlany” 310.000

Planowane wydatki pokrywane są ze środków przyznanej dotacji z budżetu Wojewody i dotyczą kosztów utrzymania Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego. Przede wszystkim dotyczą kosztów wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń, zakupu materiałów i wyposażenia, energii, usług remontowych, zdrowotnych, opłat pocztowych i telekomunikacyjnych, opłat za wynajem pomieszczeń, usługi internetowe, szkolenia, koszty podróży krajowych, koszty różnych opłat i składek, odpisy na ZFŚS.

**Dział 720: INFORMATYKA 1.161.802**

Wydatki tego działu przeznaczone są na realizację dwóch projektów:

- e-Świętokrzyskie - Rozbudowa Infrastruktury informatycznej JST 339.552  
w tym środki z UE 274.982
- e-Świętokrzyskie - Budowa systemu informacji przestrzennej Województwa Świętokrzyskiego 822.250  
w tym środki z UE 652.379

Są to zadania realizowane przez Urząd Marszałkowski w całym województwie. Powiat Skarżyski jest jedynie partnerem tych projektów.

**Dział 750: ADMINISTRACJA PUBLICZNA 9.824.384**

W planie wydatków tego działu mieszczą się:

- wydatki bieżące 8.421.162  
dotyczące utrzymania Starostwa Powiatowego, Rady Powiatu, kosztów przeprowadzenia kwalifikacji wojskowej oraz koszty promocji Powiatu Skarżyskiego w tym:
  - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 6.208.028  
są niższe od planowanych na 2011r o 482.504zł
  - diety radnych 307.576
  - koszty pozostałe dotyczące kosztów energii, zakupu materiałów i wyposażenia, zakupu tablic rejestracyjnych, wykonania dokumentów komunikacyjnych, odpisu na ZFŚS,

opłat pocztowych i usług telekomunikacyjnych oraz koszty działalności promocyjnej powiatu.

- wydatki inwestycyjne **1.403.222**  
przeznaczone są na „Zagospodarowanie terenu wokół Starostwa Powiatowego” – 1.378.222zł  
oraz na zakup sprzętu komputerowego i oprogramowania na potrzeby Starostwa Powiatowego – 25.000zł.

#### **Dział 754: BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA**

**5.952.665**

Plan wydatków w kwocie zł: 5.815.000 dotyczy utrzymania Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej i jest w całości finansowany z dotacji z budżetu państwa. W kwocie tej mieszczą się wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń funkcjonariuszy – 5.057.643zł. Pozostała kwota to wydatki bieżące, które zapewniają właściwe funkcjonowanie komendy.

W dziale znajduje się także rezerwa celowa na zarządzaniu kryzysowe, która wyliczana jest na podstawie wzoru:

Rezerwa celowa > 0,5% x (Wydatki ogółem – wydatki inwestycyjne – wydatki na obsługę długu – wydatki na wynagrodzenia)

Po wyliczeniach jej wysokość wyniosła zł: 137.665.

#### **Dział 757: OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO**

**2.700.000**

Kwotę zł. 1.400.000 przeznacza się na pokrycie kosztów obsługi zaciągniętych kredytów w:

- Banku PKO BP S.A.
- Banku Pekao SA
- banku wyłonionym w przetargu, który rozstrzygnie się pod koniec listopada 2011r

wg symulacji przedstawionej w harmonogramie spłat rat kapitałowych i odsetek. Kwota odsetek może nieco różnić się od kwot wykazanych w harmonogramie, a to z uwagi na zmienną, comiesięczną stawkę WIBOR ustalaną procentowo przez Bank Centralny.

Kwota zł: 1.300.000 zabezpiecza spłatę kredytu zaciągniętego przez Zakład Opieki Zdrowotnej w Skarżysku-Kam., poręczonego przez Powiat Skarżyski w 2006 roku. Dotyczy kapitału i odsetek z tytułu jego spłaty. W związku z niespłacaniem kredytu przez ZOZ Powiat Skarżyski musi regulować te spłaty na podstawie umowy poręczenia.

**Dział 758: RÓŻNE ROZLICZENIA****250.173**

Planowana kwota zł. 250.173 stanowi rezerwę ogólną stanowiącą 0,22% ogólnych wydatków.

**Dział 801: OŚWIATA I WYCHOWANIE****34.041.433**

Planowana na 2012r. dla Powiatu Skarżyskiego część oświatowa subwencji ogólnej w kwocie zł:

**42.347.130**

została przeznaczona na:

- dział 801 „Oświata i wychowanie”	34.041.433
- dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”	8.238.197
- dział 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”	43.500
- dział 926 „Kultura fizyczna i sport”	24.000

W ramach ogólnej kwoty wydatków działu 801 wyodrębnia się następujące rodzaje wydatków:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	26.440.711
- dotacje dla szkół niepublicznych	2.961.768
- rezerwa celowa	702.541
- wydatki rzeczowe	3.936.413

Kwota wydatków bieżących dla działu 801 „Oświata i wychowanie” w porównaniu z kwotą przyjętą w uchwale budżetowej na rok 2011 jest większa o 1.336.519zł.

Z działu 801 finansowane są zadania związane z prowadzeniem szkół podstawowych specjalnych, przedszkola specjalnego, gimnazjów specjalnych, liceów ogólnokształcących i profilowanych, liceum profilowanego specjalnego, szkół zawodowych, szkół zawodowych specjalnych, centrum kształcenia praktycznego oraz finansowaniem szkół niepublicznych poprzez dotacje podmiotowe, a także koszty związane z doszkącaaniem i doskonaleniem zawodowym nauczycieli.

**Dział 851: OCHRONA ZDROWIA****3.795.745**

W tym dziale planowane są składki na ubezpieczenie zdrowotne za bezrobotnych bez prawa do zasiłku oraz za dzieci przebywające w placówce opiekuńczo-wychowawczych i specjalnym ośrodku szkolno-wychowawczym. Stanowi to kwotę zł: 3.780.745, która jest w całości sfinansowana z dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone.

Pozostała kwota zł; 15.000 dotyczy zabezpieczenia środków na kolejne edycje programu „NIE nowotworom u dzieci”, polegającego na przeprowadzeniu specjalistycznych badań u dzieci z terenu naszego powiatu. Program realizowany jest przez Fundację Mcdonalda.

**Dział 852:POMOC SPOŁECZNA****8.534.573**

Kwota planu jest wyższa od planowanej w 2011r o 1.616.000zł. Coraz wyższy poziom wydatków wynika ze zmiany przepisów od 2005 roku w sprawie finansowania zadań z zakresu opieki społecznej. Powiat pokrywa koszty pobytu dzieci z terenu powiatu w placówkach opiekuńczo-wychowawczych i rodzinach zastępczych na terenie innego powiatu. Koszty te powiat ponosi z własnych środków. Niestety następuje coroczny wzrost kosztów, poza tym wzrasta liczba dzieci umieszczanych przez sąd w placówkach. Generuje to coraz większe wydatki, na które powiat musi znaleźć środki kosztem innych wydatków, gdyż dochody powiatu nie ulegają zwiększeniu, a ich źródła są ograniczone. Planowane dotacje wynoszą 2.769.267zł, a w 2011r wynosiły 1.466.533zł. Jest to duży wzrost i niestety tendencja wzrostowa prawdopodobnie się utrzyma.

Oprócz dotacji dla powiatów i gmin na utrzymanie dzieci w placówkach i rodzinach zastępczych w dziale tym znajdują się wydatki dotyczące kosztów utrzymania Zespołu Placówek Opieki, Wychowania i Interwencji Kryzysowej „Przystań”, Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie, Domu Pomocy Społecznej oraz Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy.

Są to wydatki służące właściwemu wykonywaniu zadań przez te jednostki i tak:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zł: 3.123.865
- świadczenia społeczne zł: 1.765.740
- pozostałe wydatki dotyczą bieżących kosztów utrzymania tj. energia, ogrzewanie, opłaty telekomunikacyjne, zakup materiałów biurowych, zakup żywności itp. Są ograniczone do niezbędnego minimum.

Powiat otrzymuje dotacje z budżetu państwa na funkcjonowanie Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy oraz częściowo na utrzymanie Domu Pomocy Społecznej, który finansuje się również z wpłat od pensjonariuszy.

Otrzymujemy zwrot kosztów utrzymania 5 wychowanków umieszczonych w naszej placówce opiekuńczo-wychowawczej „Przystań” od innych jednostek samorządu terytorialnego, z których pochodzą dzieci. Stanowi to kwotę zł: 193.722. Przystań posiada 30 miejsc i jej plan wyliczony jest na podstawie kosztu utrzymania wychowanka, który ustalany jest Zarządzeniem Starosty w oparciu o wykonanie wydatków jednostki za rok poprzedni. Ostateczny koszt utrzymania jednego wychowanka będzie znany po zakończeniu roku 2011. Wówczas zweryfikowany zostanie plan „Przystani”.

### **Dział 853: POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ**

**4.123.217**

W dziale planowane są wydatki na dotację podmiotową dla dwóch Warsztatów Terapii Zajęciowej tytułem zwrotu 10% kosztów utrzymania jednego uczestnika warsztatów zgodnie z postanowieniami ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej i tak:

- |   |        |
|---|--------|
| 1. Warsztat Terapii Zajęciowej ul. Równoległa zł: | 70.692 |
| 2. Warsztat Terapii Zajęciowej ul. Kościuszki zł: | 49.320 |

Ujęte są także środki na utrzymanie Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności, który częściowo finansowany jest z dotacji od Wojewody w kwocie zł: 153.200. Jest to kwota niewystarczająca i budżet powiatu musi dokładać własne środki w wysokości 146.571zł by zapewnić właściwe funkcjonowanie zespołu.

Planowana kwota na utrzymanie Powiatowego Urzędu Pracy to 3.015.879zł. i jest niższa w stosunku do roku 2011 o kwotę zł 60.417. Kwotę wydatków przeznacza się na:

- wynagrodzenia osobowe i pochodne
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych
- zakup energii
- zakup materiałów i wyposażenia
- pozostałe wydatki rzeczowe

Z Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej Powiat otrzymuje środki na wynagrodzenia pracowników urzędu pracy. Niestety w 2012 roku planowana kwota jest znacząco niższa od roku

poprzedniego i stanowi zaledwie 1/3 tej kwoty, co oznacza że powiat musi ponieść dodatkowe koszty na utrzymanie urzędu.

W dziale 853 mieszczą się wydatki realizowane w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego. Projekty realizowane są w:

1. Powiatowym Urzędzie Pracy	kwota zł:	412.154
2. Zespole Placówek Edukacyjno-Wychowawczych	kwota zł:	110.130
3. III Liceum Ogólnokształcącym	kwota zł:	165.271

**Dział 854: EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA 8.238.197**

Plan wydatków na rok 2012 na powyższy dział jest większy od planu wg uchwały budżetowej na rok 2011 o kwotę zł. 708.353. Planowana kwota przeznaczona jest na zadania pozaszkolne, rozumie się przez to prowadzenie poradni psychologiczno-pedagogicznej, specjalnych ośrodków szkolno-wychowawczych, bursy szkolnej oraz Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii.

Są to przede wszystkim wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 6.980.386zł. pozostałe wydatki to koszty utrzymania jednostek oświatowych – energia i pozostałe media, zakup żywności, materiałów i wyposażenia.

**Dział 900: GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA 100.000**

Dział ten dotyczy wydatków związanych z realizacją ustawy o ochronie środowiska. Ustawa wprowadza zasadę, iż wpływy powiatu z opłat i kar za korzystanie ze środowiska muszą być w całości wydatkowane na cele określone w tej ustawie. Planowana kwota zł 100.000 przeznaczona zostanie m.in. na zakup nagród w konkursach związanych z ochroną środowiska, dotacje dla gmin na pokrycie kosztów utylizacji azbestu oraz inne usługi związane z zadaniami wynikającymi z ustawy.

**Dział 921: KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO 43.500**

Planowana kwota wydatków zł: 19.500 przeznaczona jest na nagrody dla zwycięzców w konkursach i imprezach kulturalnych o zasięgu lokalnym i powiatowym zgodnie z przyjętym harmonogramem imprez kulturalnych i sportowych.



Pozostała kwota w wysokości 24.000zł to dotacja dla jednostki samorządu terytorialnego – Gminy Skarżysko-Kamienna z przeznaczeniem dla Instytucji Kultury tj. Biblioteki Miejsko-Powiatowej na zakup książek.

### **Dział 926: KULTURA FIZYCZNA I SPORT**

**24.000**

W rozdziale tym planuje się wydatki związane z zakupem nagród rzeczowych za udział w rozgrywkach sportowych lokalnych i powiatowych oraz promowanie imprez sportowych w celu realizacji przyjętego przez Radę Powiatu Skarżyskiego kalendarza imprez.

### **PRZYCHODY**

W 2012 roku planuje się przychody w wysokości 21.526.435zł pochodzące z zaciągniętych kredytów i pożyczek. Pożyczka w kwocie zł: 965.160 to kolejna transza pożyczki zaciągniętej w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na zadanie „Termomodernizacja budynków będących własnością Powiatu Skarżyskiego”. Kredyt zostanie zaciągnięty w banku, który będzie wyłoniony w przetargu. Procedura przetargowa będzie uruchomiona w chwili zaistnienia potrzeby zasilenia budżetu dodatkowymi środkami. Kredyt w całości zostanie przeznaczony na sfinansowanie zadań inwestycyjnych powiatu.

### **ROZCHODY**

Planowana kwota rozchodów w wysokości 2.190.801zł dotyczy spłaty zaciągniętych w poprzednich latach kredytów i tak:

- kwota zł: 2.028.801 dotyczy kredytu zaciągniętego w PKO SA w 2010 roku
- kwota zł: 162.000 dotyczy kredytu zaciągniętego w PKO BP na budowę hali sportowo-rekreacyjnej w Suchedniowie.

Budżet Powiatu Skarżyskiego na 2012 rok będzie trudny i wymagający ciągłej analizy jego wykonania. Wydatki muszą być dokonywane w sposób oszczędny i uzasadniony. Należy ograniczać wydatki bieżące w taki sposób aby nie przekraczały dochodów bieżących, wówczas będzie spełniona zasada wynikająca z ustawy o finansach publicznych oraz wpłynie to korzystnie na wskaźnik z art. 243 uofp. Wydatki inwestycyjne muszą być starannie przemyślane, gdyż są one niemal w całości finansowane z kredytów i pożyczek, a ich spłata ma wpływ na

wskaźniki wykazywane w WPF. Im większe obciążenie budżetu spłatami kredytów oraz kosztami obsługi długu tym wskaźniki się pogarszają. W 2014 roku relacje wynikające z art.243 nie mogą być ujemne, a na ich wartość będzie miało wpływ wykonanie lat 2011-2013. W praktyce nie można mówić o roczności budżetu, jego realizacja ma wpływ na lata następne. Planując budżet należy patrzeć perspektywicznie, w kontekście kolejnych budżetów. Wprowadzenie wskaźnika przez ustawę o finansach publicznych w znaczący sposób ograniczy inwestycje w powiatach oraz zmusi samorzady do radykalnych cięć wydatków bieżących.