

UZASADNIENIE DO BUDŻETU POWIATU SKARŻYSKIEGO NA 2007 ROK

Plan budżetu powiatu na 2007 rok zakłada dochody niższe w stosunku do uchwalonego na 2006 rok o 0,55%, kwotowo o 325.084 zł, a wydatki o kwotę 5.201.317 zł tj. o 8,42%.

Jest budżetem nadwyżkowym w wysokości **2.185.168** zł stanowiącą dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i przychodami a wydatkami i rozchodami.

Nadwyżkę tą przeznacza się na przypadające do spłaty raty kredytów zaciągniętych w roku 2005 i 2006 na budowę Hali Sportowo-Rehabilitacyjnej (1.300.000–spłata od 1.VII.2006) i na budowę dróg powiatowych (spłata od grudnia 2006 r.) kwota zł: **2.185.168**.

Plan dochodów budżetowych opracowano na podstawie:

- ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. Nr 203 poz. 1966 z późn. zm.),
- Informacji Ministra Finansów o wysokości rocznych kwot poszczególnych części subwencji ogólnej przyjętych w ustawie budżetowej na rok 2007 dla powiatu (Dz. U. Nr 15 poz. 90),
- planowanej na rok 2007 kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – załącznik do pisma ST4-4820/105/2007/337 z dnia 12.02.2007 r.,
- informacji Wojewody Świętokrzyskiego Znak FN I-3010-25-3/2007 z dnia 19.02.2007 r. o wielkościach dochodów budżetowych i dotacji celowych na zadania wykonywane przez powiat a wynikające z układu wykonawczego budżetu Wojewody Świętokrzyskiego na 2007 r. z dnia 16 lutego 2007 r. ,
- faktycznego wykonania dochodów własnych przez powiat i jednostki organizacyjne JST za rok 2006,
- porozumień zawartych z Jednostkami Samorządu Terytorialnego,
- umowy Nr Z/2.26/I/1.1.1/460/05/U/115/06/ i aneksu Nr 01/06/Z/2.26/I/1.1.1/460/05/U/115/06 zawartych z Świętokrzyskim Urzędem Wojewódzkim w Kielcach Biuro Zarządzania Funduszami Europejskimi o dofinansowanie projektu Powiatu Skarżyskiego o Nr Z/2.26/ I/1.1/460/05 p.n., „Rozbudowa dróg powiatowych nr 0437T i 0578T”.

W budżecie powiatu na 2007 r. dochody budżetu są wyższe niż planowane wydatki o kwotę **1.693.739** zł. Kwota stanowiąca równowartość wymagalnych w roku 2007 zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów wobec Banku PKO BP. S.A. Konsorcjum Kielce na budowę Hali Sportowo-Rehabilitacyjnej w Suchedniowie w kwocie 1.300.000 zł (spłata w 2007 roku 12 rat x 13.500 tj. kwota 162.000 zł) oraz wobec Banku Spółdzielczego w Suchedniowie Oddział Skarżysko-Kam. zaciągniętego w 2006 r. na budowę dróg powiatowych w kwocie 2.276.065 zł (spłata w 2007 roku 8 rat x 252.896 tj. kwota 2.023.168 zł) wynosi zł: **2.185.168**. Różnicę niedoboru w kwocie **491.429** zł planuje się pokryć kredytem bankowym..

W roku 2007 przewiduje się osiągnąć dochody budżetowe w łącznej

wysokości zł:	58.741.582
w tym z:	
- dochodów własnych	4.640.329
- udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	7.781.233
- subwencji ogólnej	34.272.157
- dotacji z Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej	376.200
- dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej	7.120.960
- dotacji celowych na realizację bieżących zadań własnych powiatu	621.897
- dotacji celowych otrzymanych na podstawie porozumień z JST	1.842.189
- dotacji z funduszy celowych /PFRON/	9.658
- dochody pozyskane ze środków pomocowych w ramach programu ZPORR	2.076.959

W poszczególnych tytułach zakładane wielkości dochodów budżetowych przedstawiają się następująco:

I.DOCHODY WŁASNE plan: **4.640.329**

i są wyższe od planowanych na rok 2006 o kwotę 171.597 zł.

W ramach dochodów własnych planuje się osiągnąć następujące kwoty z niżej wymienionych rodzajów wpływów i tak:

- dochody ze sprzedaży, wynajmu mienia powiatu oraz 25 % dochodów realizowanych na rzecz Skarbu Państwa	2.075.000
- opłata komunikacyjna	1.500.000
- usługi świadczone w Domu Pomocy Społecznej	568.513
- oprocentowanie środków na rachunku podstawowym budżetu	50.000
- 2,5 % od kwoty zrealizowanych wydatków przeznaczonych na rehabilitację społeczną i zawodową pochodzących z PFRON-u	50.000
- różne dochody i odsetki od środków na rachunkach bankowych jednostek budżetowych	246.816
- dochody z tytułu zajęcia pasa drogowego	150.000

Znikoma kwota przekazywanych dochodów do budżetu przez jednostki organizacyjne wynika z faktu, że uzyskiwane w tych jednostkach dochody z tytułu świadczonych usług oraz wynajmu pomieszczeń stanowią dochody własne, które są wydatkowane na uzupełnienie środków budżetowych, w pozycjach wpływów z usług, w całości na pokrycie kosztów związanych ze świadczeniem tychże usług.

Rozmiar tych dochodów i wydatków nimi finansujących w poszczególnych jednostkach obrazuje zał. Nr 8 do Uchwały.

Planowane dochody 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 7,90% ogólnej kwoty dochodów budżetu powiatu.

II. Dochody z tytułu udziału powiatu we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych na terenie powiatu.

Wielkość wpływów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych na terenie powiatu zgodnie z art. 5 ust. 2 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego od dnia 1 stycznia 2005 r. wynosi 10,25% tj. kwotę 7.641.233 zł i w porównaniu do roku 2006 po zmianach w ciągu roku oznacza więcej o kwotę 1.120.719 zł.

Wprowadzono plan dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych wynoszącym 1,42% tj. kwotę 140.000 zł. Wpływy w roku 2006 wyniosły kwotę 144.275 zł i mają tendencję malejącą (rok 2005 kwota 202.963 zł).

Otrzymana informacja o wielkości udziału dla Powiatu Skarżyskiego z Ministerstwa Finansów w załączniku do pisma Nr ST4 -4820/105/2007/337 z dnia 12.02.2007 r. nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno-szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz.

W związku z powyższym faktyczne dochody powiatów mogą być większe lub mniejsze od tych wielkości, które wynikają z informacji podanej przez Ministra Finansów, mimo że wynikają z planowanych dochodów przyjętych w ustawie budżetowej.

Wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT), od osób prawnych (CIT), rodzaje części subwencji ogólnej oraz wielkość i rodzaje dotacji wynikają z ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, która w art. 54 zmieniła częściowo w roku 2004, a całkowicie w roku 2005, 2006 i 2007 finansowanie pomocy społecznej.

Zasadniczą zmianą w ustawie z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz. U. Nr 64 poz. 593 z późn. zm.) jest finansowanie opieki i wychowania dzieci całkowicie lub częściowo pozbawionych opieki rodziców, a w szczególności pokrywanie kosztów utrzymania dzieci z terenu powiatu, umieszczonych w placówkach opiekuńczo-wychowawczych i w rodzinach zastępczych również na terenie innego powiatu, całkowicie z dochodów własnych powiatu.

III. SUBWENCJA OGÓLNA

Określona wielkość subwencji ogólnej dla Powiatu Skarżyskiego w ustawie budżetowej na rok 2007, a przygotowana przez Ministerstwo Finansów wynosi łącznie 34.272.157 zł i w stosunku do planu na dzień 31.12.2006 r. stanowi kwotowo więcej o 1.297.382 zł tj. o 3,93%.

Subwencja ogólna składa się z następujących części:

1. Część wyrównawcza plan:	4.297.466
i stanowi 36,79% więcej w stosunku do planu roku 2006 po zmianach,	
a kwotowo o zł:	1.156.010

W części wyrównawczej subwencji ogólnej wyodrębnia się:

- kwotę podstawową części wyrównawczej zł:	2.482.567
- kwotę uzupełniającą części wyrównawczej zł:	1.814.899

Wysokość należnej powiatowi części podstawowej subwencji wyrównawczej obliczono następująco:

88% wskaźnika dla wszystkich powiatów minus wskaźnik dla powiatu (dochody podatkowe za 2005 rok wszystkich powiatów na 1 mieszkańca 108,24; w powiecie 73,16) pomnożone przez liczbę mieszkańców na dzień 31.12.2005 r. w powiecie (80.419) stanowi kwotę części podstawowej subwencji ogólnej na 2007 rok. (Ilekoć w ustawie jest mowa o liczbie mieszkańców, rozumie się przez to liczbę mieszkańców faktycznie zamieszkałych na terenie gmin wchodzących w skład powiatu wg stanu na 31 grudnia roku poprzedzającego rok bazowy ustalany przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego).

[Wzór statystyczny kalkulacji: $88 \% \times (Pp - P) \times B1.6$].

Liczba mieszkańców w powiecie na dzień 31.12.2005 – 80.419 i w stosunku do analogicznego okresu roku 2004 zmniejszyła się o 460 osób.

Część uzupełniająca części wyrównawczej subwencji ogólnej to naliczona statystycznie kwota wynikająca ze stopy bezrobocia w powiecie w stosunku do stopy bezrobocia w kraju ustalona przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego wg stanu na dzień 31 grudnia roku poprzedzającego rok bazowy, a więc dla roku 2007 ustaloną na dzień 31 grudnia 2005 r. (stopa bezrobocia za 2005 r. w kraju 17,6%, w powiecie 31,5 %).

Wielkość subwencji uzupełniającej jest zależna od wskaźnika bezrobocia w przeliczeniu na jednego mieszkańca powiatu.

Kwotę uzupełniającej części wyrównawczej subwencji ogólnej otrzymały powiaty, w których wskaźnik bezrobocia w powiecie obliczony jako iloraz stopy bezrobocia w powiecie i w kraju jest wyższy od 1,10.

2. Część równoważąca subwencji ogólnej plan:

166.193

Cześć równoważącą subwencji ogólnej otrzymały powiaty, w których różnica wydatków na rodziny zastępcze między 2005 r. a rokiem 2004 powiększona o środki z rezerwy subwencji ogólnej przyznane w 2004 r. na rodziny zastępcze jest dodatnia. Kalkulacja ustalenia wielkości części subwencji równoważącej dla powiatu została określona w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 21 września 2006 r. (Dz. U. Nr 169 poz. 1208 z późn. zmianami).

3. Część oświatowa subwencji ogólnej plan:

29.808.498

Wielkość planowanej części subwencji oświatowej na rok 2007 w stosunku do przyjętej w uchwale budżetowej na 2006 r. zwiększyła się o kwotę 606.372 zł, a w stosunku do planu na dzień 31.12.2006 r. o kwotę 543.752 tj. o 1,86%.

Kwoty części oświatowej subwencji ogólnej na 2007 rok dla poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego zostały naliczone zgodnie z zasadami przyjętymi w Rozporządzeniu Ministra Edukacji Narodowej z dnia 21 grudnia 2006 r. w sprawie sposobu podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w roku 2007 (Dz. U. Nr 246 poz. 1789).

Dla realizacji zakresu zadań oświatowych do ustalenia planowanej wielkości subwencji oświatowej na 2007 r. przyjęto za podstawę dane dotyczące liczby uczniów wykazanych w sprawozdaniach statystycznych GUS typu „S” na rok szkolny 2006/2007 oraz danych dotyczących liczby nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego wykazanych w sprawozdaniach EN 3 (wg stanu na 10 września 2006 r.).

W wyliczeniach części oświatowej subwencji ogólnej na 2007 r. przyjęto zakres zadań oświatowych realizowanych przez poszczególne jednostki samorządu terytorialnego, uwzględniając wzrost w stosunku do roku bazowego (2006) wydatków bieżących szkół i placówek oświatowych z tytułu planowanego wzrostu wynagrodzeń nauczycieli (z uwzględnieniem awansu zawodowego nauczycieli).

W dziale 758 rozdział 75814 znajdują się środki finansowe otrzymane z Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej zgodnie z ustawą z dnia 28 lipca 2005 r. o zmianie ustawy o promocji zatrudnienia i instytucjach na rynku pracy, oraz o zmianie niektórych innych ustaw (Dz. U. Nr 164 poz. 1366) w roku 2007 wynosi zł:

376.200

Środki te po raz pierwszy budżet otrzymał w 2006 r. w kwocie zł: 326.900.

IV.DOTACJE CELOWE plan:

11.671.663

Kwota dotacji celowych składa się z:

- dotacji z budżetu Wojewody zł:	7.742.857
w tym: - na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej	7.120.960
- na zadania zlecone własne powiatu	621.897
- dotacji z tytułu porozumień z J.S.T.	1.842.189

Dotacje celowe mają charakter dyrektywny i wynikają ze stosownych decyzji Wojewody Świętokrzyskiego i porozumień zawartych z JST.

Dotacje celowe z budżetu Wojewody przeznaczone są na:

- zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i dotyczą działów:

010, 020, 700, 710, 750, 754, 851, 852 i 853 i są większe od kwot przyznanych na początku roku 2006 o kwotę zł:

1.011.545

a w stosunku do planu po zmianach na dzień 31.12.2006 r. większe o kwotę zł:

226.367

Dotacja celowa na zadania własne powiatu – występuje jedynie w dziale 852 rozdział 85202 w kwocie 621.897 zł i dotyczy wyłącznie dotacji dla Domu Pomocy Społecznej i w stosunku do roku 2006 jest mniejsza o kwotę 38.645 zł.

Od roku 2004 Samorzady powiatowe nie otrzymują dotacji celowej na zadania własne w dziale 852 rozdział 85201, rozdział 85204 i rozdział 85218 na placówki opiekuńczo-wychowawcze, rodziny zastępcze i Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie z uwagi na inną formę finansowania zadań z zakresu „Pomocy społecznej” i „Pozostałych zadań w zakresie polityki społecznej”, a mianowicie ze środków własnych powiatu.

W roku 2006 budżet otrzymał dotację na realizację zadania p.n.: "Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej" w wysokości 70.000 zł. Natomiast na rok 2007 dotacja taka w budżecie Wojewody jest nie przewidziana. Wydatki w kwocie 100.000 zł pokrywa budżet powiatu. To samo dotyczy dotacji na dodatki do wynagrodzeń dla pracowników wykonujących prace w środowisku w terenie w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie i Zespole Placówek Opieki, Wychowania i Interwencji Kryzysowej „Przystań”. Kwota wydatków w 2007 r. to $3 \times 250 \times 12 = 9.000$

Zmiana przepisów w tej kwestii została przytoczona na wstępie uzasadnienia.

Dotacje celowe otrzymane z JST na podstawie porozumień i umów

wynoszą zł: **1.842.189**

i dotyczą:

- zadań bieżących **549.129**

przedmiotem których są:

- dowóz dzieci do Zespołu Placówek Specjalnych dla Niepełnosprawnych Ruchowo i Zespołu Placówek Specjalnych **133.673**

- dotacje od powiatów, z których dzieci przebywają w placówce opiekuńczo-wychowawczej w Skarżysku-Kamiennej. **293.024**

(wg kosztu miesięcznego utrzymania na 1 dziecko, a przygotowanego przez PCPR do ogłoszenia w Dzienniku Urzędowym Województwa Świętokrzyskiego tj. 2.441 zł)

- dotacje od innych gmin i powiatów, z których dzieci przebywają w rodzinach zastępczych na terenie Powiatu Skarżyskiego **122.432**

- zadań inwestycyjnych **1.293.060**

i dotyczą: wspólnie realizowanych zadań z zakresu budowy dróg otrzymanych z Urzędu Miasta i Gminy Suchedniów, Urzędu Gminy Bliżyn, w ramach współfinansowania jako kontynuacja budowy dróg powiatowych Nr 0437T i 0578T kwota zł: **346.160**

i w ramach porozumień z Urzędem Gminy Skarżysko-Kamienna na budowę ul.

Kraśnińskiego kwota zł: **946.900**

V. Środki na dofinansowanie zadań własnych JST pozyskane

z innych źródeł plan:

2.076.959

Powyższa kwota planowana po stronie dochodów to udział w wysokości 75% dofinansowania kosztów rozbudowy dróg powiatowych Nr 0437T i 0578T w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego Działanie 1.1 „Modernizacja i rozbudowa regionalnego układu transportowego”.

Struktura planowanych dochodów budżetowych w stosunku do ogólnej kwoty przedstawia się następująco:

	2006 r.	2007r.
- dochody własne	7,56%	7,90%
- udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	11,25%	13,25%
- subwencje	54,79%	58,34%
- środki z MPiPS	0,56%	0,64%
- dotacje z budżetu Wojewody	11,06%	13,18%
- dotacje na porozumienia z JST	7,66%	2,55%
- środki z innych źródeł	7,31%	3,53%
- dotacje z funduszy celowych (PFRON)	-	0,02%

Suma dochodów budżetowych i przychodów jest równa sumie wydatków i rozchodów (zał. Nr 1, 2 i zał. Nr 5 Uchwały).

WYDATKI

Planowane wydatki w budżecie 2007 roku w ogólnej kwocie 56.556.414 zł są niższe od uchwalonego na 2006 r. o kwotę 5.201.317 zł tj. o 8,42 %.

Przy kalkulacji planu wydatków w poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej przyjęto założenia określone w Ustawie Budżetowej na 2007 r. (Dz. U. Nr 15 poz. 90), a mianowicie:

- prognozowany średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 101,9%,
- średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej - w wysokości 100,0 %,
- obowiązkowa składka na Fundusz Pracy w wysokości 2,45 % podstawy wymiaru składki na ubezpieczenie społeczne i nie ulega zmianie w stosunku do roku 2006.

Z ogólnej kwoty wydatków zł:	56.556.414
wyodrębnia się:	
- wydatki bieżące	52.318.234
w tym:	
- wynagrodzenia	30.974.405
- pochodne od wynagrodzeń	7.228.132
- dotacje	2.007.803
- wydatki na obsługę długu jednostki	101.370
- wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	768.000
- wydatki majątkowe	4.238.180
w tym:	
- wydatki na współfinansowanie programów realizowanych ze środków bezzwrotnych pochodzących z Unii Europejskiej	692.321

Zgodnie z art. 173 ust. 4 ustawy o finansach publicznych została utworzona w budżecie powiatu rezerwa ogólna na nieprzewidziane wydatki w wysokości 0,71 % ogółu wydatków. Ustawa z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego zasadniczo zmieniła system finansowania zadań postawionych przed samorządami powiatowymi a mianowicie:

-zwiększone procentowo udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa z 8,42% do 10,25% spowodowały zmniejszenie dotacji celowych i finansowania większej ilości zadań własnych powiatu ze środków własnych.

Budżet powiatu otrzymuje tylko dotacje na zadania własne dotyczące częściowego utrzymania Domu Pomocy Społecznej.

Jak już wspomniano na wstępie budżet Powiatu Skarżyskiego na rok 2007 jest budżetem nadwyżkowym w kwocie **2.185.168** zł. Jest to dodatnia różnica pomiędzy kwotą planowanych dochodów i przychodów a kwotą planowanych wydatków i rozchodów a dotyczy przypadających do spłaty rat kredytu zaciągniętego w roku 2004 na budowę Hali Sportowo-Rehabilitacyjnej w Suchedniowie oraz w roku 2006 na budowę dróg w ramach środków własnych jak również współfinansowania ze środków ZPORR.

Ogólną kwotę planowanych wydatków przedstawia się również w sposób następujący:

1. Wydatki na zadania własne	47.148.100
2. Wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej	7.120.960
3. Wydatki na zadania przyjęte przez JST	9.503
4. Wydatki na realizację zadań wspólnych z innymi jednostkami samorządu terytorialnego	692.321
5. Współfinansowanie programów realizowanych ze środków bezzwrotnych pochodzących z Unii Europejskiej (ZPORR)	2.076.959

Wielkość planowanych wydatków w poszczególnych działach i rozdziałach przedstawia się następująco:

<i>Dział 010: ROLNICTWO I ŁOWIECTWO</i>	5.000
Rozdział 01005: „Prace geodezyjno – urządzeniowe na potrzeby rolnictwa”	5.000

Planowana kwota na 2007 rok obejmuje wydatki związane z kosztami dokumentacji gleboznawczej gruntów oraz kosztami dokumentacji dotyczącej zwrotu działek siedliskowych i dożywotniego użytkowania.

<i>Dział 020: LEŚNICTWO</i>	43.422
Rozdział 02001: „Gospodarka leśna”	1.000

Powyższa kwota przeznaczona jest na wydatki związane z odnowieniem lub przebudową drzewostanu w lasach nie stanowiących własności Skarbu Państwa na wniosek właściciela, na skutek pożaru lub innych klęsk żywiołowych.

Rozdział 02002: „Nadzór nad gospodarką leśną” 42.422

Planowane wydatki tego rozdziału 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 kwota 40.842 zł oraz wydatki rzeczowe 1.580 zł.

Dział 600: TRANSPORT i ŁĄCZNOŚĆ 6.317.673

Rozdział 60014: „Drogi publiczne powiatowe” 6.317.673

Na kwotę planowanych wydatków w tym rozdziale składają się:

- wydatki bieżące	2.364.493
w tym: dotacje z tyt. porozumień dla Urzędu Gm. Bliżyn	
na zimowe utrzymanie dróg powiatowych	50.000
- wydatki majątkowe (inwestycyjne)	3.953.180

Ogólna kwota wydatków działu 600 stanowi 11,17% ogólnego budżetu.

Wydatki bieżące obejmują między innymi:

- wynagrodzenia i pochodne dla 10-tu pracowników	414.086
- zakup materiałów i wyposażenia	140.000

w tym:

zakup znaków drogowych, części samochodowych, materiałów pędnych, biurowych, materiałów do remontów dróg i mostów: kruszywo, drewno, rury betonowe, ruszty uliczne

- koszty energii wraz z kosztami sygnalizacji świetlnej	24.000
---	---------------

- koszty usług remontowych dróg, sygnalizacji świetlnej, oznakowania,

malowania pasów, poprawy odwodnienia i remontów środków trwałych, remonty mostu i

przepustu oraz koszty opracowania projektów	839.888
---	----------------

- pozostałe koszty	946.519
w tym m.in.:	
- zimowe utrzymanie dróg	671.000
- pozimowe sprzątanie ulic i letnie utrzymanie dróg	135.000
- usługi transportowe obce	30.000
- koszty podróży służbowych	5.000
- ubezpieczenia dróg i samochodów	25.000
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8.000
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	161
- koszty postępowania sądowego	55.608
 Planowane wydatki inwestycyjne	 3.953.180
to:	
- nakłady finansowe na inwestycje jednoroczne	983.900
- nakłady finansowe na inwestycje wieloletnie	2.969.758

Szczegółowo przedstawione w załączniku Nr 3 i 3a do projektu Uchwały.

Planowane wydatki na budowę dróg powiatowych w roku 2007 w ogólnej kwocie

3.953.180 zł pochodzą z:

- środków własnych budżetu powiatu	583.161
- środków Urzędów Gmin w ramach porozumień	1.293.060
- środków Unii Europejskiej ZPORR	2.076.959

Dział 700: GOSPODARKA MIESZKANIOWA 255.000

Rozdział 70005: „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” 255.000

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:

70.000

Pozostała planowana kwota zł:	185.000
to koszty związane z utrzymaniem mienia powiatu jak:	
- zakup materiałów i wyposażenia	10.000
- energia elektryczna, ciepła i woda	95.000
- usługi remontowe	10.000
w tym: usługi konserwacyjno – naprawcze	
- ochrona obiektu, wywóz nieczystości, usługi porządkowe, wycena i akty notarialne, zakup materiałów i wyposażenia, ogłoszenia i ekspertyzy	60.000
- podatek VAT	10.000

<i>Dział 710: DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA</i>	471.000
Rozdział 71013: „Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)”	213.000

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, modernizacja osnowy III klasy dla Miasta i Gminy Suchedniów i Gminy Łączna oraz modernizacja ewidencji gruntów i założenie ewidencji budynków dla miasta Suchedniów.

Rozdział 71014: „Opracowania geodezyjne i kartograficzne”	27.000
--	---------------

Powyższą kwotę przeznacza się na koszty opracowań geodezyjnych związanych z regulacją stanu prawnego nieruchomości Skarbu Państwa, koszty prac geodezyjnych związanych ze zwrotem wywłaszczonych nieruchomości.

Rozdział 71015: „Nadzór budowlany”	231.000
---	----------------

Kwota wydatków w wielkości przyznanej dotacji z budżetu województwa dotyczy wydatków bieżących, w ramach których wyodrębnia się:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla 6 pracowników w wymiarze 5 ½ etatu wynoszą	206.760
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4.200

Pozostała kwota to wydatki rzeczowe **20.040**
jak: zakup materiałów i wyposażenia, energii, usług remontowych, zdrowotnych, opłat pocztowych i telekomunikacyjnych, opłat za wynajem, usługi internetowe, szkolenia, opłaty, składki i koszty podróży krajowych.

Dział 750: ADMINISTRACJA PUBLICZNA **6.123.987**

w tym:

- wydatki bieżące **5.844.387**
z tego: - wynagrodzenia i pochodne łącznie z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym „13” **4.080.270**
- wydatki majątkowe (inwestycyjne) **279.600**

Planowane wydatki tego działu przeznacza się na:

1. Rozdział 75011 : „Urzędy Wojewódzkie”	178.770
2. Rozdział 75019 : „Rady powiatów”	253.924
3. Rozdział 75020 : „Starostwa powiatowe”	5.512.636
4. Rozdział 75045 : „Komisje poborowe”	50.000
5. Rozdział 75075 : „Promocja jednostek samorządu terytorialnego”	40.062
6. Rozdział 75095 : „Pozostała działalność”	88.595

Wydatki wykazane w pkt 1 i 3 w łącznej wysokości **5.711.406**

dotyczą kosztów utrzymania administracji samorządowej i rządowej i w stosunku do planu po zmianach w roku 2006 nastąpił wzrost o 4,12% tj. o kwotę 255.191 zł. Kwota wzrostu wydatków w stosunku do planu roku 2006 dotyczy przede wszystkim wydatków inwestycyjnych, wypłat nagród jubileuszowych, ekwiwalentu za urlopy i w 50% pokrycia funduszu płac i pochodnych zatrudnionej osoby niepełnosprawnej.

Ustawa budżetowa na rok 2007 nie zakłada wzrostu wynagrodzeń a jedynie wydatków rzeczowych o 1,9 %.

Dotacja z budżetu Wojewody na wykonanie zadań z zakresu administracji rządowej w administracji wynosi zaledwie 178.770 zł i nie ulega zmianie w stosunku do roku 2006.

Rozdział 75011: „Urzędy wojewódzkie”**178.770**

Przyznana kwota dotacji pokrywa zaledwie 27,92% wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń, bez dodatkowego wynagrodzenia rocznego, odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych i wydatków rzeczowych.

Faktyczne koszty wynagrodzeń wynoszą	669.927
składki na ubezpieczenia społeczne	115.161
składki na Fundusz Pracy	16.413
dodatkowe wynagrodzenie roczne	49.470
pochodne od dodatkowego wynagrodzenia rocznego	9.716
odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	17.960
	Razem:878.647

dla 25 osób zatrudnionych na 23 ½ etatach wobec przyznanej dotacji

z budżetu Wojewody na 10,6 etatu zł: **178.770**

Niedobór środków w kwocie zł: **699.877**

obciąża rozdział 75020 „Starostwa powiatowe” bez uwzględniania innych wydatków takich jak: koszty szkoleń, podróży służbowych, opłat pocztowych i telekomunikacyjnych, materiałów biurowych, wyposażenia.

Rozdział 75019: „Rady powiatów”**253.924**

W ramach wydatków rozdziału 75019 planuje się wydatki na wypłatę diet dla Radych Powiatu Skarżyskiego w wysokości ustalonej Uchwałą Rady Powiatu Skarżyskiego przy uwzględnieniu wzrostu kwoty bazowej ogłaszanej corocznie w ustawie budżetowej oraz wydatki związane z kosztami podróży służbowych, kursów, szkoleń, prenumeraty czasopism i zakupu materiałów biurowych.

Rozdział 75020: „Starostwa powiatowe”**5.512.636**

Planowana wielkość środków na pokrycie kosztów związanych

z funkcjonowaniem Starostwa w ogólnej kwocie zł: **5.512.636**

w tym: - wydatki bieżące	5.233.036
- wydatki inwestycyjne	279.600
pozwalają na zabezpieczenie przewidywanego wykonania w roku 2007, za wyjątkiem środków na pokrycie ewentualnych zobowiązań powstałych na 31.XII.06 r. w szczególności z tytułu:	
- zakupu druków dla Wydziału Komunikacji	27.534
- opłat za energię elektryczną i ciepłą i usługi komunalne	5.343
- ochrony i sprzątania budynku Starostwa oraz opłat za tablice rejestracyjne	26.372
- opłat drobnych	576

Plan wydatków w poszczególnych rodzajach przedstawia się następująco:

	Plan na 2006 r. wg uchwały budżetowej	Plan na 2006 r. po zmian.	Wykonanie za rok 2006 na dzień 31.12..2006 r.	Plan na 2007 r.	Wskaż. 5:3 %
1	2	3	4	5	6
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	170	1.940	1.851	2.000	103,09
- wynagrodzenia osobowe pracowników	2.867.644	2.862.644	2.809.554	2.956.511	103,28
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	167.472	226.862	226.862	240.000	105,79
- składki na ubezpieczenia społeczne	525.480	492.294	469.927	570.048	115,79
- składki na Fundusz Pracy	74.720	76.218	76.218	81.000	106,27
- zakup materiałów i wyposażenia w tym: druków praw jazdy	456.600	628.730	628.421	539.157	85,75
- zakup energii	80.000	91.232	90.382	85.000	93,17
- zakup usług remontowych	350.000	205.000	204.192	150.000	73,17
- zakup usług zdrowotnych	5.000	5.000	2.140	3.000	60
- zakup usług pozostałych i innych w tym m.in.:	474.265	504.265	503.957	515.300	102,19
opłaty pocztowe i telekomunikacyjne,	80.000	134.828	134.828	152.000	112,74
tablice rejestracyjne	393.065	240.000	235.347	274.500	114,38
- podróże służbowe krajowe	15.000	16.400	15.530	24.220	147,68
- opłaty i składki	7.000	4.360	4.359	8.500	194,95
- odsetki za zwłokę i koszty postępowania sądowego	1.000	1.000	820	1.000	100
- wydatki inwestycyjne (zakup sprzętu komputerowego, oprogramowania, samochodu osobowego)	140.000	122.500	122.387	279.600	228,24

- wynagrodzenia bezosobowe	14.700	24.500	24.500	18.000	73,47
- zakup usług dostępu do sieci Internet	6.200	7.400	6.931	9.300	125,68
- podróże służbowe zagraniczne	1.500	2.600	2.539	-	-
- kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	70.000	-	-	-	-
- zakup materiałów do sprzętów i urządzeń kserograficznych i komputerowych	-	-	-	30.000	-
Razem:	5.256.751	5.272.945	5.190.570	5.512.636	104,55

Planowane wydatki inwestycyjne w ogólnej kwocie zł: **279.600**

dotyczą:

- kontynuacja komputeryzacji w budynku Starostwa zł: **169.600**

- zakup auta służbowego zł: **70.000**

Rozdział 75045: „Komisje poborowe” **50.000**

Zaplanowane wydatki w całości przeznacza się na pokrycie kosztów związanych z organizacją poboru wojskowego osób z całego Powiatu Skarżyskiego i w stosunku do planu roku 2006 nie uległy zmianie.

Wydatki w tym rozdziale to w szczególności:

- wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na rzecz osób fizycznych wynikające z umów dla członków Komisji **35.941**

- pozostała kwota dotyczy wydatków rzeczowych i wynosi zł: **14.059**

Rozdział 75075: „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” **40.062**

Wydatki tego rozdziału związane są z kosztami promocji powiatu podczas organizacji imprez o charakterze państwowym i regionalnym, a polegające na prezentacjach powiatu i kosztach wydawnictw oraz kosztach sprezentowanych upominków (mapy i drobne upominki np.: długopisy).

Wydatki roku 2006 na w/w cel wyniosły kwotę zł: **13.800**

Rozdział 75095: „Pozostała działalność”**88.595**

W ramach wydatków rozdziału 75095 przewiduje się składkę członkowską na Związek Powiatów Polskich 5.650 zł, wydatki związane z uroczystościami lokalnymi, powiatowymi i państwowymi (wiązanki okolicznościowe) oraz obligatoryjny odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalny dla wszystkich pracowników starostwa 71.000 zł.

Dział 754: BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE**I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA****3.939.000****Rozdział 75411: „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej”****3.939.000**

Plan wydatków w tym dziale i rozdziale jest większy od planu roku 2006 o kwotę 3.000 zł.

Z ogólnej kwoty planowanych wydatków wyodrębnia się między innymi:

- ekwiwalenty i przysługujące równoważniki dla funkcjonariuszy	561.000
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników cywilnych i członków korpusu służby cywilnej	12.892
- uposażenia dla 89 funkcjonariuszy	2.586.200
- wynagrodzenia bezosobowe	1.000
- pozostałe należności funkcjonariuszy	384.500
- materiały i wyposażenie	228.188
w tym: -opał i materiały pędne	84.000
- przedmioty zaopatrzenia mundurowego, łączności, uzbrojenia i informatyki, transportu konserwacji sprzętu i materiały kwaterunkowe	144.188
- środki żywności w czasie akcji	3.000
- leki i materiały medyczne	1.000
- zakup sprzętu i uzbrojenia	10.000
- zakup energii	38.000
- zakup usług remontowych	10.000
- zakup usług zdrowotnych	16.200
- zakup różnych usług pozostałych	64.200
- koszty podróży służbowych	8.500

- różne opłaty i składki	500
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	394
- podatki i opłaty na rzecz budżetu państwa i samorządu	14.426

Dział 757: OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO **869.370**

Rozdział 75702: „Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego **101.370**

Kwotę 101.370 zł przeznacza się na pokrycie kosztów obsługi zaciągniętego kredytu (odsetek) i pożyczki na prefinansowanie w:

- Banku Gospodarstwa Krajowego Oddział Kielce - pożyczka
- Banku PKO BP S.A. Regionalny Oddział Korporacyjny w Krakowie,
- oraz spłaty odsetek od zaciągniętego kredytu w Banku Spółdzielczym w Suchedniowie, Oddział Skarżysko-Kamiennej na budowę dróg powiatowych wg symulacji przedstawionych w harmonogramach 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.

Rozdział 75704: „Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego” **768.000**

i dotyczy odsetek od udzielonego poręczenia na zaciągnięcie kredytu przez Samodzielny Zakład Opieki Zdrowotnej w Skarżysku-Kam. od kwoty 10.000.000 na podstawie przedstawionej symulacji przez Bank „NORDEA”.

Dział 758: RÓŻNE ROZLICZENIA **400.000**

Rozdział 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” **400.000**

Planowana kwota 400.000 zł stanowi rezerwę ogólną stanowiącą zaledwie 0,71% ogólnych wydatków. Kwota rezerwy składa się ze środków części oświatowej subwencji ogólnej 180.000 zł oraz ze środków własnych 220.000 zł jako zabezpieczenie ewentualnie nie wykonanych wpływów z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i dochodów własnych takich jak wpływów ze sprzedaży mienia i opłat komunikacyjnych.

Dział 801: OŚWIATA I WYCHOWANIE**24.130.266**

Na sfinansowanie zadań w zakresie oświaty i wychowania

proponuje się przeznaczyć kwotę zł:

24.130.266

pochoząca z części oświatowej subwencji ogólnej i z dotacji z J.S.T.

wg zawartych porozumień zł:

110.900

Otrzymana przez powiat Skarżyski część oświatowa subwencji ogólnej

w kwocie zł:

29.808.498

została przeznaczona na:

- dział 758 „Rezerwy ogólne”

180.000

- dział 801 „Oświata i wychowanie”

24.019.366

- dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”

5.551.132

- dział 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”

34.000

- dział 926 „Kultura fizyczna i sport”

24.000

W ramach ogólnej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej wyodrębnia się następujące rodzaje wydatków:

- wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń

24.950.205

- dotacje

1.154.503

- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla emerytów

i rencistów byłych pracowników jednostek oświatowych

190.000

- rezerwy

180.000

- wydatki rzeczowe

3.333.790

Projektowana kwota wydatków dla działu 801 „Oświata i wychowanie” w porównaniu z kwotą przyjętą w uchwale na rok 2006 jest większa o kwotę 303.483 zł, a od kwoty planu po zmianach mniejsza o kwotę 26.727 zł.

Z działu 801 finansowane są zadania związane z prowadzeniem szkół podstawowych specjalnych, przedszkola specjalnego, gimnazjów specjalnych, liceów ogólnokształcących, liceum profilowanego specjalnego, szkół zawodowych, szkół zawodowych specjalnych,

centrum kształcenia praktycznego, doksztalcaniem i doskonaleniem zawodowym nauczycieli oraz szkół niepublicznych poprzez dotację podmiotową.

Przy podziale subwencji oświatowej na zadania szkolne pod uwagę wzięta została liczba uczniów, oddziałów oraz liczba godzin nauczania odrębnie dla każdej placówki oświatowej. Przydział środków nastąpił więc na podstawie wielkości bonu edukacyjnego, który wynosi 3.198,52 zł na jednego ucznia oraz wzrostu wag przeliczeniowych jeśli chodzi o uczniów w ośrodkach specjalnych.

W poszczególnych rozdziałach proponowane kwoty wydatków przedstawiają się następująco:

1.Rozdział 80102 „Szkoly podstawowe specjalne”	2.013.494
2 Rozdział 80105 „Przedszkola specjalne”	463.000
3.Rozdział 80111 „Gimnazja specjalne”	1.252.998
4.Rozdział 80120 „Licea ogólnokształcące”	5.902.998
w tym: dotacja dla J.S.T.	9.503
5.Rozdział 80123 „Licea profilowane”	561.352
6.Rozdział 80124 „Licea profilowane specjalne”	331.400
7.Rozdział 80130 „Szkoly zawodowe”	9.605.509
8.Rozdział 80134 „Szkoly zawodowe specjalne”	1.171.692
9.Rozdział 80140 „Centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki doksztalcania zawodowego”	1.360.000
10. Rozdział 80146 „Placówki doksztalcania i doskonalenia nauczycieli”	65.000
11. Rozdział 80195 „Pozostała działalność”	1.360.000
w tym: dotacja dla szkół niepublicznych	1.125.000
	Razem:24.019.336
w tym:wynagrodzenia i pochodne	20.169.238
co stanowi 83,97% wielkości budżetu przeznaczzonego na oświatę oraz wydatki majątkowe	5.400

Poniższe tabele obrazują stan ilościowy nauczycieli, administracji i obsługi oraz uczniów w poszczególnych placówkach oświatowych.

Tabela obrazująca ilość placówek szkolnych do finansowania w roku 2007 w dziale 801 oraz liczbę uczniów, nauczycieli, pracowników administracji i obsługi w porównaniu do roku 2006

Jednostki	Liczba uczniów w roku 2006	Liczba uczniów w roku 2007	Liczba etatów nauczycieli w roku 2006	Liczba etatów nauczycieli w roku 2007	Liczba admin. obsługi w roku 2007	Liczba admin. w roku 2006	Liczba admin. w roku 2007	Liczba obsługi w roku 2006	Liczba obsługi w roku 2007
4 - Szkoły podstawowe specjalne	160	150	37,99	33,76	7	1	1	6	6
4 - Gimnazja specjalne	140	135	28,64	26,47	2	1	1	1	1
8 - Liceów ogólnokształcących	1.915	1.823	148,54	132,26	22,25	9,5	9	23,25	23,25
1 - Liceum profilowane specjalne	14	16	5,66	9,71	-	-	-	1	-
3 - Licea profilowane	352	261	23,18	17,36	-	-	-	-	-
7 - Szkół zawodowych	2.338	2.328	202,83	198,07	75,54	27,13	28,24	47,8	47,30
3 - Szkoły zawodowe specjalne	128	133	24,82	29,55	-	-	-	-	-
1 - Centrum kształcenia praktycznego	881	654	33	28,2	11,5	5	5,5	5	6
31 - Ogółem	5.928	5.500	504,66	475,38	118,29	43,63	44,74	84,05	83,55

Tab. Nr 1

Jednostki	Liczba uczniów w roku 2007	Liczba uczniów w roku 2005 /2006	Liczba etatów nauczycieli w 2007	Liczba etatów nauczycieli w 2005/06	Liczba adm. i obsługi w 2007	Liczba adm. w 2007	Liczba obsługi w roku 2007
4 – Szkoły podstawowe spec.	150	160	33,76	37,99	7	1	6
4 – Gimnazja specjalne	135	140	26,47	28,64	2	1	1
8 – Liceów Ogólnokształcących	1.823	1.915	132,26	148,54	22,25	9	23,25
1 – Liceum profilowane specjal.	16	14	9,71	5,66	-	-	-
3 – Licea profilowane	261	352	17,36	23,18	-	-	-
7 – Szkół zawodowych	2.328	2.338	198,07	202,81	74,43	28,24	47,3
3 – Szkoły zawodowe specjalne	133	128	29,55	24,82	-	-	-
3 – Specjalne ośrodki szkolno - wychowawcze	122	172	55,75	60,84	54	15	39
1 – Przedszkole specjalne	13	19	6	6	7	1	6
1 – Poradnia Psych. - Pedagogiczna	-	-	14	14	4	3	1
2 – Bursy i internaty	43	37	4	5	13	4	9
1 – Centrum Kształcenia Praktycz.	654	881	28,2	33	11,5	5,5	6
Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii	48	-	6	-	-	-	-
Ogółem:	5.726	6.156	561,13	590,48	195,18	67,74	138,55

Tab. Nr 2

**Liczba uczniów w poszczególnych placówkach
w roku 2006 i 2007**

Placówka	Liczba uczniów w roku szkolnym 2006	Liczba uczniów w roku szkolnym 2007
I Liceum Ogólnokształcące	586	585
II Liceum Ogólnokształcące	643	639
III Liceum Ogólnokształcące	504	388
Techniczne Zakłady Naukowe	549	471
Zespół Szkół Budowlanych	334	295
Zespół Szkół Ekonomicznych	567	667
Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 4	399	411
Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 3	660	639
Zespół Szkół Zawodowych Nr 1	363	317
Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy Nr 1	215	199
Internat SOSW Nr 1	48	45
Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy Nr 2	78	74
Internat SOSW Nr 2	59	53
Zespół Placówek Specjalnych	65	32
Internat ZPS	65	24
Zespół Plac. Specjalnych dla Niepełnospr. Ruchowo	84	77
Przedszkole przy ZPSdNR	19	13
Bursa Szkolna	37	43
Centrum Kształcenia Praktycznego	881	654
Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii	0	52
Internat w MOS	0	48
Razem:	6.156	5.726

Tab. Nr 3

**Liczba etatów nauczycieli w poszczególnych placówkach
w roku 2006 i 2007**

Placówka	Liczba etatów nauczycieli w roku szkolnym 2006	Liczba etatów nauczycieli w roku szkolnym 2007
I Liceum Ogólnokształcące	44	43,20
II Liceum Ogólnokształcące	40,17	42,19
III Liceum Ogólnokształcące	39,82	32,32
Techniczne Zakłady Naukowe	51	49
Zespół Szkół Budowlanych	25,75	23,62
Zespół Szkół Ekonomicznych	55,92	52,19
Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 4	35,81	30,17
Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 3	49,93	45,23
Zespół Szkół Zawodowych Nr 1	32,15	29,77
Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychow. Nr 1	58,02	58,12
Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychow. Nr 2	45,06	42
Zespół Placówek Specjalnych	37,77	33,47
Zespół Placówek Specjalnych dla Niepełnosprawnych Ruchowo	23,10	27,65
Bursa Szkolna	5	4
Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna	14	14
Centrum Kształcenia Praktycznego	33	28,2
Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii	0	6
Razem:	590,50	561,13

Tab. Nr 4**Liczba etatów administracji w poszczególnych placówkach
w roku 2006 i 2007**

Placówka	Liczba etatów administracji w roku 2006	Liczba etatów administracji w roku 2007
I Liceum Ogólnokształcące	3,5	3
II Liceum Ogólnokształcące	3	3
III Liceum Ogólnokształcące	3	3
Techniczne Zakłady Naukowe	5	6
Zespół Szkół Budowlanych	4	4
Zespół Szkół Ekonomicznych	5	5
Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 4	4,13	4,12
Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 3	5	5
Zespół Szkół Zawodowych Nr 1	4	4,12
Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychow. Nr 1	6	7
Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychow. Nr 2	4	4
Zespół Placówek Specjalnych	4	4
Zespół Placówek Specjalnych dla Niepełnosprawnych Ruchowo	3	3
Bursa Szkolna	4	4
Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna	2,5	3
Centrum Kształcenia Praktycznego	5	5,50
Razem:	65,13	67,74

Tab. Nr 5**Liczba etatów obsługi w poszczególnych placówkach w roku 2006 i 2007**

Placówka	Liczba etatów obsługi w roku 2006	Liczba etatów obsługi w roku 2007
I Liceum Ogólnokształcące	8	8
II Liceum Ogólnokształcące	7,25	7,25
III Liceum Ogólnokształcące	8	8
Techniczne Zakłady Naukowe	13	10
Zespół Szkół Budowlanych	6,5	6,5
Zespół Szkół Ekonomicznych	5,5	8
Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 4	6	6
Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 3	8,8	8,8
Zespół Szkół Zawodowych Nr 1	8	8
Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychow. Nr 1	16	15
Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychow. Nr 2	16	14
Zespół Placówek Specjalnych	13	13
Zespół Placówek Specjalnych dla Niepełnosprawnych Ruchowo	9	10
Bursa Szkolna	9	9
Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna	1	1
Centrum Kształcenia Praktycznego	5	6
Razem:	140,05	138,55

Z przedstawionych tabel wynika, że w szkołach publicznych liczba uczniów zmniejszyła się o 428 tj. z liczby 5.928 do 5.500. Liczba etatów nauczycieli zmniejszyła się z 590,5 do 561,13 tj. o 29,37. Liczba etatów pracowników administracji wzrosła o 2,61 etatu, a obsługi zmniejszyła się o 1,5 etatu.

Uwagi wymaga omówienie proponowanej kwoty planu w rozdziale 80195 „Pozostała działalność”, gdzie zwiększenie planu w stosunku do roku 2006 wynosi 359.000 zł a do planu po zmianach o kwotę 358.900 zł.

Z ogólnej kwoty 1.360.000 zł dotacje dla szkół niepublicznych wynoszą 1.125.000 zł, a to z uwagi, że w porównaniu do roku 2006 nastąpił wzrost liczby uczniów z 647 do 848, a więc o 201 uczniów.

W roku 2007 funkcjonują dwie niepubliczne szkoły dzienne dla młodzieży, które otrzymują dotację w takiej samej wysokości na ucznia, co szkoły publiczne. Pozostałe szkoły niepubliczne mogą otrzymywać dotacje na ucznia nie więcej jak 50 % bonu.

Liczba uczniów w poszczególnych szkołach przedstawia się następująco:

	<u>Rok 2006</u>	<u>Rok 2007</u>
1. Zakład Doskonalenia Zawodowego	105	146
2. Ośrodek Kształcenia Ogólnego i Zawodowego "Aga"	10	-
3. Towarzystwo Wiedzy Powszechnej w Kielcach	16	-
4. I Prywatne Liceum Ogólnokształcące "Lumen" Sp. z o.o w Radomiu	29	30
5. Prywatny Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych "Awans"	196	258
6. Centrum Edukacji Zawodowej	358	367
7. Kieleckie Centrum Kształcenia "Budowlanka" Sp. z o.o w Kielcach	62	-
8. Świętokrzyskie Stowarzyszenie na Rzecz Aktywizacji Zawodowej i Pomocy Młodzieży	72	113
Razem:	848	914

Dział 851: OCHRONA ZDROWIA**1.975.000****Rozdział 85156: „Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego”****1.975.000**

Kwota powyższa dotyczy w całości składki zdrowotnej i ubezpieczeniowej bezrobotnych bez prawa do zasiłku oraz dzieci przebywających w placówkach opiekuńczo-wychowawczych i specjalnych ośrodkach szkolno-wychowawczych i domach pomocy społecznej.

Dział 852 :POMOC SPOŁECZNA**5.328.021**

Wysoki poziom wydatków wynika ze zmiany przepisów w sprawie finansowania z dniem 1.01.2005 r. zadań z zakresu opieki społecznej a mianowicie: ustawa z dnia 12 marca 2004 r. (Dz. U. Nr 64 poz. 593 z późn. zm.) w art. 19 pkt 4 i 5, mówi o pokrywaniu przez powiaty kosztów pobytu dzieci w placówkach opiekuńczo -wychowawczych z terenu powiatu w placówkach i rodzinach zastępczych na terenie innego powiatu, a nie tylko w placówce za dzieci pochodzące z terenu powiatu (miejscowej placówce opiekuńczo-wychowawczej). Taki zapis w ustawie przyczynił się do wygaśnięcia dotacji z budżetu Wojewody na te zadania w roku 2005 i 2006.

Kalkulacja kosztów przedstawia się następująco:

1. Koszt utrzymania w placówce dziecka pochodzącego z terenu powiatu wynosi 2.441,87 zł i w porównaniu do roku 2006 wzrasta o kwotę 248,87 (248,87 x 30 x 12 m-cy czyni kwotę wzrostu 89.593 zł)

Placówka posiada 30 miejsc.

30 x 2.441,87 x 12 wynik kwota zł:

879.073

Należy nadmienić, że stawka na utrzymanie dziecka 2.441,87 zł jest wyliczona na podstawie rzeczywistych poniesionych kosztów na 1-go wychowanka w roku 2006.

2. Dotacje do przekazania innym powiatom, w których przebywają dzieci z powiatu Skarżyskiego wg zawartych porozumień i kosztów utrzymania dziecka w tych placówkach tj. 27-ro dzieci czyni kwotę **745.078**

w tym:

średnie koszty roczne umieszczenia 8 dzieci dodatkowo w 2007 r. **89.795**

Koszt utrzymania dziecka w tych placówkach waha się w granicach od 1.420 – 3.100

3. Koszty usamodzielnienia się 3 wychowanków i koszty dla 19 osób kontynuujących naukę **161.077**

4. Utrzymanie Rodzinnego Domu Dziecka Nr 1 **113.760**

W budżecie powiatu dla rozdziału **85201 „Placówki opiekuńczo**

-wychowawcze” zabezpieczone zostały środki w kwocie zł: **1.898.988**

co w porównaniu do roku 2006 czyni wzrost o kwotę zł: **148.815**

W Rodzinnym Domu Dziecka przebywa 6 dzieci. Koszt utrzymania jednego dziecka z 1.519 zł wzrasta do kwoty 1.580 zł, stawka żywieniowa wynosi 10 zł, ze względu na małą liczbę żywionych, natomiast w placówce opiekuńczo-wychowawczej wynosi 6,50. Plan jednostkowy Domu Dziecka zakłada zwiększenie ogólnej liczby etatów o 0,70 w porównaniu do roku 2006 (średnio 22,3 etatów, rok 2005 - 21 etatów).

W Placówce przebywa średnio 25 wychowanków a w internatach 4-5.

Zatrudnienie wg stanu na 31.12.2006 r. przedstawia się następująco:

- pracownicy działalności podstawowej (pedagogiczni)	9 etatów	(9 osób)
- pracownicy administracji	4 etaty	(4 osoby)
- pracownicy obsługi	6 etatów	(7osób)
- pracownik socjalny	1 etat	(1 osoba)
- psycholog	1/3 etatu	(1 osoba)
- terapeuta	1 etat	(1 osoba)
- wychowawca	1 etat	(1 osoba)
- młodszy wychowawca	1 etat	(1 osoba)

Razem: 23 1/3 etatu (24 osób)

(2 osoby na 1/2 etatu, 1 osoba na 1/3 etatu)

Płace i pochodne pochłaniają kwotę 654.186 zł, pozostała kwota 224.887 zł to: zakup żywności, materiałów i wyposażenia, energii, różne opłaty, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, koszty podróży służbowych, usług zdrowotnych oraz opłat i składek. Rok 2006 – płace i pochodne wynosiły 648.966, a wydatki rzeczowe 140.514. Następuje więc wzrost wydatków osobowych i rzeczowych w stosunku do planu 2006 r. o 11,35 %, a w Rodzinnym Domu Dziecka Nr 1 o kwotę 4.392 zł tj. o 4,02 %.

Rozdział 85202: „Domy pomocy społecznej”

1.192.410

Finansowanie Domu Pomocy Społecznej odbywa się poprzez dotację z budżetu Wojewody kwota zł:

621.897

oraz poprzez środki własne uzyskiwane z odpłatności za pobyt

pensjonariuszy kwota zł:

570.513

Dotacja na rok 2007 wyliczona została w oparciu o podaną liczbę mieszkańców wg starych zasad (przepisów). Z chwilą zmian w liczbie mieszkańców następować będzie zmiana dotacji w ciągu roku 2007 na in minus.

Dom Pomocy Społecznej posiada 59 miejsc, natomiast średnie wykorzystanie ich odbiega nieco od planowanej liczby mieszkańców z uwagi na ruchy w pobycie mieszkańców w poszczególnych miesiącach na in minus.

Plan wydatków przewiduje:

-wynagrodzenia i pochodne dla 39 osób zatrudnionych na 38,5 etatach **838.502**

i w stosunku do roku 2006 nastąpił spadek zatrudnienia o 3,25 etatu

- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych **30.188**

- wydatki rzeczowe **323.720**

m.in.:

- zakup środków żywności (stawka żywieniowa 5,63 dziennie) **117.000**

- zakup leków i materiałów medycznych
(stawka miesięczna na leczenie 24,13) **16.500**

- zakup energii **92.000**

- zakup usług remontowych **20.120**

- zakup usług zdrowotnych **1.200**

- zakup materiałów i wyposażenia	47.082
- zakup różnych usług pozostałych	21.285
- podatki, opłaty, koszty podróży służbowych, eksploatacji i inne	8.533

Rozdział 85203: „Ośrodki wsparcia” **311.190**

Ośrodek wsparcia przy Powiatowym Środowiskowym Domu Samopomocy został powołany Uchwałą Nr 300/XLIV/2006 Rady Powiatu z dnia 30.08.2006 r. i finansowany z dotacji celowej na zadania rządowe z budżetu Wojewody.

Plan wydatków przewiduje kwotę zł: **311.190**

z tego:

wynagrodzenia i pochodne dla 12 osób docelowego planowanego

zatrudnienia na 9 etatach zł: **194.324**

- pozostałe wydatki **116.866**

w tym m.in.:

- materiały i wyposażenie **33.756**

- zakup środków żywności **8.000**

- zakup energii **16.000**

- zakup usług pozostałych i różnych **59.110**

Rozdział 85204: „Rodziny zastępcze” **1.579.376**

Środki w tym rozdziale przeznacza się na:

- świadczenia częściowego utrzymania 138 dzieci w 97 rodzinach zastępczych średnio od

kwoty 662,34 zł – do kwoty 960 zł

co czyni kwotę zł: **1.128.353**

- uruchomienie pogotowia rodzinnego **33.254**

- wydatki na kontynuowanie nauki i usamodzielnienie się dzieci

z rodzin zastępczych **319.682**

- pomoc pieniężna na usamodzielnienie wychowanków z rodzin zastępczych **88.579**

- dotacje dla powiatów w których przebywają dzieci w rodzinach

zastępczych z powiatu Skarżyskiego **9.508**

W porównaniu do roku 2006 kwota ogółem jest większa o **285.308**

Rozdział 85218: „Powiatowe centra pomocy rodzinie” **239.978**

Są to wydatki związane z utrzymaniem 7 etatów zatrudnionych pracowników.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wynoszą **207.885**

Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych **5.530**

Pozostała kwota planu to:

- wydatki rzeczowe jak: zakup materiałów i wyposażenia, energii, opłaty pocztowe i telekomunikacyjne, podróże służbowe, szkolenia, zakup usług zdrowotnych, pozostałych oraz opłat **26.563**

Rozdział 85220: „Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej” **100.000**

Jest to nowo utworzone zadanie, na które przeznaczona jest kwota zł: **100.000**

w tym dla:

- Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie zł: **89.965**

- Zespołu Placówek Opieki, Wychowania i Interwencji Kryzysowej „Przystań” zł: **10.035**

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie planowaną kwotę 89.965 zł przeznacza na:

- wynagrodzenia i pochodne dla 4 osób zatrudnionych na 3 etatach **77.870**

- pozostałe wydatki rzeczowe **12.095**

Zespół Placówek Opieki, Wychowania i Interwencji Kryzysowej „Przystań” przeznacza na:

- koszty hostelu **3.000**

- koszty rzeczowe utrzymania mieszkania chronionego **7.035**

Rozdział 85233: „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” **2.659**

Planowana kwota 2.659 zł przeznaczona jest na koszty związane z dokształcaniem pracowników pedagogicznych w placówce opiekuńczo -wychowawczej.

Rozdział 85295: „Pozostała działalność” **3.420**

Kwota 3.420 zł dotyczy odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych emerytów i rencistów byłych pracowników placówki opiekuńczo-wychowawczej.

Dział 853 : POZOSTAŁE ZADANIA

W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ **1.558.199**

Rozdział 85311: „Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych” **48.714**

Powyższa kwota przeznaczona jest na dotację celową i podmiotową dla dwóch Warsztatów Terapii Zajęciowej tytułem 5% kosztów utrzymania jednego uczestnika warsztatów tj. 58,84 x 69 x 12 = 48.714 zgodnie z postanowieniami ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej (Dz. U. Nr 123 poz. 776 z późn. zm.).

Rozdział 85321: „Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności” **120.000**

W ramach powyższego rozdziału kwotę zł: **120.000**

planuje się przeznaczyć na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla 4,75 etatów **64.297**

- wydatki na rzecz osób fizycznych zatrudnionych na umowach cywilno-prawnych – członkowie Komisji **34.680**

- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych **2.173**

- wydatki rzeczowe **18.850**

Rozdział 85333: „Powiatowe urzędy pracy”**1.389.485**

Planowana kwota na utrzymanie Powiatowego Urzędu Pracy w stosunku do roku 2006 jest wyższa o kwotę 221.671 zł, a od kwoty po zmianach o 126.671 zł.

Kwotę wydatków na 2007 rok przeznacza się na:

- wynagrodzenia osobowe i pochodne dla 50 etatów (2006 r. 43,25)	1.263.883
w tym: nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne	54.863
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	40.000
- zakup energii	31.400
- zakup materiałów, wyposażenia, akcesoriów	12.800
- pozostałe wydatki rzeczowe	68.200
- podatki i opłaty na rzecz JST	10.202
- składka na PFRON	3.000

Dział 854 : EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA**5.573.905**

Plan wydatków na rok 2007 na powyższy dział jest większy od planu wg uchwały budżetowej na rok 2006 o kwotę 279.909 zł. Planowana kwota przeznaczona jest na zadania pozaszkolne, rozumie się przez to prowadzenie poradni psychologiczno – pedagogicznej, specjalnych środków szkolno -wychowawczych, burs i internatów.

Tak jak przy przyznaniu środków na zdania szkolne, tak samo na zadania pozaszkolne uwzględniona została liczba uczniów w każdej placówce oraz dodatkowe środki z tzw. „wagi”.

Poniższa tabela przedstawia ilość placówek prowadzących zadania pozaszkolne – liczbę uczniów, nauczycieli, pracowników administracji i obsługi na rok 2007 w porównaniu do roku 2006:

Jednostki	Liczba uczniów w roku 2006	Liczba uczniów w roku 2007	Liczba nauczycieli w roku 2007	Liczba nauczycieli w roku 2006	Liczba admin. i obsługi w roku 2006	Liczba admin. w roku 2007	Liczba obsługi w roku 2007
3 - Specjalne ośrodki szkolno-wychow. + Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii	172	170	61,75	60,84	58	15	39
1 - Poradnia Psychologiczno -Pedagogiczna	-	-	14	14	2,5	3	1
1 - Bursa i internat	37	43	4	5	14,25	4	9
5 – Ogółem:	209	213	79,75	79,84	54,75	22	49

W poszczególnych rozdziałach proponowane kwoty wydatków przedstawiają się następująco:

1. Rozdział 85403 „Specjalne ośrodki szkolno – wychowawcze”	3.599.636
2. Rozdział 85406 „Poradnie psychologiczno – pedagogiczne oraz inne poradnie specjalistyczne”	864.358
3. Rozdział 85410 „Internaty i bursy szkolne”	517.853
4. Rozdział 85421 „Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii”	537.058
5. Rozdział 85446 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli”	25.000
6. Rozdział 85495 „Pozostała działalność”	30.000
	Razem:5.573.905

w tym: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń **4.789.717**

tj. 85,93 % ogólnego planu.

Dział 921 :KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA

NARODOWEGO **34.000**

Rozdział 92116: „Biblioteki” **20.000**

Wydatki w tym rozdziale to dotacja dla jednostek samorządu terytorialnego - Urząd Gminy Skarżysko-Kamiennej z przeznaczeniem dla Instytucji Kultury tj. Biblioteki Miejsko-Powiatowej na zakup książek.

Rozdział 92195: „Pozostała działalność”

14.000

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

Dział 926: KULTURA FIZYCZNA I SPORT

24.000

Rozdział 92695: „Pozostała działalność”

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 kalendarza imprez przez Radę Powiatu Skarżyskiego.