

UZASADNIENIE
DO BUDŻETU POWIATU SKARŻYSKIEGO
NA 2010 ROK

Plan budżetu powiatu na 2010 rok zakłada dochody wyższe w stosunku do uchwalonego na 2009 rok o 14,10% kwotowo o zł. 10.664.208, a wydatki wyższe o kwotę zł. 19.990.416, tj. o 23%.

Jest budżetem deficytowym w wysokości zł. **19.527.815** stanowiącym ujemną różnicę pomiędzy dochodami a wydatkami (86.280.820– 105.808.635).

Rozchody w kwocie zł. 2.472.000 to przypadające do spłaty raty kredytu zaciągniętego w roku 2005 na budowę Hali Sportowo – Rehabilitacyjnej (1.300.000 – spłata od 1.VII.2006 po zł. 162.000) oraz spłaty 7 rat po zł. 290.000 i 1 rata 280.000 kredytu inwestycyjnego pobranego w kwocie 5.500.000 w Banku Spółdzielczym w Suchedniowie w m-cu grudniu 2009r.

Deficyt w kwocie zł. 19.527.815 oraz kwotę rozchodów zł. 2.472.000 zł planuje się sfinansować kredytem bankowym w kwocie zł. 19.899.815 oraz wolnymi środkami z lat ubiegłych w kwocie zł: 2.100.000.

Brak planowanych środków dotyczy wyłącznie wydatków majątkowych.

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 2010,
- planowanej na rok 2010 kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – załącznik do pisma ST4/4820/784/2009 z dnia 8 października 2009 r.,

- informacji Wojewody Świętokrzyskiego Znak FN I-3010-139-2/09 z dnia 22 października 2009 r. o wielkościach dotacji celowych na zadania wykonywane przez powiat a wynikające z projektu ustawy budżetowej na 2010 rok,
- faktycznego wykonania dochodów własnych przez powiat i jednostki organizacyjne JST w roku 2009,
- porozumień zawartych z Jednostkami Samorządu Terytorialnego w zakresie dowozu dzieci niepełnosprawnych z okolicznych gmin do Zespołu Placówek Specjalnych dla Niepełnosprawnych Ruchowo 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 oraz w zakresie współfinansowania w budowie, rozbudowie, względnie przebudowie dróg powiatowych na terenie gmin.

W roku 2010 przewiduje się osiągnąć dochody budżetowe w łącznej

wysokości zł: 86.280.820

w tym: - dochody bieżące **74.221.912**
 - dochody majątkowe **12.058.908**

z następujących źródeł:

– dochodów własnych	4.028.215
– udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	9.023.163
– subwencji ogólnej	46.806.487
– dotacji z Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej	967.800
– dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej	12.101.916
– dotacji celowych na realizację bieżących zadań własnych powiatu	614.446
– dotacji celowych otrzymanych na podstawie porozumień z JST	3.419.593
– dotacji z funduszy celowych /PFRON/	5.340
– środki finansowe pochodzące z funduszy Unii Europejskiej na wydatki bieżące	878.946

- środki finansowe pochodzące z funduszy Unii Europejskiej na wydatki inwestycyjne 5.584.914
- dochodów pozyskanych z Narodowego Programu
Rozbudowy Dróg Lokalnych 2.850.000

Do opracowania uchwały budżetowej na rok 2010 ma zastosowanie Uchwała Nr / /2010 z dnia 29 stycznia 2010r Rady Powiatu Skarżyskiego w sprawie określenia szczegółowości uchwały budżetowej Powiatu Skarżyskiego na 2010 polegająca na tym, że dochody budżetu jednostki samorządu terytorialnego ujmuje się w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe, oraz wydatki budżetu w podziale na wydatki bieżące i wydatki majątkowe, w pełnej klasyfikacji budżetowej tj, dział, rozdział, paragraf.

Do dochodów majątkowych zalicza się:

- dotacje i środki otrzymane na inwestycje
- dochody ze sprzedaży majątku
- dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, a dochody bieżące to te, które nie są dochodami majątkowymi, czyli pozostałe dochody.

W poszczególnych tytułach zakładane wielkości dochodów budżetowych przedstawiają się następująco:

I. Dochody własne ogółem 4.028.215

w tym: - dochody majątkowe 700
- dochody bieżące 4.027.515

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 432.002

- opłata komunikacyjna	1.622.887
- usługi świadczone w Domu Pomocy Społecznej	990.920
- oprocentowanie środków na rachunku podstawowym budżetu	150.000
- 2,5 % od kwoty zrealizowanych wydatków przeznaczonych na rehabilitację społeczną i zawodową pochodzących z PFRON-u	40.500
- różne dochody i odsetki od środków na rachunkach bankowych jednostek budżetowych	636.906
w tym: wpływy ze zlikwidowanego Funduszu Ochrony Środowiska	518.097
- dochody z tytułu zajęcia pasa drogowego	155.000

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 9 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 4,67% 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 od podatników tego podatku, zamieszkałych na terenie powiatu zgodnie z art. 5 ust. 2 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego od dnia 1 stycznia 2005 r. wynosi niezmiennie 10,25% tj. kwotę zł. 8.673.163 i w porównaniu do planu roku 2009 po zmianach w ciągu roku oznacza mniej o kwotę zł. 565.087.

Plan dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych wynoszącym 1,40% wynosi kwotę zł. 350.000 od podatników posiadających siedzibę na terenie powiatu.

Otrzymana informacja o wielkości udziału dla Powiatu Skarżyskiego z Ministerstwa Finansów w załączniku do pisma Nr ST4-4820/784/09 z dnia 8 października 2009 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 projekcie ustawy budżetowej na 2010 rok.

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, 2007, 2008 i 2009 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 projekcie ustawy budżetowej na rok 2010, a przygotowana przez Ministerstwo Finansów wynosi łącznie zł. 46.806.487 i w stosunku do planu na dzień 31.12.2009 r. stanowi kwotowo więcej o zł. 664.158, tj. o 1,42%.

Subwencja ogólna składa się z następujących części:

1. Część wyrównawcza **plan: 9.511.766**

i stanowi 12,82% więcej w stosunku do planu roku 2009 po zmianach,
a kwotowo o zł. 1.080.710

W części wyrównawczej subwencji ogólnej wyodrębnia się:

- kwotę podstawową części wyrównawczej zł.: 3.579.259
- kwotę uzupełniającą części wyrównawczej zł.: 5.932.507

Kwotę podstawowej części wyrównawczej subwencji ogólnej otrzymują powiaty, w których wskaźnik dochodów podatkowych na jednego mieszkańca w powiecie (P 120,73%) jest mniejszy niż wskaźnik dochodów podatkowych dla wszystkich powiatów (P.p 171,19%).

Przez dochody podatkowe rozumie się udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych. Wysokość należnej powiatowi kwoty podstawowej obliczono mnożąc liczbę mieszkańców powiatu (78.814- na dzień 31 grudnia 2008) przez liczbę stanowiącą 90% różnicy między wskaźnikiem P.p a wskaźnikiem P.

Kwotę uzupełniającą części wyrównawczej subwencji ogólnej otrzymują powiaty, w których wskaźnik bezrobocia w powiecie, obliczony jako iloraz stopy bezrobocia w kraju zwany wskaźnikiem B (2,368), jest wyższy od 1,10. Im wyższy jest ten wskaźnik, tym wyższa jest kwota uzupełniająca w przeliczeniu na jednego mieszkańca danego powiatu.

Przy wyliczaniu kwoty uzupełniającej uwzględnia się stopę bezrobocia ustaloną przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego wg stanu na dzień 31 grudnia roku poprzedzającego rok bazowy, tj. na dzień 31 grudnia 2008r. i tak:

- stopa bezrobocia za 2008 r. w kraju w %: 9,51
- stopa bezrobocia w powiecie za 2008 r. w %: 22,5

Liczba mieszkańców w powiecie na dzień 31.12.2008 – 78.814 i w stosunku do analogicznego okresu roku 2007 zmniejszyła się o 478 osób.

2. Część równoważąca subwencji ogólnej **plan: 373.805**

Cześć równoważącą subwencji ogólnej otrzymują powiaty w zależności od wysokości wydatków na rodziny zastępcze w roku poprzedzającym rok bazowy. Kalkulacja 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) i w stosunku do roku 2009 zmniejszyła się o kwotę zł: 19.623.

3. Część oświatowa subwencji ogólnej **plan: 36.920.916**

Wielkość planowanej części subwencji oświatowej na rok 2010 w stosunku do przyjętej w uchwale budżetowej na 2009 r. zwiększyła się o kwotę 63.265 zł, a w stosunku do planu na dzień 31.12.2009 r. o kwotę 532.923 tj. o 1,44%.

W roku 2009 budżet powiatu otrzymał subwencje na uzupełnienie dochodów własnych w kwocie zł: 929.852 w tym na inwestycje własne 879.000. Natomiast na rok 2010 nie jest ona przewidziana.

Zakres zadań oświatowych realizowanych przez poszczególne jednostki samorządu terytorialnego stanowiący podstawę do naliczenia subwencji na 2010 r. określony został na podstawie danych statystycznych ujętych w sprawozdaniu EN-3 - ostatnie zatrudnienia w dniu 10 września 2008 (rok szkolny 2008/2009), danych dotyczących liczby uczniów (wychowanków) w roku szkolnym 2009/2010 wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 10 września 2009) w zakresie ogólnej liczby uczniów oraz odpowiednich wag algorytmu w odniesieniu do kwoty SOA i SOB.

Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego kwota części oświatowej subwencji ogólnej na 2010 rok została ustalona w wysokości łącznej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej nie mniejszej niż przyjęta w ustawie budżetowej w roku bazowym (2009) skorygowanej o kwoty innych wydatków z tytułu zmiany realizowanych zadań oświatowych. Zwiększenie w stosunku do roku 2009 planowanej na rok 2010 kwoty części oświatowej subwencji ogólnej związane jest przede wszystkim ze skutkami podwyżki wynagrodzeń z roku bieżącego przechodzącymi na rok 2010 oraz

planowaną podwyżką wynagrodzeń dla nauczycieli o 7% od września 2010, 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 2010 rok wykorzystane zostaną dane o liczbie uczniów i wychowanków gromadzone w ramach Systemu Informacji Oświatowej według stanu na dzień 30 września 2009r oraz 10 października 2009r.

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. **967.800**

z przeznaczeniem na finansowanie w roku 2010 kosztów wynagrodzeń i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników Powiatowego Urzędu Pracy.

W roku 2009 kwota ta wynosiła zł. 1.017.000.

IV. Dotacje celowe **plan: 25.455.155**

Kwota dotacji celowych składa się z:

- dotacji z budżetu Wojewody zł.:	12.716.362
w tym:	
– na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej bieżące	10.915.916
– na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej- inwestycyjne	1.156.000
– na zadania zlecone własne powiatu	614.446
– na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	30.000
- dotacji z tytułu porozumień z J.S.T. na zadania bieżące	952.299
- dotacji z tytułu porozumień z J.S.T. na zadania inwestycyjne	2.467.294
- dotacji z PFRON	5.340
- środków pochodzących z Unii Europejskiej	6.463.860
- dotacji na inwestycje z Narodowego Programu Rozbudowy Dróg Lokalnych	2.850.000

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, 700, 710, 750, 754, 851, 852 i 853 i są większe od kwot przyznanych na początku roku 2009 o kwotę zł 2.856.436 w tym na inwestycje o kwotę zł 656.000

Dotacja celowa na zadania własne powiatu występuje w dziale 852 rozdział 85202 w kwocie zł. **614.446** (dotyczy dotacji dla Domu Pomocy Społecznej) i w stosunku do roku 2009 jest większa o zł. 41.975.

Począwszy od roku 2004 samorzady powiatowe nie otrzymują dotacji celowej na zadania własne w dziale 852 rozdział 85201, rozdział 85204, rozdział 85218 i rozdział 85220 na placówki opiekuńczo-wychowawcze, rodziny zastępcze i Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie oraz na jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej z uwagi na inną formę finansowania zadań z zakresu „Pomocy społecznej” i „Pozostałych zadań w zakresie polityki społecznej”, a mianowicie ze środków własnych powiatu.

Dotacje celowe otrzymane z J.S.T na podstawie porozumień i umów wynoszą zł:

952.299

i dotyczą zadań bieżących, przedmiotem których są:

- dowóz dzieci do Zespołu Placówek Specjalnych dla Niepełnosprawnych Ruchowo 178.500
- dotacje od powiatów, z których dzieci przebywają w placówce opiekuńczo-wychowawczej w Skarżysku-Kam. 342.396
(wg kosztu miesięcznego utrzymania na 1 dziecko zł. 2.853,30).
Od dnia 01.03.2010 koszt miesięczny utrzymania wychowanka będzie wynosił kwotę ogłoszoną w Dzienniku Urzędowym Wojewody Świętokrzyskiego)
- dotacje od innych gmin i powiatów, z których dzieci przebywają w rodzinach zastępczych na terenie Powiatu Skarżyskiego 124.827

- dotacje od powiatów, z których przebywają niepełnosprawne osoby w Warsztatach Terapii Zajęciowej 6.576
- dotacje od gmin na zadania bieżące w zakresie remontów dróg 300.000

Dotacje z gmin na zadania inwestycyjne w zakresie budowy dróg i zakupów inwestycyjnych **2.467.294**

Środki na dofinansowanie zadań własnych J.S.T pozyskane z innych źródeł tj. z Unii Europejskiej na dofinansowanie inwestycji

plan: **5.584.914**

Powyższa kwota planowana po stronie dochodów to udział na dofinansowanie kosztów ze środków Unii Europejskiej do programów - termomodernizacja budynków będących własnością powiatu, budowę sali sportowej przy I Liceum Ogólnokształcącym, budowa dróg w Gm. Łączna. Pozyskane środki z Unii Europejskiej na wydatki bieżące wynoszą zł: 878.946 i dotyczą programów „Leonardo da Vinci” (279.610) i Kapitał Ludzki (599.336). Dotacja z PFRON zł: 5.340 to program „Osoba Niepełnosprawna w Służbie Publicznej” oraz pozyskane środki z Narodowego Programu Rozbudowy Dróg Lokalnych (z rezerwy budżetu państwa) kwota zł: 2.850.000.

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

	2009 r.	2010r.
– dochody własne	5,61%	4,67%
– udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	12,80%	10,46%
– subwencje	61,61%	55,64%
– środki z MPiPS	1,37%	1,15%
– dotacje z budżetu Wojewody	13,26%	15,12%
– dotacje na porozumienia z JST	0,89%	3,96%
– środki z innych źródeł	4,46%	10,79%

– dotacje z funduszy celowych (PFRON) 0,01% 0,01%

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 2010 roku w ogólnej kwocie zł. **105.808.635** są wyższe od uchwalonego na 2009 r. o kwotę zł. 19.990.416.

Przy kalkulacji planu wydatków w poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej przyjęto założenia określone w projekcie budżetu państwa na 2010 r., a mianowicie:

- prognozowany średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 101%,
- średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń pracowników w państwowej sferze budżetowej - w wysokości od 101 %,
- obowiązkowa składka na Fundusz Pracy w wysokości 2,45 % podstawy wymiaru.

Z ogólnej kwoty wydatków zł: **105.808.635**

wyodrębnia się:

- wydatki bieżące 76.259.711

w tym m.in.:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 53.363.326
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 14.571.218
- dotacje na zadania bieżące 3.431.273
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 2.339.023
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego 887.046
- wydatki na obsługę długu powiatu 286.955

– wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	1.380.870
- wydatki majątkowe	29.548.924
w tym m.in.:	
inwestycje i zakupy inwestycyjne	29.548.924
z tego na programy finansowane z udziałem środków Unii Europejskiej	12.732.944

Zgodnie z art. 173 ust. 4 ustawy o finansach publicznych została utworzona w budżecie powiatu rezerwa ogólna i celowa na nieprzewidziane wydatki w wysokości 0,72 % 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 2010 jest budżetem deficytowym w ogólnej kwocie niedoboru w wysokości zł. **19.527.815**. Jest to ujemna różnica pomiędzy kwotą planowanych dochodów i przychodów a kwotą planowanych wydatków i rozchodów, a dotyczy przypadających do spłaty rat kredytów oraz planowanych w roku 2010 wydatków majątkowych, co wiąże się z pobraniem nowych kredytów w 2010 roku.

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

Dział 010: ROLNICTWO I ŁOWIECTWO 5.000

Rozdział 01005: „Prace geodezyjno – urządzeniowe na potrzeby rolnictwa” 5.000

Planowana kwota na 2010 rok obejmuje wydatki związane z kosztami dokumentacji gleboznawczej gruntów oraz kosztami dokumentacji dotyczącej zwrotu działek siedliskowych i dożywnotnego użytkowania.

Dział 020: LEŚNICTWO 61.964

Rozdział 02002: „Nadzór nad gospodarką leśną” 61.964

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 zł. 59.854 oraz kwotę pozostałych wydatków zł. 2.110.

Dział 600: TRANSPORT i ŁĄCZNOŚĆ 20.535.086

Rozdział 60014: „Drogi publiczne powiatowe” 20.535.086

Na kwotę planowanych wydatków w tym rozdziale składają się:

- wydatki bieżące **5.670.086**
 - w tym: dotacje z tyt. porozumień dla Urzędu Gm. Bliżyn
 - na zimowe utrzymanie dróg powiatowych 80.000
- wydatki majątkowe inwestycyjne i zakupy inwestycyjne **14.865.000**
 - w tym: dotacje dla JST 395.000

Ogólna kwota wydatków działu 600 stanowi 19,41% ogólnego budżetu (rok 2009 15,56%).

Wydatki bieżące obejmują :

– wynagrodzenia i pochodne dla 12-tu pracowników	848.724
– dotacje dla JST	80.000
– pozostałe wydatki	4.741.362

w tym między innymi:

– zakup materiałów i wyposażenia	240.000
----------------------------------	---------

w tym między innymi:

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	40.000
---	--------

– koszty usług remontowych dróg, sygnalizacji świetlnej, oznakowania, malowania pasów, poprawy odwodnienia i remontów środków trwałych, remonty mostów i przepustów	2.886.000
---	-----------

– koszty usług zdrowotnych	520
----------------------------	-----

– koszty usług pozostałych	1.430.000
----------------------------	-----------

w tym m.in.:

zimowe utrzymanie dróg	950.000
------------------------	---------

pozimowe sprzątnięcie ulic i letnie utrzymanie dróg	100.000
---	---------

koszenie zieleni, wycinka drzew, usługi transportowe obce	380.000
---	---------

koszty podróży służbowych	5.000
---------------------------	-------

ubezpieczenia dróg i samochodów	43.000
---------------------------------	--------

odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	14.400
--	--------

Planowane wydatki inwestycyjne **14.865.000**

to:

– nakłady finansowe na inwestycje jednoroczne	1.170.000
---	-----------

– nakłady finansowe na inwestycje wieloletnie	13.300.000
---	------------

– dotacje dla JST na inwestycje drogowe powiatowe realizowane przez gminy	395.000
---	---------

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

Planowane wydatki na budowę dróg powiatowych, na koszty opracowań dokumentacji i zakupy inwestycyjne w roku 2010 w ogólnej kwocie zł. **14.470.000** pochodzą z:

- planowanego do zaciągnięcia w bankach kredytu 11.293.548
- dotacji z porozumień z JST 2.437.294
- środków pozyskanych z Unii Europejskiej 739.158

Dział 630: TURYSTYKA 120.000

Rozdział 63003: „Zadania w zakresie upowszechniania turystyki” 120.000

Powyższą kwotę przeznacza się na zakup nagród rzeczowych dla uczestników imprez turystycznych i koszty usług związanych z wykonaniem medali i dyplomów dla uczestników masowych imprez turystycznych, wynagrodzenia dla osób zatrudnionych do obsługi medycznej podczas imprez turystycznych.

Dział 700: GOSPODARKA MIESZKANIOWA 3.374.570

Rozdział 70005: „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” 3.374.570

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: 40.000

Pozostała planowana kwota zł: 3.334.570

to koszty związane z utrzymaniem i remontem mienia powiatu

w tym : wydatki majątkowe 2.916.667

dotyczące kosztów termomodernizacji budynków stanowiących własność powiatu (zł. 2.667.667) i rozbudowy budynku przy ul. Sikorskiego 20 o drugą klatkę schodową (zł. 250.000).

Dział 710: DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA 458.000

Rozdział 71013: „Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)” 130.000

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 oraz modernizacja ewidencji gruntów i założenie ewidencji budynków. Planowane środki pochodzą z dotacji Wojewody Świętokrzyskiego i w stosunku do roku 2009 są mniejsze o kwotę zł: 115.000.

Rozdział 71014: „Opracowania geodezyjne i kartograficzne” 15.000

Powyższą kwotę przeznaczają 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” 313.000

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

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń
dla 6 pracowników w wymiarze 5 ½ etatu wynoszą 263.300
- pozostałe wydatki rzeczowe 43.700
jak: zakup 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.
- wydatki majątkowe 6.000
(zakup kserokopiarki)

Dział 750: ADMINISTRACJA PUBLICZNA 10.082.096

w tym:

- wydatki bieżące	8.540.909
z tego: - wynagrodzenia i pochodne łącznie z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym „13”	6.263.531
- dotacje	125.000
- wydatki majątkowe (inwestycyjne)	1.541.187

Planowane wydatki tego działu przeznacza się na:

1. Rozdział 75011 : „Urzędy Wojewódzkie”	1.222.873
2. Rozdział 75019 : „Rady powiatów”	265.576
3. Rozdział 75020 : „Starostwa powiatowe”	8.153.375
4. Rozdział 75045 : „Kwalifikacje wojskowe”	55.000
5. Rozdział 75075 : „Promocja jednostek samorządu terytorialnego”	274.250
6. Rozdział 75095 : „Pozostała działalność”	111.022

Wydatki wykazane w pkt 1 i 3 w łącznej wysokości 9.786.248 dotyczą kosztów utrzymania administracji samorządowej i rządowej w tym:

- wydatki bieżące	7.835.061
- wydatki inwestycyjne (majątkowe)	1.951.187

Dotacja z budżetu Wojewody na wykonanie zadań z zakresu administracji rządowej w rozdziale 75011 wynosi zaledwie zł. 188.845 i nie ulega zmianie w stosunku do roku 2009.

Rozdział 75011: „Urzędy wojewódzkie” 1.222.873

Przyznana kwota dotacji pokrywa zaledwie 15,44% wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń, bez dodatkowego wynagrodzenia rocznego, odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych i wydatków rzeczowych.

Faktyczne koszty wynagrodzeń, składki na ubezpieczenia społeczne i składki na Fundusz Pracy dodatkowe wynagrodzenie roczne	1.222.873
dla 25 osób zatrudnionych na 24,25 etatu wobec przyznanej dotacji z budżetu Wojewody na 10,6 etatu.	188.845
Niedobór środków w kwocie zł:	1.034.028

obciąża budżet powiatu bez uwzględniania innych wydatków takich jak: koszty szkoleń, podróży służbowych, opłat pocztowych i telekomunikacyjnych, materiałów biurowych, wyposażenia i wzrósł w stosunku do roku 2009 o kwotę zł. 241.868.

Rozdział 75019: „Rady powiatów” **265.576**

W ramach wydatków rozdziału 75019 planuje się wydatki na wypłatę diet dla Radnych 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. W stosunku do roku 2009 wydatki są niższe o kwotę zł: 2.688.

Rozdział 75020: „Starostwa powiatowe” **8.153.375**

Planowana wielkość środków na pokrycie kosztów związanych z funkcjonowaniem Starostwa w ogólnej kwocie zł:

w tym:

- | | |
|------------------------|------------------|
| – wydatki bieżące | 6.612.188 |
| – wydatki inwestycyjne | 1.541.187 |

pozwalają na zabezpieczenie przewidywanego wykonania w roku 2010 wraz z pokryciem zobowiązań wynikających z napływających do dnia 31.01.2010 faktur za rok 2009.

Plan wydatków bieżących w poszczególnych rodzajach obejmuje m. innymi:

- | | |
|---|------------------|
| – wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 18.000 |
| – wynagrodzenia osobowe pracowników | 3.992.684 |

– dodatkowe wynagrodzenie roczne	295.724
– składki na ubezpieczenia społeczne	545.000
– składki na Fundusz Pracy	88.000
– zakup materiałów i wyposażenia	632.380
w tym: druków praw jazdy, dowodów rejestracyjnych i praw jazdy	505.000
– zakup energii	150.000
– zakup usług remontowych	31.000
– zakup usług zdrowotnych	1.200
– zakup usług pozostałych i innych	513.200
– podróże służbowe krajowe	22.000
– opłaty i składki – wpłaty na PFRON	5.000
– koszty postępowania sądowego	1.000
– opłaty za administr. i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	1.500
– wynagrodzenia bezosobowe	60.500
– zakup usług dostępu do sieci Internet, telekom. telefonii komórkowej i stacjonarnej	89.000
– szkolenia	47.000
– opłaty na rzecz budżetu państwa	500
– zakup materiałów do sprzętów i urządzeń kserograficznych, programów, licencji i inne	116.000

Planowane wydatki inwestycyjne w ogólnej kwocie zł: **1.541.187**

dotyczą kontynuacji komputeryzacji w budynku Starostwa, budowy garażu, docieplenia i rozbudowy budynku Starostwa, oświetlenia terenu wokół budynku oraz rozbudowy Infrastruktury informatycznej JST.

Ogólny stan zatrudnienia na dzień 31.12.2009 w Starostwie Powiatowym wynosi 100 osób na 96,5 etatach.

Rozdział 75045: „Kwalifikacja wojskowa”**55.000**

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 2009 uległy zwiększeniu o zł. 1.000.

Wydatki w tym rozdziale to w szczególności:

- wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na rzecz osób fizycznych – członków Komisji wynikające z umów 28.750
- pozostała kwota dotyczy wydatków rzeczowych i wynosi zł: 26.250

Rozdział 75075: „Promocja jednostek samorządu terytorialnego”**274.250**

Wydatki tego rozdziału związane są z kosztami współfinansowania programów i projektów z UE pn. „Nad Czarną i Kamienną” (dotacja dla powiatu starachowickiego-realizatora programu) zł 125.000 oraz z wydatkami dot. promocji powiatu podczas organizacji imprez o charakterze państwowym i regionalnym, a polegających na prezentacjach powiatu, kosztach wydawnictw, kosztach sprezentowanych upominków (mapy i drobne upominki np.: długopisy) i nagród dla zwycięzców konkursów.

Rozdział 75095: „Pozostała działalność”**111.022**

W ramach wydatków rozdziału 75095 przewiduje się :

- obligatoryjny odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla pracowników starostwa wynagradzanych z działu 750 103.152
- składkę członkowską na Związek Powiatów Polskich 7.870

**Dział 754: BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE
I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA 6.875.537**

Rozdział 75405: „Komendy powiatowe Policji” 4.000

Kwota zł: 4.000 przeznaczona jest na wpłatę na fundusz policji na wydatki inwestycyjne.

**Rozdział 75411: „Komendy powiatowe Państwowej
Straży Pożarnej” 6.774.553**

Plan wydatków w tym rozdziale jest większy od planu roku 2009 o kwotę zł. 735.835.

Zatrudnienie w 2010 roku nie ulega zwiększeniu i wynosi 93 osoby.

Z ogólnej kwoty planowanych wydatków wyodrębnia się między innymi:

– ekwiwalenty i przysługujące równoważniki dla funkcjonariuszy	521.000
– wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników cywilnych i członków korpusu służby cywilnej wraz z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym	111.768
– uposażenia dla 91 funkcjonariuszy	4.486.116
– wynagrodzenia bezosobowe	6.300
– materiały i wyposażenie	88.293
w tym: - materiały pędne	
- przedmioty zaopatrzenia mundurowego, łączności, uzbrojenia i informatyki, transportu, konserwacji sprzętu i mat. kwaterunkowe, przeciwpożarowe i biurowe	
– środki żywności w czasie akcji	6.000
– leki i materiały medyczne	1.010
– zakup sprzętu i uzbrojenia	49.500
– zakup energii	39.000
– zakup usług remontowych	14.370

– zakup usług zdrowotnych	16.500
– zakup usług pozostałych	50.300
– koszty podróży służbowych	8.700
– różne opłaty i składki	500
– odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3.000
– podatki i opłaty na rzecz budżetu państwa i samorządu	14.494
– opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych i do sieci „Internet”	16.502
– zakup akcesoriów komputerowych, programów i licencji	16.200
– zakup usług specjalistycznych	500
– wydatki inwestycyjne (majątkowe)	1.230.000
i dotyczą przebudowy budynku Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej	
z dotacji na zdania rządowe zł:	1.150.000
oraz ze środków budżetu powiatu i Gminy Skarżysko-Kamienna	
na zakup samochodu gaśniczego zł:	80.000

Rozdział 75421: „Zarządzanie kryzysowe” 86.984

Kwota zł. 86.984 to kwota utworzonej rezerwy celowej z przeznaczeniem na zarządzanie kryzysowe zgodnie z ustawą z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym (Dz. U. Nr 89 poz. 590 z późn.zm.).

Rozdział 75495: „Pozostała działalność” 10.000

Kwota zł. 10.000 w/w rozdziale to koszty szkoleń w celu realizacji powiatowego programu na rzecz bezpieczeństwa obywateli, nagrody w konkursie o wiedzy pożarniczej oraz koszty wykonania kamizelek i opasek odblaskowych dla dzieci i młodzieży.

Dział 757: OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO 1.667.825

**Rozdział 75702: „Obsługa papierów wartościowych, kredytów
i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego” 286.955**

Kwotę zł. 286.955 przeznacza się na pokrycie kosztów obsługi zaciągniętego kredytu (odsetek) w:

- Banku PKO BP S.A. Regionalny Oddział Korporacyjny w Krakowie, 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. Średnie koszty miesięczne oprocentowania kredytu wahają się w granicach kwoty zł. 3.243 a w ciągu roku 2010 zł: 38.908 oraz koszty obsługi kredytu zaciągniętego w m-cu listopadzie 2009 roku w Banku Spółdzielczym w Suchedniowie w wysokości zł: 5.500.000. Odsetki planowane wynoszą zł: 248.047 za okres 8-miu miesięcy 2010r.

**Rozdział 75704: „Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji
udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę
samorządu terytorialnego” 1.380.870**

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

Od m-ca grudnia 2007 do obecnej chwili z budżetu powiatu następuje spłata odsetek, a od m-ca kwietnia 2008r. spłata rat kredytu zaciągniętego przez ZOZ.

W roku 2010 spłata rat kapitału wyniesie zł: 1.080.000 a odsetek zł: 300.547.

Dział 758: RÓŻNE ROZLICZENIA 300.000

Rozdział 75818: „Rezerwy ogólne i celowe” 300.000

Planowana kwota zł. 300.000 stanowi rezerwę ogólną stanowiącą 0,72% ogólnych wydatków.

Dział 801: OŚWIATA I WYCHOWANIE 39.139.859

Na sfinansowanie zadań w zakresie oświaty i wychowania proponuje się przeznaczyć kwotę zł: 39.139.859 pochodzącą z części oświatowej subwencji ogólnej, z dotacji z J.S.T. wg zawartych porozumień, ze środków budżetu powiatu i ze środków U.E.

Planowana na 2010r. dla Powiatu Skarżyskiego część oświatowa subwencji ogólnej

w kwocie zł: **36.920.916**

oraz środki z budżetu powiatu i z innych źródeł w kwocie zł: **9.632.180**

Razem kwota zł: **46.553.096**

została przeznaczona na:

- dział 801 „Oświata i wychowanie” 39.139.859
- dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” 7.341.237
- dział 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” 42.000
- dział 926 „Kultura fizyczna i sport” 30.000

W ramach ogólnej kwoty wydatków w/w wymienionych działach wyodrębnia się następujące rodzaje wydatków:

1. Wydatki bieżące **37.909.026**
 - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 31.232.817
 - dotacje 1.670.000
 - rezerwy 370.000
 - wydatki rzeczowe 4.636.209
2. Wydatki majątkowe (inwestycyjne) **8.276.070**
 - budowa Hali Sportowej przy I Liceum Ogólnokształcącym w Skarżysku-Kam.

w tym: środki z budżetu powiatu zł: 5.276.990 (kredyt) i środki z UE zł: 2.999.080

Kwota wydatków dla działu 801 „Oświata i wychowanie” w porównaniu z kwotą przyjętą w uchwale na rok 2009 jest większa o kwotę zł. 6.108.772.

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, szkół niepublicznych z doksztalcaniem i doskonaleniem zawodowym nauczycieli oraz finansowanie szkół niepublicznych poprzez dotacje podmiotowe.

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 przez Ministerstwo Edukacji Narodowej nastąpił więc na podstawie przybliżonej wielkości bonu edukacyjnego na jednego ucznia oraz wzrostu wag przeliczeniowych jeśli chodzi o uczniów w ośrodkach specjalnych, po uwzględnieniu wzrostu wydatków w stosunku do roku 2009. Ostateczna kwota bonu będzie podana w tzw. metryczce subwencji oświatowej.

W poszczególnych rozdziałach proponowane kwoty wydatków przedstawiają się następująco:

1. Rozdział 80102 „Szkoly podstawowe specjalne”	2.118.629
2. Rozdział 80105 „Przedszkola specjalne”	643.880
3. Rozdział 80111 „Gimnazja specjalne”	2.994.344
4. Rozdział 80120 „Licea ogólnokształcące”	15.283.456
5. Rozdział 80121 „Licea ogólnokształcące specjalne”	399.330
6. Rozdział 80123 „Licea profilowane”	328.554
7. Rozdział 80124 „Licea profilowane specjalne”	304.550

8. Rozdział 80130 „Szkoły zawodowe”	11.418.171
9. Rozdział 80134 „Szkoły zawodowe specjalne”	1.957.061
10. Rozdział 80140 „Centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki doksztalcania zawodowego”	1.051.738
11. Rozdział 80146 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli”	172.449
12. Rozdział 80195 „Pozostała działalność”	2.467.697
w tym: dotacja dla szkół niepublicznych	1.670.000
Razem:	39.139.859
w tym: wynagrodzenia i pochodne	24.533.299
co stanowi 80,45% wielkości budżetu wydatków bieżących przeznaczonych na oświatę.	

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

Tab. Nr 1

Tabela obrazująca ilość placówek szkolnych do finansowania w roku 2010 w dziale 801 oraz liczbę uczniów, nauczycieli, pracowników administracji i obsługi w roku szkolnym 2009/2010 w porównaniu z rokiem szkolnym 2008/2009

Jednostki	Liczba uczniów wg spr. SIO na 30 IX 2008r. rok szkolny 2008/2009	Liczba uczniów wg spr. SIO na 30 IX 2009r. rok szkolny 2009/2010	Liczba etatów nauczycieli wg Rb-70 na 30 września 2008r. rok szkolny 2008/2009	Liczba etatów nauczycieli wg Rb-70 na 30 września 2009r. rok szkolny 2009/2010	Liczba etatów admin. wg stanu na 1 września 2008r. rok szkolny 2008/2009	Liczba etatów admin. wg stanu na 1 września 2009r. rok szkolny 2009/2010	Liczba etatów obsługi wg stanu na 1 września 2008r. rok szkolny 2008/2009	Liczba etatów obsługi wg stanu na 1 września 2009r. rok szkolny 2009/2010
1 - Przedszkole specjalne	10	8	7,00	5,00	1,00	1,00	2,00	2,00
4 - Szkoły podstawowe specjalne	127	103	29,11	29,17	1,00	1,00	6,00	6,00
4 - Gimnazjów specjalnych	163	181	36,63	43,88	1,00	1,00	2,00	2,00
5 - Liceów ogólnokształcących	1675	1557	120,83	113,16	9,00	9,00	25,50	25,50
1 - Liceum ogólnokształcące	5	6	-	6,25	-	-	-	-

specjalne								
1 - Liceum profilowane specjalne	11	6	8,83	4,50	0,00	0,00	1,00	1,00
1 - Liceum profilowane	116	99	7,39	6,88	0,00	0,00	0,00	0,00
8 - Szkół zawodowych	2316	2130	200,54	164,81	25,00	19,00	45,00	39,00
3 - Szkoły zawodowe specjalne	131	128	31,29	31,28	0,00	0,00	0,00	0,00
1 - Centrum Kształcenia Praktycznego			20,70	16,30	5,50	6,00	4,00	4,00
Razem:	4554	4218	462,32	421,23	42,50	37,00	85,50	79,55

Tab. Nr 2

**Liczba uczniów w poszczególnych placówkach
w roku szkolnym 2009/2010 w porównaniu z rokiem 2008/2009**

Placówka	Liczba uczniów w roku szkolnym 2008/2009 wg sprawozdania SIO na 30. IX 2008	Liczba uczniów w roku szkolnym 2009/2010 wg sprawozdania SIO na 30. IX 2009
I Liceum Ogólnokształcące	603	576
II Liceum Ogólnokształcące	607	567
III Liceum Ogólnokształcące	309	343
Zespół Szkół Technicznych - młodzież	539	513
Zespół Szkół Technicznych - dorośli	74	50
Zespół Szkół Ekonomicznych	689	634
Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 3 - młodzież	525	452
Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 3 - dorośli	71	81
Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 4	347	0
Zespół Szkół Transportowo-Mechatronicznych	0	570

Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii	0	85
Techniczne Zakłady Naukowe - młodzież	336	0
Techniczne Zakłady Naukowe - dorośli	7	0
Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 1	197	174
Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 2	71	73
Zespół Placówek Specjalnych	78	0
Zespół Placówek Specjalnych dla Niepełnosprawnych Ruchowo	101	100
Razem:	4554	4218

Tab. Nr 3

**Liczba etatów nauczycieli w poszczególnych placówkach
w roku szkolnym 2009/2010 w porównaniu do roku 2008/2009**

Placówka	Liczba etatów nauczycieli w roku szkolnym 2008/2009 wg Rb-70 na 30 września 2008r.	Liczba etatów nauczycieli w roku szkolnym 2009/2010 wg Rb-70 na 30 września 2009r.
I Liceum Ogólnokształcące	40,09	40,20
II Liceum Ogólnokształcące	41,93	40,10
III Liceum Ogólnokształcące	27,48	26,05
Zespół Szkół Technicznych	53,23	38,93
Zespół Szkół Ekonomicznych	55,53	48,93
Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 3	47,45	40,63
Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 4	30,05	0
Zespół Szkół Transportowo-Mechatronicznych	0	50,01
Techniczne Zakłady Naukowe	33,00	0
Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 1	45,02	41,89
Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 2	24,00	26,00

Zespół Placówek Specjalnych	13,68	0
Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii	0	21,00
Zespół Placówek Specjalnych dla Niepełnosprawnych Ruchowo	30,16	31,19
Centrum Kształcenia Praktycznego	20,70	16,30
Razem:	462,32	421,23

Tab. Nr 4

**Liczba etatów administracji w poszczególnych placówkach
w roku szkolnym 2009/2010 w porównaniu do roku 2008/2009**

Placówka	Liczba etatów administracji w roku szkolnym 2008/2009 wg stanu na dzień 1 września 2008r.	Liczba etatów administracji w roku szkolnym 2009/2010 wg stanu na dzień 1 września 2009r.
I Liceum Ogólnokształcące	3,00	3,00
II Liceum Ogólnokształcące	3,00	3,00
III Liceum Ogólnokształcące	3,00	3,00
Zespół Szkół Technicznych	7,00	4,00
Zespół Szkół Ekonomicznych	5,00	4,00
Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 3	5,00	5,00
Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 4	4,00	0,00
Zespół Szkół Transportowo-Mechatronicznych	-	6,00
Techniczne Zakłady Naukowe	4,00	0,00
Zespół Placówek Specjalnych dla Niepełnosprawnych Ruchowo	3,00	3,00
Centrum Kształcenia Praktycznego	5,50	6,00
Razem:	42,50	37,00

**Liczba etatów obsługi w poszczególnych placówkach
w roku szkolnym 2009/2010 w porównaniu do roku 2008/2009**

Placówka	Liczba etatów obsługi w roku szkolnym 2008/2007 wg stanu na dzień 1 września 2008r.	Liczba etatów obsługi w roku szkolnym 2009/2010 wg stanu na dzień 1 września 2009r..
I Liceum Ogólnokształcące	7,00+2,50 prac.sezonowych	7,00+2,50 prac.sezonowych
II Liceum Ogólnokształcące	9,00	9,00
III Liceum Ogólnokształcące	7,00	7,00
Zespół Szkół Technicznych	14,00	11,00
Zespół Szkół Ekonomicznych	7,00	8,00
Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 3	11,00	10,00
Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 4	6,00	0,00
Zespół Szkół Transportowo-Mechatronicznych	0,00	10,00
Techniczne Zakłady Naukowe	7,00	0,00
Zespół Placówek Specjalnych	3,00	0,00
Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii	0,00	3,00
Zespół Placówek Specjalnych dla Niepełnosprawnych Ruchowo	8,00	8,00
Centrum Kształcenia Praktycznego	4,00	4,00
Razem:	85,50	79,50

Z przedstawionych tabel wynika, że w szkołach publicznych liczba uczniów zmniejszyła się o 336 tj. z liczby 4.554 do 4.218. Liczba etatów nauczycieli zmniejszyła się z 462,32 do 444,22 tj. o 18,10. Liczba etatów pracowników administracji zmalała o 5,5 etatu, a obsługi zmniejszyła się o 6 etatu.

W rozdziale 80195 „Pozostała działalność” z ogólnej kwoty zł. 2.467.697 dotacje dla szkół niepublicznych wynoszą zł. 1.670.000. W porównaniu do roku szkolnego 2008/2009 planuje się wzrost liczby uczniów z 985 do 1071 a więc o 86 uczniów.

W roku 2008 funkcjonują trzy 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 mniej niż 50 % ustalonych w budżecie powiatu wydatków bieżących w szkołach publicznych tego samego typu.

Liczba uczniów w poszczególnych szkołach przedstawia się następująco:

	liczba uczniów	kwota dotacji
1. Zakład Doskonalenia Zawodowego	182	159.552
2. I Prywatne Liceum Ogólnokształcące "Lumen" Sp. z o o w Radomiu	25	30.348
3. Prywatny Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych "Awans"	360	585.700
4. Centrum Edukacji Zawodowej	397	444.900
5. Świętokrzyskie Stowarzyszenie na Rzecz Aktywizacji Zawodowej i Pomocy Młodzieży	107	449.500
Razem:	1.071	1.670.000

Dział 851 : OCHRONA ZDROWIA 4.468.298

Rozdział 85148: „Medycyna pracy” 250.000

Wydatki tego rozdziału to dotacja na zakupy inwestycyjne (zakup sprzętu medycznego) dla Międzyzakładowej Opieki Medycyny Pracy

Rozdział 85156: „Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego” 4.218.298

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

W stosunku do kwoty ujętej w uchwale budżetowej na 2009 rok wzrost składki wynosi zł: 2.335.426 wskutek wzrostu liczby bezrobotnych w powiecie.

Dział 852 : POMOC SPOŁECZNA 6.887.857

Coraz wyższy 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 od roku 2005. Wzrost kosztów następuje corocznie, jak wzrastają koszty utrzymania jednego wychowanka w różnych placówkach opiekuńczo-wychowawczych.

Kalkulacja kosztów przedstawia się następująco:

1. Koszt utrzymania w placówce dziecka pochodzącego z terenu powiatu w roku 2008 wynosił zł. 2.535,36 i taki został przyjęty do budżetu przez okres pierwszych dwóch miesięcy roku 2009. Od dnia 01.03.2009 koszt został wyliczony na okres od 01.03.2009 – 31.03.2009 wg rzeczywistych kosztów z 2008 r. w wysokości zł. 2.853,30 i ustalony Zarządzeniem Nr 3/2009 Starosty Skarżyskiego z dnia 16 lutego 2009 r. ogłoszony w Dzienniku Wojewody Nr 47 z dnia 27 lutego 2009 i będzie obowiązywać do ustalenia kosztu za 2009 Zarządzeniem Starosty Skarżyskiego w 2010.

Placówka posiada 30 miejsc, natomiast liczba przebywających wychowanków wynosiła średnio 33-ch wychowanków.

Rok 2010 przedstawia się następująco :

Koszty działalności placówki i utrzymania dzieci z roku 2009 w placówce 1.241.364
minus wydatki poniesione w roku 2009 tytułem kapitalnych remontów

i wydatków inwestycyjnych 136.662
pozostałe wszystkie koszty : 1.104.702

Wyliczenie kosztów utrzymania 1-go wychowanka na rok 2010 :

$$1.104.702 : 12 = 92.058,50 : 33 = 2.789,65$$

Plus 1% wzrostu (inflacja) 27,90

Razem koszt zł: 2.817,55

- obowiązująca stawka 2.853,30 x 2 m-ce 2010r x 34 = 194.024

- nowa stawka 2.817,55 x 10 m-cy x 34 = 956.536

Razem: 1.150.560

kwota planu na 2010 r. wynosi **1.150.560**

W stosunku do roku 2009 stawka zmniejsza się o kwotę zł: 35,75 na jednego wychowanka a to ze względu na przekroczenie ilości przebywających wychowanków z liczby 30 do 34.

Stawka kosztu utrzymania jednego wychowanka będzie ustalona Zarządzeniem Starosty Powiatu na podstawie faktycznych wydatków za 2009 r i będzie ogłoszona w Dzienniku Urzędowym Województwa Świętokrzyskiego.

2. Dotacje do przekazania innym powiatom, w których przebywają dzieci z Powiatu Skarżyskiego wg zawartych porozumień i kosztów utrzymania dziecka

w tych placówkach (31 dzieci) czyni kwotę 961.977

oraz

średnie koszty roczne umieszczenia 12-ro dzieci dodatkowo w 2010 r. 291.610

Razem dotacja dla powiatów zł: 1.253.587

Koszt utrzymania dziecka w tych placówkach waha się w granicach zł. 2.264,24 (Powiat Starachowicki) do 3111,86 (Miasto Kielce)

3. Koszty usamodzielnienia się 4 wychowanków i koszty dla 23 osób

kontynuujących naukę 140.325

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

-wychowawcze” zabezpieczone zostały środki w kwocie zł: **2.544.472**

co w porównaniu do roku 2009 czyni wzrost o kwotę zł: 530.658

Na powyższą kwotę składa się ;

- | | |
|---|-----------|
| 1. Utrzymanie placówki opiekuńczo-wychowawczej | 1.150.560 |
| 2. Dotacje dla powiatów | 1.253.587 |
| 3. Środki na usamodzielnienie i kontynuację nauki | 140.325 |

W stacjonarnej placówce opiekuńczo-wychowawczej zatrudnienie wynosi 23 osoby na 22,5 etatach i w stosunku do roku 2009 uległo zwiększeniu o 1 etat.

W roku 2009 w placówce przebywa średnio 35 wychowanków z tego w internatach 4-5.

Zatrudnienie wg stanu na 31.12.09 r. przedstawia się następująco: rok 2010

- pracownicy działalności podstawowej (pedagogiczni)	7 etatów	(7 osób)	7
- pracownicy administracji	4 etaty	(4 osoby)	4
- pracownicy obsługi	6 etatów	(6 osób)	6
- pracownik socjalny	1 etat	(1 osoba)	1
- psycholog	1/2 etatu	(1 osoba)	1
- terapeuta	1 etat	(1 osoba)	1
- młodszy wychowawca			1
(w ramach prac interwencyjnych z PUP)	3 etaty	(3 osoby)	3
Razem:	22,5 etatu	(23 osoby)	24

Wynagrodzenia i pochodne, dodatkowe wynagrodzenie roczne, odpisy na ZFŚS pochłaniają kwotę zł. 937.480 pozostaje na wydatki rzeczowe kwota zł. 213.080 to: zakup żywności, materiałów i wyposażenia, energii, różne opłaty, koszty podróży służbowych, usług zdrowotnych oraz opłat i składek.

Rok 2009 (plan po zmianach) – wydatki tzw. osobowe wynoszą zł: 875.176, a wydatki rzeczowe zł. 224.697. Następuje więc wzrost wydatków osobowych o kwotę zł: 62.304, a zmniejszenie wydatków rzeczowych o kwotę zł: 11.617.

Rozdział 85202: „Domy pomocy społecznej” 1.605.366

Finansowanie Domu Pomocy Społecznej odbywa się poprzez dotację z budżetu Wojewody kwota zł: 614.446

oraz poprzez środki własne uzyskiwane z odpłatności za pobyt
pensjonariuszy kwota zł: 990.920

Dotacja na rok 2010 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 2010 na in minus.

Dom Pomocy Społecznej posiada 60 miejsc, natomiast średnie wykorzystanie ich odbiega nieco od planowanej liczby mieszkańców z uwagi na ruchy w pobycie mieszkańców w poszczególnych miesiącach.

Plan wydatków przewiduje:

- wynagrodzenia i pochodne dla 40 osób zatrudnionych
na 39,5 etatach 1.091.239
i w stosunku do roku 2009 nie nastąpiła zmiana, natomiast nastąpił wzrost wynagrodzeń o kwotę zł: 72.666 ze środków budżetu powiatu z ogólnej kwoty dofinansowania zł: 91.400
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 69.350
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 39.897
- wydatki rzeczowe 404.880

m.in.:

- zakup środków żywności (stawka żywieniowa zł. 7,07 dziennie) 154.000
i w porównaniu do roku 2009 wzrasta o zł. 0,54
- zakup leków i materiałów medycznych 23.500
(stawka miesięczna na leczenie zł. 32,64 i w porównaniu do roku 2009 wzrasta o zł. 1,91)
- zakup energii 120.000
- zakup usług remontowych 11.193
- zakup usług zdrowotnych 1.200
- zakup materiałów i wyposażenia 44.000
- zakup usług pozostałych 27.700
- podatki, opłaty, koszty podróży służbowych, eksploatacji i inne 23.287

Rozdział 85203: „Ośrodki wsparcia” 280.800

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: **280.800**

z tego:

wynagrodzenia i pochodne dla 7 osób na 7 etatach zł: 249.601

- pozostałe wydatki 31.199

w tym m.in.:

- zakup środków żywności 3.900

- zakup energii 3.510

- zakup usług pozostałych 6.190

- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 7.000

- koszty podróży służbowych krajowych 3.200

- wynagrodzenia bezosobowe 16.100

Ośrodek wsparcia liczy 25 miejsc, które w ciągu roku są wykorzystane.

Rozdział 85204: „Rodziny zastępcze” 1.790.281

Środki w tym rozdziale przeznacza się na:

- świadczenia częściowego utrzymania 145 dzieci w 102 istniejących rodzinach zastępczych średnio kwota zł. 667,92 co czyni kwotę zł: 1.158.190

- rodziny, które powstaną w 2010r w ilości 13 z ilością 16 dzieci x 717,30 x 7 m-cy 80.371

- wynagrodzenia bezosobowe na utrzymanie pogotowia rodzinnego i rodzin zastępczych zawodowych oraz szkolenia dla przyszłych rodzin zastępczych 132.137

- wydatki na kontynuowanie nauki i usamodzielnienie się dzieci z rodzin zastępczych 258.909

- dotacje dla powiatów, w których przebywają dzieci w rodzinach

zastępczych z Powiatu Skarżyskiego (14-ro dzieci średni koszt waha się od 200,45 – 1.374,23) 160.674

Rozdział 85205: „Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie” 15.220

Rozdział ten funkcjonuje od 1.01.2010 jako zadanie rządowe z dotacji celowej z budżetu Wojewody. Głównymi wydatkami są wynagrodzenia bezosobowe dla osoby wykonującej porady prawne oraz terapeutę jako pomoc rodzinom dotkniętym przemocą.

Rozdział 85218: „Powiatowe centra pomocy rodzinie” 507.372

Są to wydatki związane z planowanym utrzymaniem 12 osób na 11 etatach.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wynoszą 455.995

Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 11.500

Pozostała kwota planu to wydatki rzeczowe : 39.877

tj. zakup materiałów i wyposażenia, energii, opłaty pocztowe i telekomunikacyjne, podróże służbowe, szkolenia, zakup usług zdrowotnych, pozostałych oraz opłat.

Ogólny wzrost wydatków w/w rozdziale w stosunku do 2009r wynosi: 101.418

w tym: wynagrodzenia i pochodne 96.168

z tego odprawa emerytalna 26.760

Rozdział 85220: „Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej” 136.775

Jest to zadanie utworzone od 2007r, na które przeznaczona

jest kwota zł: 136.775

w tym dla:

– Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie zł: 123.735

– Zespołu Placówek Opieki, Wychowania i Interwencji

Kryzysowej „Przystań” zł: 13.450

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie planowaną kwotę zł. 123.735 przeznacza na:

- wynagrodzenia i pochodne dla 4 osób zatrudnionych na 4 etatach 111.845
- pozostałe wydatki rzeczowe 11.890

Zespół Placówek Opieki, Wychowania i Interwencji Kryzysowej „Przystań”

przeznacza na:

- koszty hostelu (Interwencja kryzysowa) 13.450

W stosunku do roku 2009 następuje wzrost wydatków o kwotę zł: 13.735

w PCPR w tym: wynagrodzenia o kwotę zł: 8.414

Rozdział 85233: „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” 2.828

Planowana kwota zł. 2.828 przeznaczona jest na koszty związane z dokształcaniem pracowników pedagogicznych w placówce opiekuńczo-wychowawczej.

Rozdział 85295: „Pozostała działalność” 4.743

Kwota zł. 4.743 dotyczy odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych emerytów i rencistów byłych pracowników placówki opiekuńczo-wychowawczej.

**Dział 853 : POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE
POLITYKI SPOŁECZNEJ 3.899.209**

**Rozdział 85311: „Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób
niepełnosprawnych” 120.012**

Powyższa kwota przeznaczona jest na dotację celową, podmiotową dla dwóch Warsztatów Terapii Zajęciowej tytułem 10% kosztów utrzymania jednego uczestnika warsztatów tj. $137 \times 73 \times 12 = 120.012$ zgodnie z postanowieniami ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej (Dz. U. Nr 123 poz. 776 z późn. zm.) i tak:

1. Warsztatu Terapii Zajęciowej ul. Równoległa zł:	70.692
2. Warsztatu Terapii Zajęciowej ul. Kościuszki zł:	49.320

Rozdział 85321: „Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności” **251.595**

w tym: - dotacja z Urzędu Wojewódzkiego na zadania administracji rządowej zł:	146.200
- środki budżetu powiatu zł:	105.395

W ramach powyższego rozdziału kwotę zł: 251.595

planuje się przeznaczyć na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla 4 osób na 4 etatach	185.753
- wydatki na rzecz osób fizycznych zatrudnionych na umowach cywilno-prawnych – członkowie Komisji	8.800
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4.016
- pozostałe wydatki rzeczowe	53.026
w tym: zakup usług pozostałych i wynagrodzenia dla członków składów orzekających	50.000

Rozdział 85333: „Powiatowe urzędy pracy” **2.920.166**

Planowana kwota na utrzymanie Powiatowego Urzędu Pracy w stosunku do roku 2009 jest wyższa o kwotę zł. 255.372.

Kwotę wydatków na 2010 rok przeznacza się na:

- wynagrodzenia osobowe i pochodne dla 64,25 etatów (ilość etatów utrzymana na poziomie roku 2009)	2.642.301
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	68.363
- zakup energii	49.000
- zakup materiałów, wyposażenia, akcesoriów	50.000

- pozostałe wydatki rzeczowe	82.700
- podatki i opłaty na rzecz JST	11.802
- składka na PFRON	16.000

Rozdział 85395: „Pozostała działalność” 607.436

Plan i wydatki dotyczące środków tzw. pomocowych – dotacje do programu „Kapitał ludzki” z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, a pochodzące z Unii Europejskiej. Programy te występują w:

1. Powiatowy Urząd Pracy	kwota zł:	197.975
2. Zespół Szkół Transportowo-Mechatronicznych	kwota zł:	56.698
3. Starostwo Powiatowe	kwota zł:	352.763

Dział 854 : EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA 7.343.237

Plan wydatków na rok 2010 na powyższy dział jest większy od planu wg uchwały budżetowej na rok 2009 o kwotę zł. 222.981. Planowana kwota przeznaczona jest na zadania pozaszkolne, rozumie się przez to prowadzenie poradni psychologiczno-pedagogicznej, specjalnych ośrodków szkolno-wychowawczych, burs i internatów oraz Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii.

Tak jak przy przyznaniu środków na zadania 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 2010 w porównaniu do roku 2009:

Jednostki	Liczba uczniów w roku szkol. 2008/2009	Liczba uczniów w roku szkol. 2009/2010	Liczba nauczycieli w roku szkol. 2008/2009	Liczba nauczycieli w roku szkol. 2009/2010	Liczba admin. obsługi w roku szkol. 2008/2009	Liczba admin. w roku szkol. 2009/2010	Liczba obsługi w roku szkol. 2009/2010
3 - Specjalne ośrodki szkolno-wychow. + Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii	180	191	69,56	69	51	12	39
1 - Poradnia psychologiczno-pedagogiczna	-	-	16	15	4,5	3	0,5
1 - Bursa i internat	43	41	4,74	5,74	10	3	7
5 – Ogółem:	223	232	90,30	89,74	65,50	18	46,5

W poszczególnych rozdziałach proponowane kwoty wydatków przedstawiają się następująco:

1. Rozdział 85403 „Specjalne ośrodki szkolno – wychowawcze”	3.731.426
2. Rozdział 85406 „Poradnie psychologiczno – pedagogiczne oraz inne poradnie specjalistyczne”	1.053.111
3. Rozdział 85410 „Internaty i bursy szkolne”	589.012
4. Rozdział 85421 „Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii”	1.894.101
5. Rozdział 85446 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli”	31.083
6. Rozdział 85495 „Pozostała działalność”	44.504
Razem:	7.343.237
w tym: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	6.691.018
tj. 91,12 % ogólnego planu.	

Dział 900: GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA 518.097

Rozdział 90019: „Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska” 518.097

Planowana kwota w wysokości uzyskanych dochodów przeznaczona jest wyłącznie na rodzaje wydatków związanych z ochroną środowiska. Zmieniona ustawa „Prawo ochrony środowiska” z dnia 20 listopada 2009 (Dz.U. Nr 215 poz.1664) likwiduje Powiatowy

Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej a dochody uzyskiwane z tytułu kar i opłat za korzystanie ze środowiska stają się dochodami budżetu. Jednocześnie dochody te przeznacza się na wydatki związane z ochroną środowiska.

W roku 2010 uzyskane dochody wyniosą	100.000
a pozostałości środków na dzień 31.12.2009 zł:	418.097
Razem zł:	518.097

Wydatki w tym rozdziale to:

– wydatki bieżące	58.097
– wydatki majątkowe	460.000

z przeznaczeniem na zakup samochodu ratownictwa technicznego do usuwania awarii, na opracowanie dokumentacji technicznej wraz z aktualizacją audytów energetycznych dla potrzeb termomodernizacji oraz na zagospodarowanie terenu wokół budynku Starostwa Powiatowego.

Dział 921 :	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	42.000
Rozdział 92105:	„Pozostałe zadania w zakresie kultury”	20.000

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

Rozdział 92116: „Biblioteki” 22.000

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

Dział 926: KULTURA FIZYCZNA I SPORT 30.000

Rozdział 92605: „Zadania w zakresie kultury i sportu” 30.000

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.

Przedstawione kwoty planu w poszczególnych działach, rozdziałach i paragrafach budżetu powiatu na 2010 r. na ogólną kwotę wydatków zł. 105.808.820, w tym wydatki majątkowe zł. 29.548.924, w porównaniu do uchwalonego budżetu na 2009r są wyższe o 19.990.601, a wydatki inwestycyjne o 11.633.090. Stawia Zarząd Powiatu przed pełną mobilizacją, aby w należyty sposób kwoty planu były w pełni zrealizowane, a wydatki dokonane w sposób oszczędny i uzasadniony.

Deficyt budżetu wyrażający się kwotą netto zł. 19.527.815 oraz rozchody budżetu w kwocie zł: 2.472.000 zostaną pokryte planowanymi do zaciągnięcia kredytami i wolnymi środkami z lat ubiegłych w wysokości 2.100.000, środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej zł: 5.584.914 oraz kwotą zł: 2.850.000 z Narodowego Programu Rozbudowy Dróg Lokalnych (Rezerwa Budżetu Państwa 10%). Zadania inwestycyjne wymienione w załączniku nr 3 i 3a Uchwały obrazują dynamikę wzrostu nakładów na infrastrukturę i budownictwo (Hala Sportowa), który to cel został nakreślony przez Radę Powiatu obecnej kadencji, a zawarty w Wieloletnim Planie Inwestycyjnym Powiatu Skarżyskiego na lata 2009-2020.

Efektem ambitnego planu wydatków nakreślonych w budżecie Powiatu Skarżyskiego na 2010 rok będą stworzone dobra materialne, które będą służyć społeczeństwu powiatu w przyszłości, a które bez zaciągnięcia kredytów nie byłyby możliwe do zrealizowania.