

POWIAT SKARŻYSKI

Sprawozdanie

z wykonania budżetu Powiatu Skarżyskiego
za 2012 rok

Załączniki:

1. Dane ogólne o wykonaniu budżetu za 2012 rok
2. Sprawozdanie o dochodach budżetowych w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej wg stanu na dzień 31.12.2012 r.
3. Sprawozdanie o dochodach budżetowych wg źródeł pochodzenia wg stanu na dzień 31.12.2012 r.
4. Plan i wykonanie wydatków budżetu Powiatu Skarżyskiego za 2012 rok wg paragrafów
5. Plan i wykonanie wydatków budżetu Powiatu Skarżyskiego za 2012 rok wg grup wydatków
6. Wykonanie za 2012 rok dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami i porozumieniami z organami administracji rządowej
7. Plan i wykonanie wydatków budżetu Powiatu Skarżyskiego za 2012 roku związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami i porozumieniami z organami administracji rządowej
8. Wykonanie za 2012 rok dochodów związanych z realizacją zadań w drodze porozumień z innymi jst
9. Plan i wykonanie wydatków budżetu Powiatu Skarżyskiego za 2012 roku związanych z realizacją zadań w drodze porozumień z innymi jst
10. Plan i wykonanie dotacji z Gmin i Powiatów na zadania bieżące i inwestycyjne wg stanu na 31.12.2012 r. zgodnie z zawartymi porozumieniami i umowami
11. Wykonanie planu dotacji celowych udzielonych z budżetu powiatu dla jednostek sektora finansów publicznych i jednostek spoza sektora finansów publicznych za 2012r
12. Wykonanie planu dotacji podmiotowych udzielonych z budżetu powiatu dla jednostek sektora finansów publicznych i jednostek spoza sektora finansów publicznych za 2012r
13. Wykonanie zadań inwestycyjnych rocznych za 2012 r.
14. Stopień realizacji wydatków na wieloletnie programy bieżące i inwestycyjne
15. Zmiany dokonane w 2012 roku w planie wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych, niepodlegających zwrotowi na 2012rok

Spis treści

Spis rysunków	4
UWAGI OGÓLNE	5
DOCHODY	8
1. Dochody własne	10
2. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa.....	12
3. Subwencja ogólna	12
4. Środki z Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej	13
5. Dotacje	13
6. Środki z Unii Europejskiej	17
WYDATKI	20
Dział 010: ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	23
Dział 020: LEŚNICTWO	24
Dział 600: TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	24
Dział 630: TURYSTYKA	27
Dział 700: GOSPODARKA MIESZKANIOWA	27
Dział 710: DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	29
Dział 720: INFORMATYKA.....	30
Dział 750: ADMINISTRACJA PUBLICZNA	31
Dział 754: BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	34
Dział 757: OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	36
Dział 758: RÓŻNE ROZLICZENIA	37
Dział 801: OŚWIATA I WYCHOWANIE	38
Dział 851: OCHRONA ZDROWIA	44
Dział 852: POMOC SPOŁECZNA.....	44
Dział 853: POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	49
Dział 854: EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	51
Dział 900: GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA.....	53
Dział 921: KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	54
Dział 926: KULTURA FIZYCZNA I SPORT	55
PRZYCHODY	56
ROZCHODY	56

Spis rysunków

Rysunek 1 Dane ogólne budżetu za 2012r	7
Rysunek 2 Wykonanie budżetu Powiatu w latach 2010-2012	8
Rysunek 3 Wykonanie dochodów za 2012 rok w stosunku do planu	9
Rysunek 4 Wykonanie dochodów za 2012 rok wg źródeł pochodzenia	10
Rysunek 5 Udział poszczególnych rodzajów dotacji w wykonaniu dotacji ogółem	16
Rysunek 6 Otrzymane dotacje wg celów przeznaczenia	17
Rysunek 7 Porównanie wykonania dochodów w latach 2011-2012	20
Rysunek 8 Wykonanie wydatków w stosunku do planu	21
Rysunek 9 Wykonanie poszczególnych grup wydatków w stosunku do wykonania wydatków ogółem	22
Rysunek 10 Wykonanie wydatków wg działów klasyfikacji budżetowej	23
Rysunek 11 Struktura wydatków w dziale Transport i łączność	25
Rysunek 12 Struktura wydatków bieżących dot. dróg powiatowych wg gmin	26
Rysunek 13 Wykonanie wydatków działu 750 - Administracja publiczna wg rozdziałów	31
Rysunek 14 Wykonanie wydatków działu 750 - Administracja publiczna wg grup wydatków	32
Rysunek 15 Wykonanie wydatków na oświatę wg grup wydatków	38
Rysunek 16 Wykonanie planu wydatków w dziale 801 za 2012 rok wg jednostek	39
Rysunek 17 Liczba uczniów w placówkach oświatowych w roku szkolnym 2009/2010, 2010/2011, 2011/2012 i 2012/2013	41
Rysunek 18 Liczba szkół publicznych, które funkcjonowały i posiadały uczniów	42
Rysunek 19 Udział jednostek w wykonaniu działu 852	48
Rysunek 20 Wydatki działu 852 wg grup wydatków	48
Rysunek 21 Realizacja projektów w ramach POKL	51
Rysunek 22 Wykonanie wydatków działu 854 wg jednostek	52

UWAGI OGÓLNE

Budżet Powiatu Skarżyskiego na rok 2012 uchwalony przez Radę Powiatu w dniu 26 stycznia 2012 roku Uchwałą Nr 123/XVI/2012 wynosił:

– dochody ogółem zł:	91.616.418
• dochody bieżące zł:	81.631.000
• dochody majątkowe zł:	9.985.418
– wydatki ogółem zł:	105.526.279
• wydatki bieżące zł:	81.603.679
• wydatki majątkowe zł:	23.922.600
– deficyt zł:	13.909.861
– przychody ogółem zł:	16.100.662
• kredyty zł:	15.135.502
• pożyczki zł	965.160
– rozchody ogółem zł:	2.190.801
• spłata kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych zł:	2.190.801

W trakcie 2012 roku strona dochodowa zwiększyła się o kwotę zł: **3.544.610** przy jednoczesnym zmniejszeniu strony wydatkowej budżetu o kwotę zł: **425.205**.

Budżet zwiększył się przede wszystkim z pozyskania dodatkowych środków wskutek Decyzji Wojewody Świętokrzyskiego, zawartych porozumień z innymi JST na wspólne finansowanie zadań, umów o dofinansowanie projektów unijnych oraz otrzymanych z Unii Europejskiej refundacji wydatków poniesionych w roku poprzednim.

W wyniku zmian budżet powiatu wg stanu na 31 grudnia 2012r. przedstawia się następująco:

– dochody ogółem zł:	95.161.028
• dochody bieżące zł:	84.063.243
• dochody majątkowe zł:	11.097.785
– wydatki ogółem zł:	105.101.074
• wydatki bieżące zł:	83.964.153

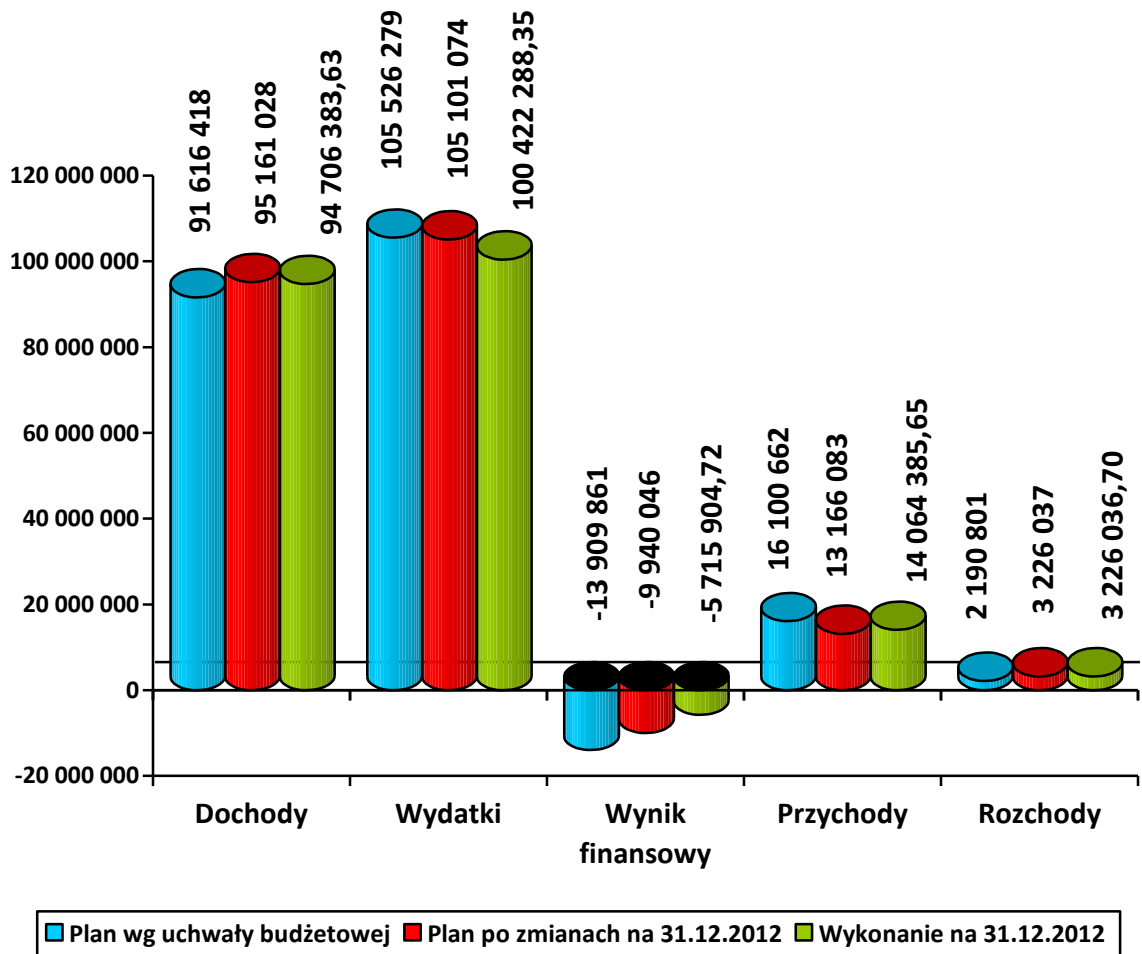
• wydatki majątkowe zł:	21.136.921
– planowany deficyt zł:	9.940.046
– przychody ogółem zł:	13.166.083
• kredyty zł:	10.000.000
• wolne środki zł:	3.166.083
– rozchody ogółem zł:	3.226.037
• spłata kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych zł:	3.226.037

Wykonanie budżetu na dzień 31.12.2012r przedstawia się następująco:

– dochody ogółem zł:	94.706.383,63
• dochody bieżące zł:	83.742.306,07
• dochody majątkowe zł:	10.964.077,56
– wydatki ogółem zł:	100.422.288,35
• wydatki bieżące zł:	83.132.342,90
• wydatki majątkowe zł:	17.289.945,45
– deficyt zł:	5.715.904,72
– przychody zł:	14.064.385,65
– rozchody zł:	3.226.036,70

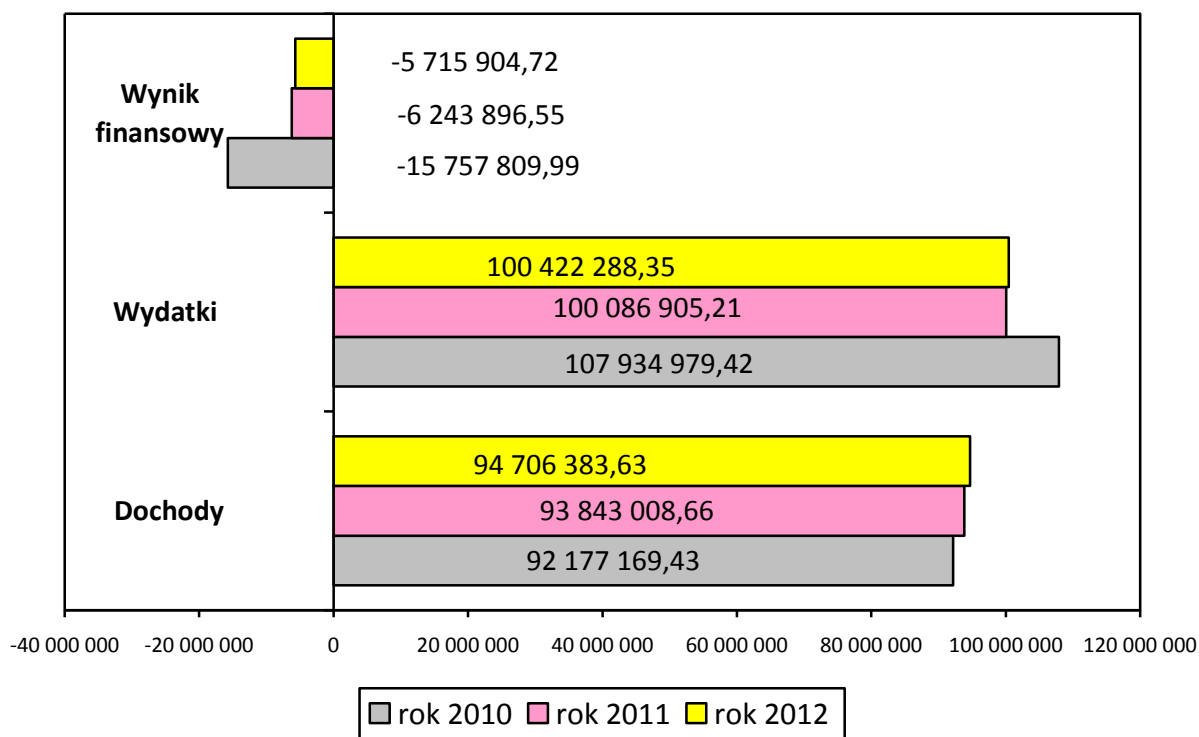
Przedstawione wyżej dane zostały zobrazowane na rysunku nr 1.

Rysunek 1 Dane ogólne budżetu za 2012r



Na poniższym wykresie przedstawione zostało wykonanie budżetu Powiatu Skarżyskiego w latach 2010-2012. Dochody były realizowane w każdym roku w kwocie wyższej od roku poprzedniego. Wykonane dochody w 2012 są wyższe od roku 2010 o kwotę zł: 2.529.214,20, zaś od roku 2011 o kwotę zł: 863.374,97. Wzrost dotyczy dochodów bieżących, które wzrosły od 2010r o kwotę zł: 5.736.933,61, a od roku poprzedniego o kwotę zł: 2.775.319,86. Wydatki wzrosły o kwotę zł: 335.383,14 w porównaniu do 2011 roku, a są mniejsze od wydatków roku 2010 o kwotę zł: 7.512.691,07. W 2012 roku deficyt budżetu zmniejszył się o kwotę zł: 527.991,83. Znaczna różnica istnieje w stosunku do roku 2010. Deficyt jest mniejszy o prawie 64% (10.041.905,27zł). Uzyskanie jak najlepszego wyniku finansowego jest jednym z ważniejszych celów Zarządu Powiatu. Jego osiągnięcie wymaga podjęcia czasami bardzo trudnych decyzji, które nie zawsze spotykają się z aprobatą. Trudna sytuacja samorządów oraz nowe zasady wprowadzone przez ustawę o finansach publicznych wymagają bardziej racjonalnego wydatkowania środków, ograniczenia niektórych inwestycji bądź odłożenia ich w czasie.

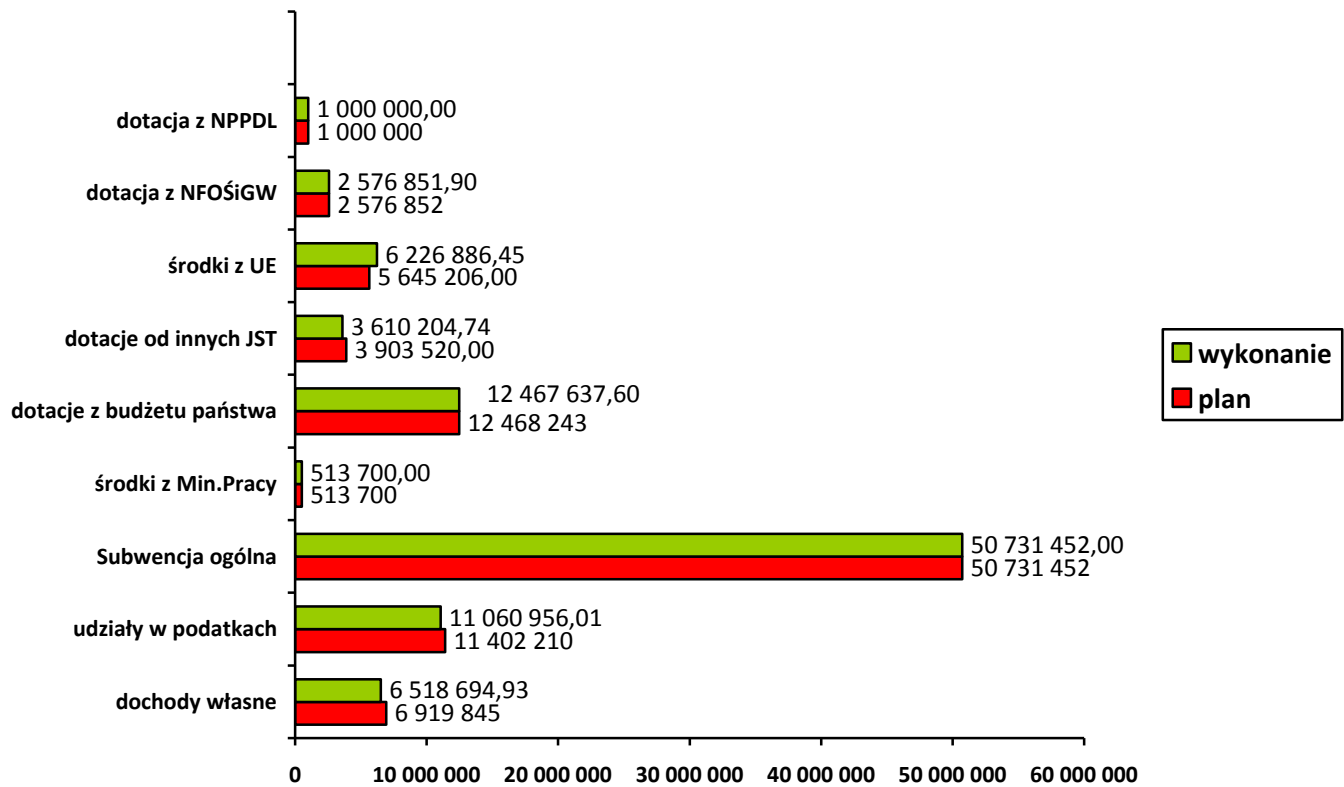
Rysunek 2 Wykonanie budżetu Powiatu w latach 2010-2012



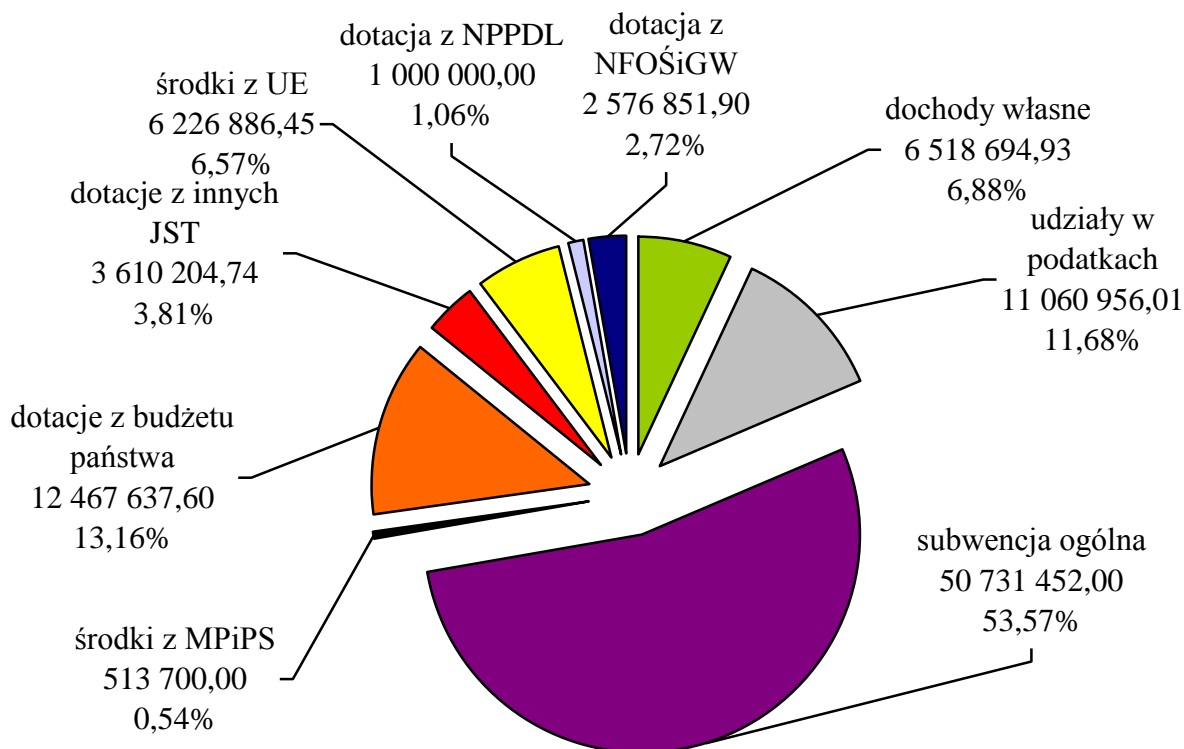
DOCHODY

Dochody budżetowe Powiatu Skarżyskiego zostały wykonane w kwocie zł: **94.706.383,63** co stanowi 99,52% ogólnego planu. Dochody bieżące wyniosły 83.742.306,07zł co stanowi 99,62% planu a 88,42% wykonania dochodów ogółem, zaś dochody majątkowe wykonane w kwocie zł: 10.964.077,56zł czyli w 98,80% planu stanowią 11,58% uzyskanych dochodów ogółem. Poniższe wykresy przedstawiają wykonanie dochodów wg źródeł w stosunku do planu na 2012r oraz ich udział w wykonanych dochodach.

Rysunek 3 Wykonanie dochodów za 2012 rok w stosunku do planu



Rysunek 4 Wykonanie dochodów za 2012 rok wg źródeł pochodzenia



Omówienie poszczególnych rodzajów dochodów:

1. Dochody własne

Dochody własne zostały wykonane w kwocie zł: **6.518.694,93** co stanowi **94,20%** planu. Na powyższą kwotę składają się:

– dochody jednostek budżetowych kwota zł: 4.809.563,09 stanowiąca 98,18% planu. Na tą kwotę składają się dochody jednostek z tytułu świadczonych przez nie usług oraz z tytułu odsetek bankowych od środków na rachunku. Największe pozycje dochodów własnych to:

- opłaty komunikacyjne zł: 1.465.582,56
Są to opłaty z tytułu wydawania tablic rejestracyjnych, praw jazdy, czasowych pozwoleń i innych druków komunikacyjnych. Powyższe dochody są realizowane przez Starostwo Powiatowe. Ich wykonanie jest nieznacznie niższe niż w roku poprzednim, o kwotę zł: 46.025,44.
- wpływy z usług zł: 2.132.233,80

są to przede wszystkim wpływy z opłat wnoszonych przez pensjonariuszy Domu Pomocy Społecznej (1.254.299,49zł), z opłat za usługi dot. prac geodezyjnych wykonywanych przez Starostwo Powiatowe (309.446,22zł), za wyżywienie i zakwaterowanie wychowanków (265.520,70zł), za dowóz dzieci do Zespołu Placówek Edukacyjno-Wychowawczych (274.820zł).

- z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego zł: 352.670,02
 - udział powiatu w dochodach zrealizowanych na rzecz Skarbu Państwa zł: 250.903,92
 - odsetki bankowe od środków na rachunku i odsetki z tyt. nieterminowych wpłat zł: 127.903,42
 - wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zł: 113.999,99
 - wpływy z tytułu 2,5% kosztów obsługi PFRON zł: 57.737,51
 - otrzymane darowizny zł: 35.460,89
 - wpływy z kar za niewywiązywanie się z umów, wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowego odprowadzenia podatku, odszkodowania, zwrot wydatków dokonanych w latach poprzednich (np. korekty składek ZUS) zł: 203.973,85
- dochody ze sprzedaży mienia kwota zł: 31.061,00
głównie są to wpływy ze sprzedaży złomu
- dochody z wynajmu mienia kwota zł: 572.487,10
Dochody te realizuje głównie Starostwo Powiatowe z tytułu wynajmu pomieszczeń w budynku przy ul.Sikorskiego i Plac Floriański oraz z wynajmu i dzierżawy innych nieruchomości należących do powiatu (399.327,95zł).
Pozostała kwota pochodzi od innych jednostek organizacyjnych powiatu, które wynajmują pomieszczenia w swoich budynkach.

- odsetki od lokat i środków na rachunku bankowym organu finansowego
kwota zł: 268.482,94
co stanowi 107,39% planu
- niewykorzystane środki na wydatki, które nie wygasły
w 2011r zł: 837.100,80

Wykonanie dochodów własnych w 2012r wyniosło 94,20% planu. Jest wyższe od poprzedniego roku o 272.823,18zł tj o 4,37%.

2.Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Powyższe dochody zostały wykonane w kwocie zł: **11.060.956,01** co stanowi **97,01%** planu. W stosunku do roku 2011 jest to kwota wyższa o 730.774,09zł czyli o 7,07%. Należy zauważyć pozytywny sygnał, iż wpływ udziałów jest wyższy od zeszłorocznego, zwłaszcza, jeśli chodzi o wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych, wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych są nieznacznie niższe. Dochody z udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa planowane są na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów, a na ich wykonanie powiat nie ma wpływu, ponieważ zależą one przede wszystkim od sytuacji gospodarczej w kraju. Na dochody z udziałów w podatkach składają się:

- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych zł: 10.726.013,00
(97,22% planu)
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych zł: 334.943,01
(90,53% planu)

3.Subwencja ogólna

Subwencja ogólna wykonana została w 2012 roku w kwocie zł: **50.731.452** i jest to **100%** planu. Dochody z tytułu subwencji stanowią największą grupę dochodów powiatu, gdyż ich udział w dochodach wykonanych ogółem wynosi aż 53,57%. Na subwencje ogólną składają się:

- część oświatowa wykonanie zł: 42.298.332

– część wyrównawcza	wykonanie zł:	6.758.713
– część równoważąca	wykonanie zł:	1.654.336
– uzupełnienie dochodów powiatu ze środków rezerwy subwencji ogólnej	wykonanie zł:	20.071

W stosunku do 2011 roku wpływy z subwencji są wyższe o kwotę zł: 1.363.759 czyli o 2,76%. Wzrosła część oświatowa subwencji. Wynika to z podwyżki wynagrodzeń nauczycieli oraz wzrostu składki rentowej płaconej przez pracodawcę. Pozostałe części subwencji: równoważąca i wyrównawcza uległy zmniejszeniu. Największa część subwencji – część oświatowa – jest przeznaczana na wydatki bieżące w oświacie. Wydatki majątkowe w szkołach są finansowane ze środków własnych powiatu (głównie kredyty) i ze środków pochodzących z Unii Europejskiej.

4. Środki z Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej

Są to środki pochodzące z Funduszu Pracy z przeznaczeniem na finansowanie wynagrodzeń i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników Powiatowego Urzędu Pracy. Wykonanie tych dochodów wynosi **100%** planu czyli **513.700zł**. Jest to znaczący spadek w stosunku do roku poprzedniego, kiedy te środki wynosiły 1.478.100zł. Jest to zmniejszenie o 65,25%. Środki, które wpłynęły w 2012 roku pokryły jedynie 19,12% wynagrodzeń i składek na ubezpieczenie społeczne od wynagrodzeń pracowników PUP w Skarżysku-Kam.

5. Dotacje

Dotacje stanowią drugą co do wielkości grupę dochodów budżetu Powiatu Skarżyskiego. Ich wykonanie w 2012 roku wynosi **19.654.694,24zł** co stanowi **98,53%** planu i **20,75%** dochodów ogółem. Wykonanie dotacji przedstawia się następująco:

- Dotacje z budżetu państwa zł. **12.467.637,60**:
 - na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami zł: **11.399.325,63 (100% planu)**

- na zadania inwestycyjne z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami zł: 4.800,00 (100% planu)
- na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej zł: 10.950,00 (100% planu)
- na bieżące zadania własne powiatu zł: 719.561,97 (99,98% planu)
- na zadania inwestycyjne własne zł: 333.000 (100% planu)
(dotacja z Ministerstwa Sportu i Turystyki)

Środki z budżetu państwa przeznaczone były głównie na:

- utrzymanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego
- utrzymanie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w tym na zakupy inwestycyjne - zakup ubrań gazoszczelnych
- utrzymanie Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy
- utrzymanie Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności
- składkę zdrowotną za osoby bezrobotne nie posiadające prawa do zasiłku oraz wychowanków domu dziecka
- gospodarowanie gruntami i nieruchomościami Skarbu Państwa wraz z wynagrodzeniami osób wykonujących te zadania
- wiosenną kwalifikację wojskową
- przeciwdziałanie przemocy w rodzinie
- utrzymanie Domu Pomocy Społecznej
- na budowę boiska wielofunkcyjnego Orlik – dotacja z Ministerstwa Sportu i Turystyki.

– Dotacje z budżetów innych JST zł: **3.610.204,74:**

- na zadania bieżące zł: 414.236,03 (86,48% planu)
- na zadania inwestycyjne zł: 3.195.968,71 (93,33% planu)

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

- remonty i budowę lub przebudowę dróg powiatowych

- utrzymanie dzieci w Zespole Placówek Opieki, Wychowania i Interwencji Kryzysowej Przystań
- utrzymanie dzieci w rodzinach zastępczych na terenie naszego powiatu
- na dowóz uczestników do Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy oraz Warsztatów Terapii Zajęciowej
- na budowę boiska wielofunkcyjnego Orlik – dotacja z budżetu Województwa Świętokrzyskiego (60.500zł)

Źródła dotacji z gmin i powiatów oraz ich cele zostały pokazane w tabeli nr 10 stanowiącej załącznik do niniejszego sprawozdania.

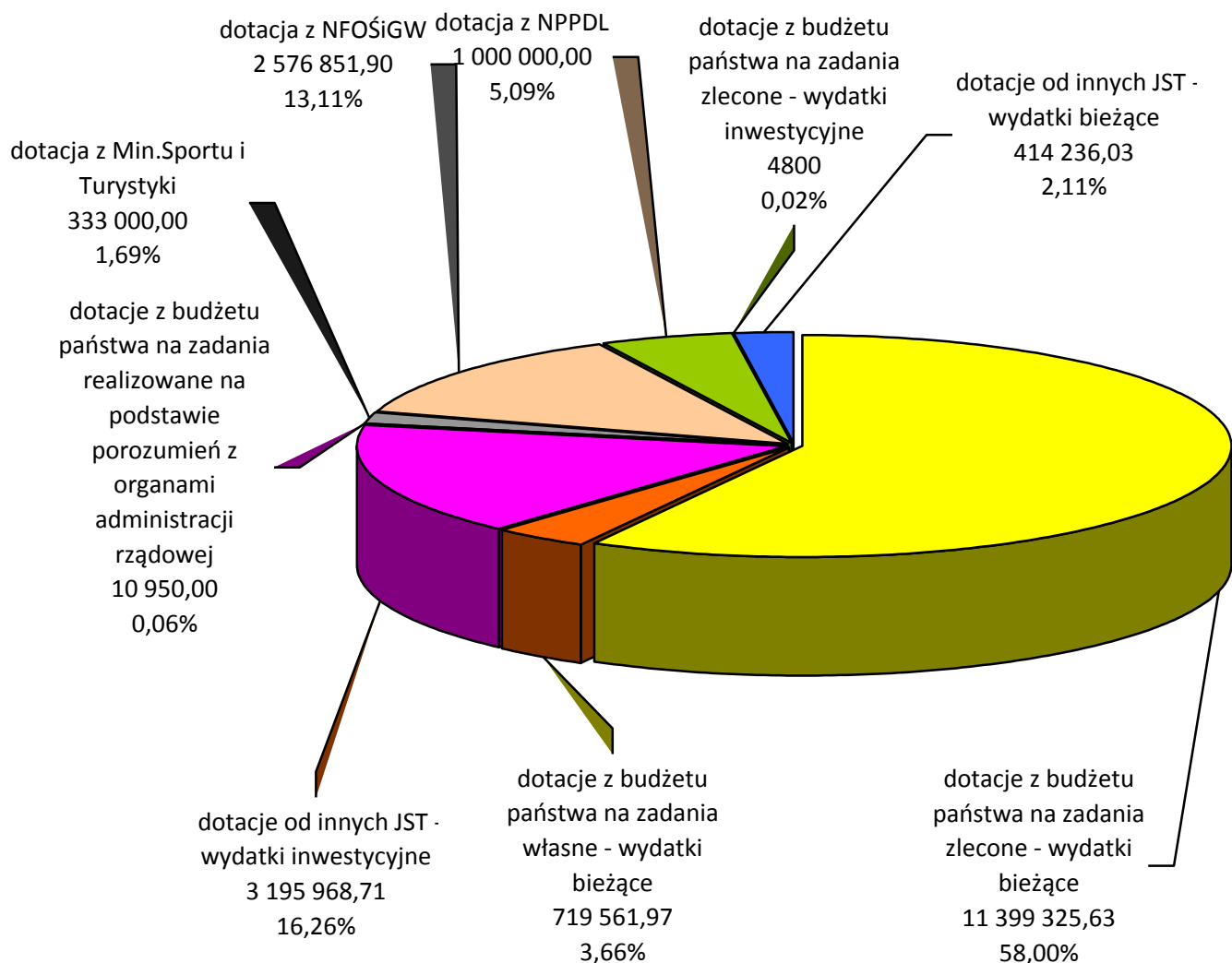
– Dotacja z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej zł: **2.576.851,90**

- dotacja przeznaczona była na zadanie „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej będących własnością Powiatu Skarżyskiego”

– Dotacja z Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych zł: **1.000.000,00**

- dotacja przeznaczona była na zadanie „Przebudowa drogi powiatowej nr 34478 - Sadek-Kierz Niedźwiedzi”

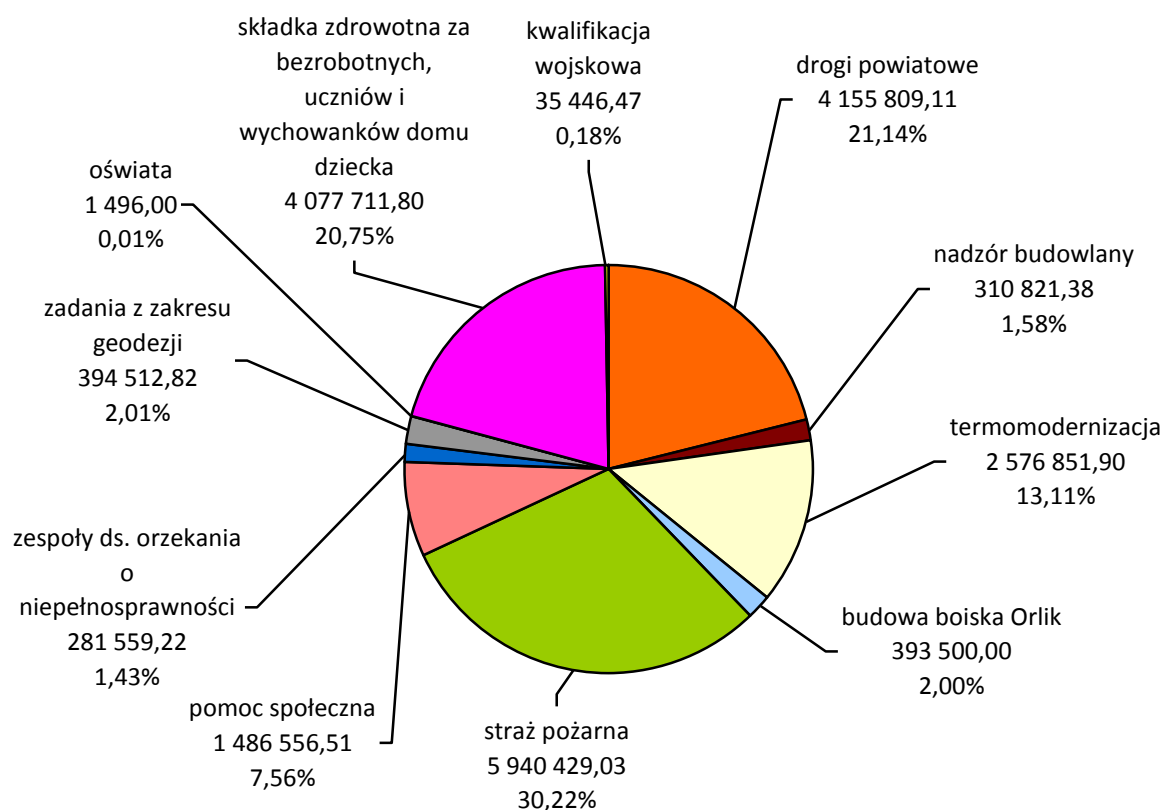
Rysunek 5 Udział poszczególnych rodzajów dotacji w wykonaniu dotacji ogółem



Dotacje, które wpływają do powiatu to przede wszystkim dotacje z budżetu państwa, na zadania, które nie są ujęte w zadaniach własnych powiatu, a zostały mu zlecone i realizuje je w imieniu administracji państwowej. Stanowią one ponad połowę wszystkich planowanych dotacji. W planie dotacji przeważają dotacje na zadania bieżące – 63,82% (12.544.073,63zł), majątkowe stanowią 36,18% (7.110.620,61zł). W stosunku do poprzedniego roku kwota dotacji wzrosła o 1.936.758,09zł tj o 10,93% i wzrost ten dotyczy przede wszystkim dotacji na zadania inwestycyjne.

Na poniższym wykresie przedstawiona została struktura dotacji wg zadań, na jakie są przeznaczone:

Rysunek 6 Otrzymane dotacje wg celów przeznaczenia



6. Środki z Unii Europejskiej

Wykonanie tych dochodów w 2012 roku wynosi **6.226.886,45zł** co stanowi 110,30% planu. Środki są przeznaczone na realizację projektów w ramach programu Leonardo da Vinci (1.347.196,04zł), programu Kapitał Ludzki (1.876.111,35zł), Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013 (23.811,84zł) oraz na zadania inwestycyjne (2.979.767,22zł). Otrzymało środki na:

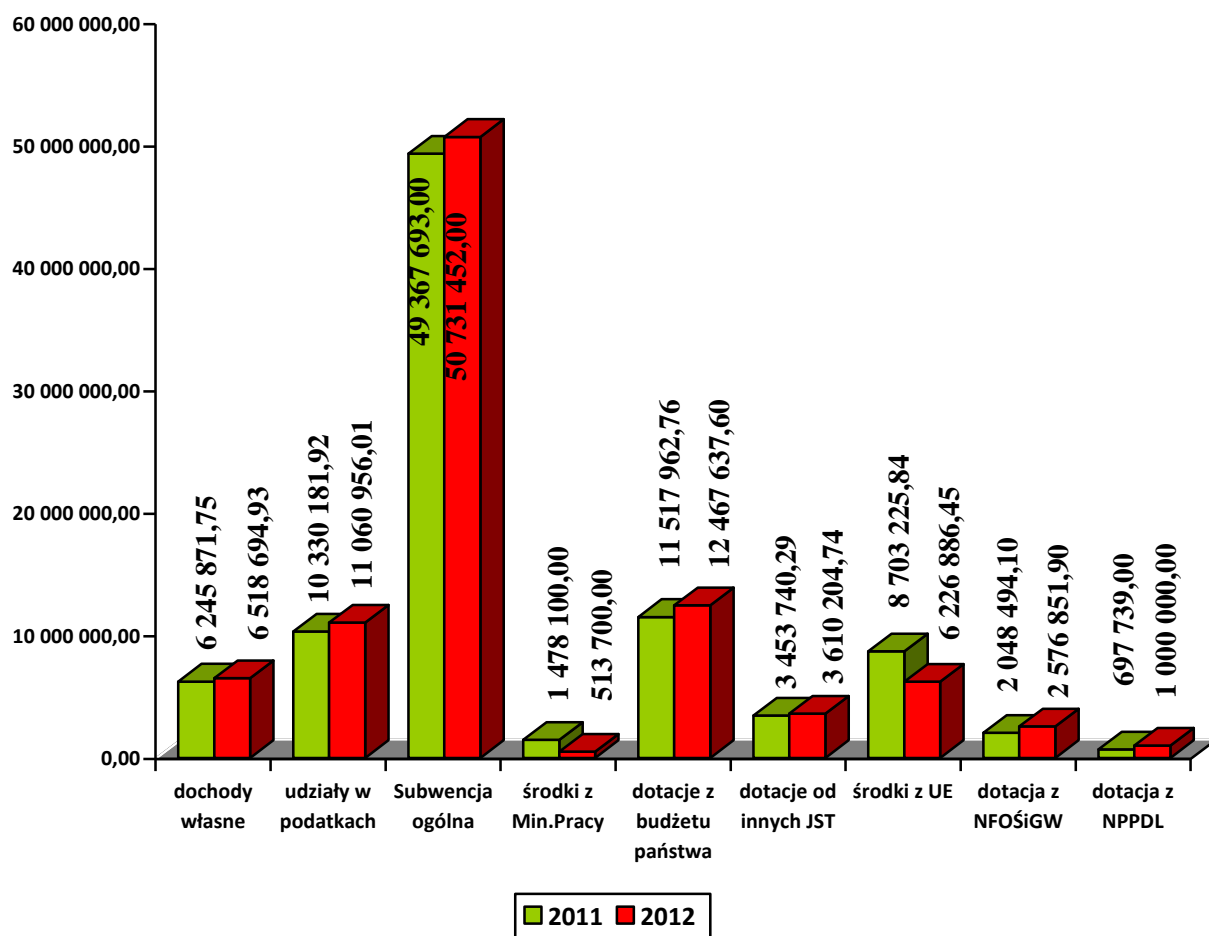
- Leonardo da Vinci – staże dla techników ekonomistów – realizacja przez Zespół Szkół Ekonomicznych zł: 283.218,79
- Leonardo da Vinci – staże dla techników hotelarzy i informatyków – realizacja przez Zespół Szkół Ekonomicznych zł: 591.372,37
- Leonardo da Vinci – staże dla techników organizacji reklamy – realizacja przez Zespół Szkół Ekonomicznych zł: 120.289,40
- Leonardo da Vinci – znajomość europejskiego rynku pracy i rozwój kompetencji zawodowych – realizacja przez Zespół Szkół Technicznych zł: 50.728,48

- Leonardo da Vinci – tworzenie nowoczesnych rozwiązań dla szkolnictwa zawodowego – realizacja przez Zespół Szkół Technicznych zł: 301.587,00
- Projekt „Dobry Start” realizowany przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie zł: 502.789,58
- Projekt „Dziś zdobywam wiedzę jutro Europę” realizowany przez III Liceum Ogólnokształcące zł: 153.312,48
- Projekt „Mój zawód najlepszą inwestycją” realizowany przez Zespół Placówek Edukacyjno-Wychowawczych zł: 108.564,23
- Projekt „Nasze kadry naszym atutem” realizowany przez Powiatowy Urząd Pracy zł: 342.728,50
- Projekt „Skuteczni dla innych” realizowany przez Powiatowy Urząd Pracy zł: 69.425,00
- Projekt „Budzik przedsiębiorczości” realizowany przez Powiatowy Urząd Pracy zł: 269.732,55
- Projekt „Moje kwalifikacje gwarancją Twojego sukcesu” realizowany przez Powiatowy Urząd Pracy zł: 70.280,91
- Projekt „Rozwiń skrzydła” realizowany przez Powiatowy Urząd Pracy zł: 18.615,67
- Projekt „Spróbujmy razem” realizowany przez Powiatowy Urząd Pracy zł: 48.972,62
- Projekt „Zacznijmy od nowa” realizowany przez Powiatowy Urząd Pracy zł: 193.994,20
- Projekt „Dyplom technika to sukces zawodowy” realizowany przez Zespół Szkół Transportowo-Mechatronicznych zł: 38.566,37
- Projekt „Indywidualizacja nauczania i wychowania klas I-III w szkołach podstawowych, których organem prowadzącym jest Starostwo Powiatowe w Skarżysku-Kamiennej” realizowany przez Starostwo Powiatowe zł: 59.129,24
- Projekt „Budowa hali sportowej przy I Liceum Ogólnokształcącym im.J.Słowackiego w Skarżysku-Kam.” realizowany przez I Liceum Ogólnokształcące zł: 62.926,10

- Projekt „Przebudowa drogi powiatowej nr 0591T relacji Łączna-Jęgrzna-Gózd na terenie Gminy Łączna” realizowany przez Zarząd Dróg Powiatowych zł:
473.738,97
- Projekt „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej będących własnością Powiatu Skarżyskiego” realizowany przez Starostwo Powiatowe zł:
2.281.395,69
- Projekt „e Świętokrzyskie-Rozbudowa Infrastruktury informatycznej JST” realizowany przez Starostwo Powiatowe zł:
139.946,46
- Projekt „e Świętokrzyskie - Budowa Systemu Informacji Przestrzennej Województwa Świętokrzyskiego” realizowany przez Starostwo Powiatowe zł:
21.760

Poniżej przedstawiony został wykres porównujący wykonanie dochodów w 2012 roku z rokiem poprzednim.

Rysunek 7 Porównanie wykonania dochodów w latach 2011-2012



Ogółem wykonanie dochodów w stosunku do roku poprzedniego jest wyższe o 863.374,97zł. Wzrosły prawie wszystkie rodzaje dochodów, z wyjątkiem środków z Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej, które znacząco uległy zmniejszeniu oraz środki z Unii Europejskiej, które są zależne od harmonogramów realizowanych projektów.

Realizację planu i wykonania dochodów szczegółowo przedstawiają tabele nr 2, 3, 6, 8 i 10 załączone do sprawozdania z wykonaniu budżetu Powiatu Skarżyskiego za 2012 rok.

WYDATKI

Wydatki zaplanowane w budżecie powiatu w kwocie 105.101.074zł zostały wykonane w wysokości **100.422.288,35** tj. w 95,55%. Wydatki bieżące zostały zrealizowane w 99,01%, zaś wydatki majątkowe w 81,80% planu:

– wydatki bieżące wykonanie zł: 83.132.342,90

– wydatki majątkowe

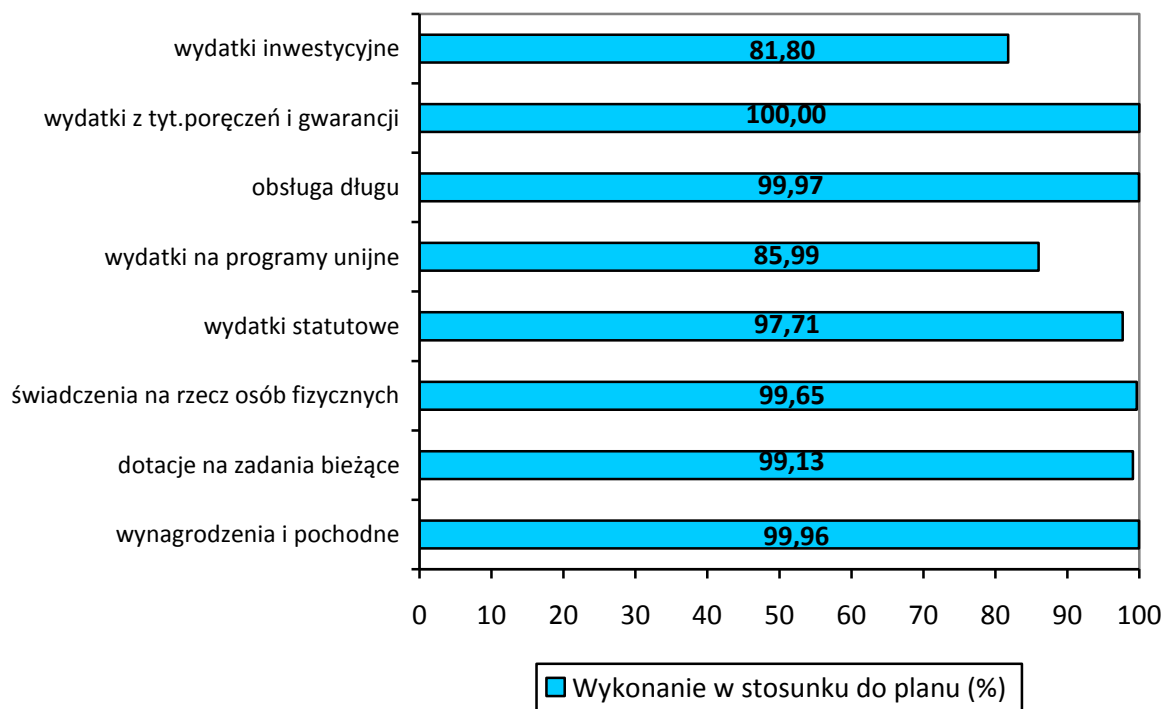
wykonanie zł:

17.289.945,45

W dalszej części sprawozdania omówiona zostanie szczegółowo realizacja wydatków.

Poniżej przedstawione zostały wykresy określające wykonanie poszczególnych grup wydatków w stosunku do planu oraz w stosunku do wykonania wydatków ogółem.

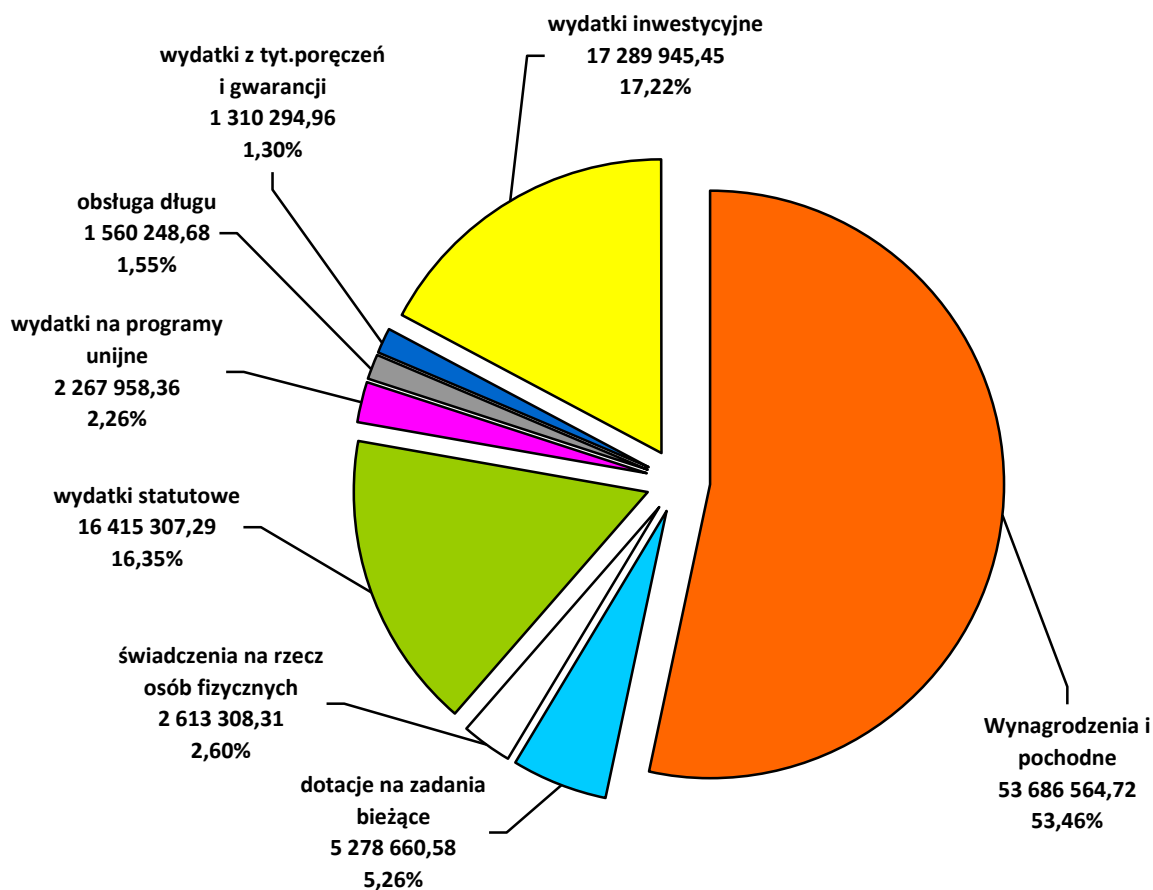
Rysunek 8 Wykonanie wydatków w stosunku do planu



Niemal w całości plan został wykonany w wydatkach z tytułu udzielonego poręczenia i obsługi długu, świadczeń na rzecz osób fizycznych, dotacji udzielonych z powiatu na zadania bieżące oraz wynagrodzeń i pochodnych. Największe odchylenie od 100% wykonania wystąpiło w wydatkach inwestycyjnych i wydatkach związanych z realizacją projektów współfinansowanych ze środków unijnych. Niewykonanie wydatków majątkowych wynika z oszczędności powstałych po rozstrzygnięciu przetargów oraz z przeniesienia zadań do realizacji na rok następny. Dotyczy to przede wszystkim zadań w ramach e-świętokrzyskie, które po raz kolejny są przekładane w czasie przez urząd marszałkowski. Wydatki na programy unijne są wykonywane zgodnie z harmonogramem rzeczowo-finansowym każdego projektu. Część wydatków poniesiono w kwocie niższej niż planowano wskutek wyboru korzystniejszych cenowo ofert w trakcie

wyboru wykonawcy usług. W przypadku projektów będących w trakcie realizacji osiągnięte oszczędności przechodzą na następny rok.

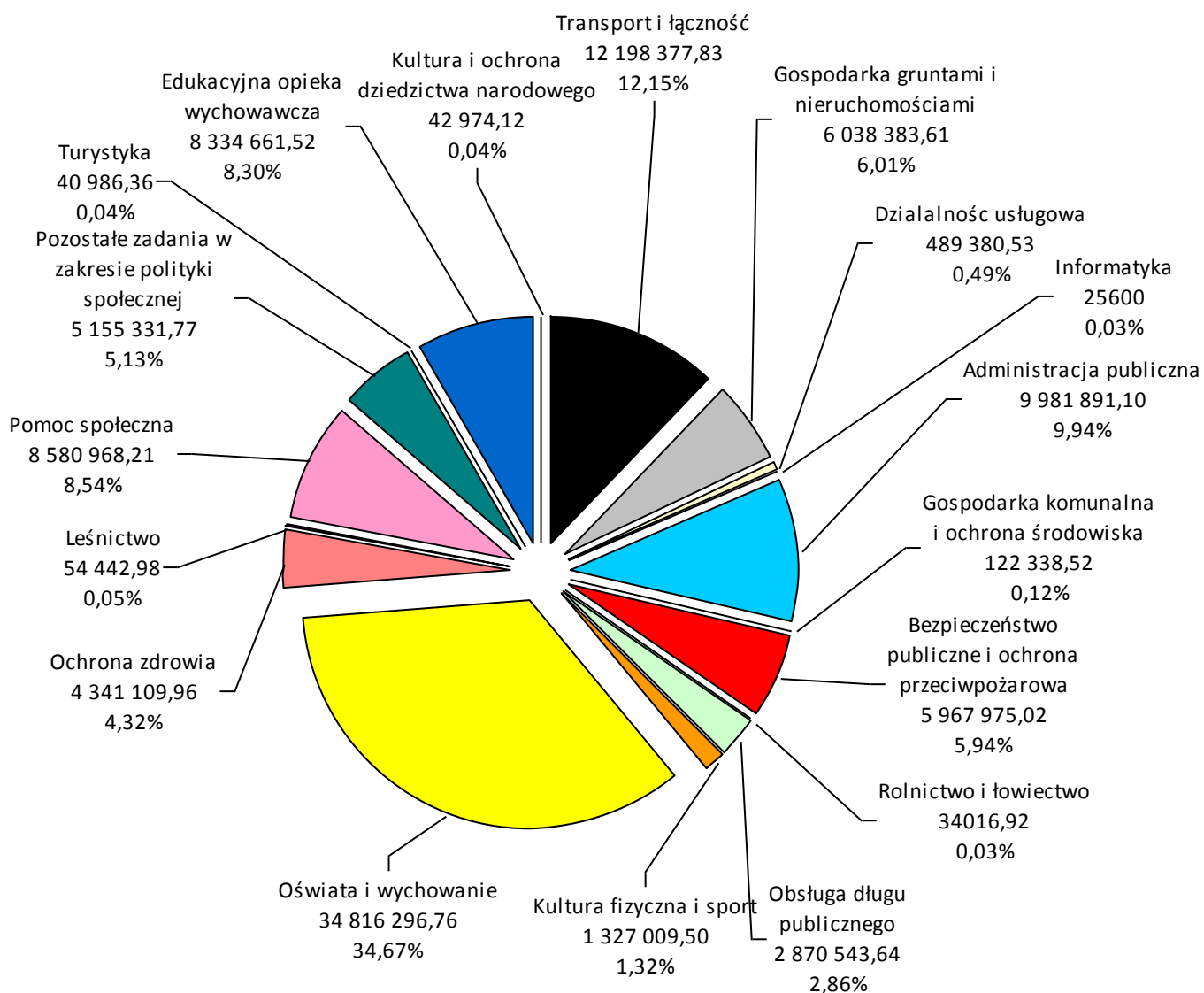
Rysunek 9 Wykonanie poszczególnych grup wydatków w stosunku do wykonania wydatków ogółem



Jak widać na powyższym wykresie największą grupę wydatków stanowią wynagrodzenia i pochodne. Zaś prawie 64% wydatków z tej grupy stanowią wynagrodzenia w oświacie.

W poszczególnych działach wykonanie przedstawia się następująco:

Rysunek 10 Wykonanie wydatków wg działów klasyfikacji budżetowej



Dział 010: ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Wykonanie w kwocie zł: 34.016,92 dotyczy realizacji projektu w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013. Projekt dotyczył organizacji dożynek gminno-powiatowych. Kwota dofinansowania wyniosła kwotę zł: 23.811,84. Środki zostały wydatkowane przede wszystkim na wynajem sceny, usługę konsjerża, zapłatę za występy zespołów muzycznych,

ubezpieczenie uczestników oraz nagrody za najpiękniejszy wieniec dożynkowy oraz najsmaczniejszą potrawę.

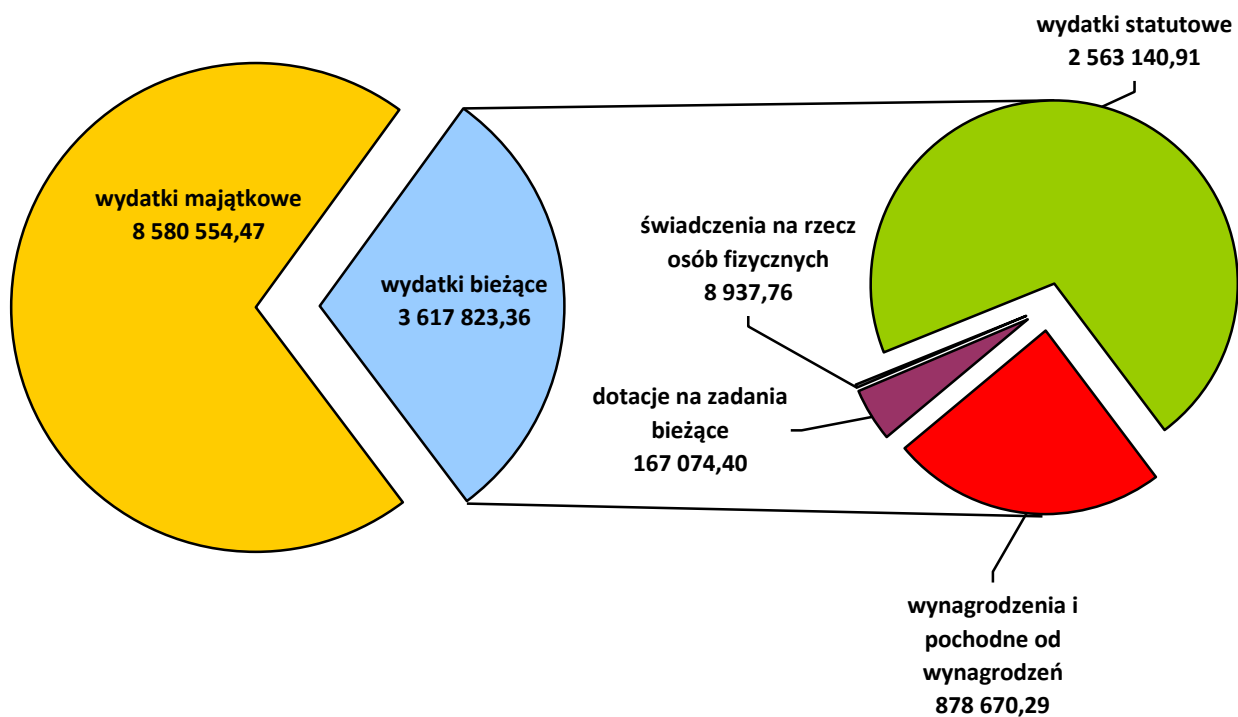
Dział 020: LEŚNICTWO

W tym dziale realizowane są wydatki tylko w jednym rozdziale - Rozdział 02002: „Nadzór nad gospodarką leśną” – i wyniosły w 2012r kwotę zł: 54.442,98. Wydatki te to koszty nadzoru lasów niestanowiących własności Skarbu Państwa, który pełniony był jedną osobę zatrudnioną w Wydziale Ochrony Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa. Są to koszty wynagrodzeń w tym nagrody jubileuszowej, pochodnych od wynagrodzeń, odpisów na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, wypłaty dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz ekwiwalentu pieniężnego za pranie odzieży roboczej.

Dział 600: TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Wydatki wykonywane są przez Zarząd Dróg Powiatowych i częściowo przez Starostwo Powiatowe w zakresie udzielonych dotacji. Wykonanie wyniosło 12.198.377,83zł co stanowi 87,76% planu. Przeważają wydatki majątkowe, które stanowią ponad 70% wydatków tego działu. Ich wykonanie w podziale na zadania inwestycyjne podane jest w tabeli nr 13 i 14.

Rysunek 11 Struktura wydatków w dziale Transport i łączność



Wydatki bieżące wykonane w kwocie zł: 3.617.823,36 dotyczą przede wszystkim:

- przeprowadzanych remontów na drogach powiatowych zł 1.108.004,04
w tym zakup materiałów do remontów dróg, mostów, przepustów, oznakowanie poziome i pionowe dróg
- zimowego utrzymania dróg powiatowych zł 959.058,36
w tym dotacja dla Gminy Bliżyn zł: 92.079,33
- wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń zł 878.670,29
(zatrudnionych było 20 osób na umowę o pracę i 5 osób na umowę zlecenia)
- koszenia zieleni, sprzątnięcia dróg i chodników, wycinka drzew zł 163.993,96
w tym dotacja dla Gm.Skarżysko-Kamienna zł: 74.995,07
- zakupu znaków drogowych, paliwa, części do samochodów, ubezpieczenia dróg i samochodów, zakupu energii elektrycznej (głównie dot. sygnalizatorów świetlnych), konserwacja samochodów i sygnalizacji świetlnej, obce usługi transportowe zł 288.772,37
- pozostałe wydatki dotyczą m.in. świadczeń dla pracowników z tyt. BHP, badań lekarskich pracowników, zakupu artykułów biurowych i wyposażenia, prenumeraty

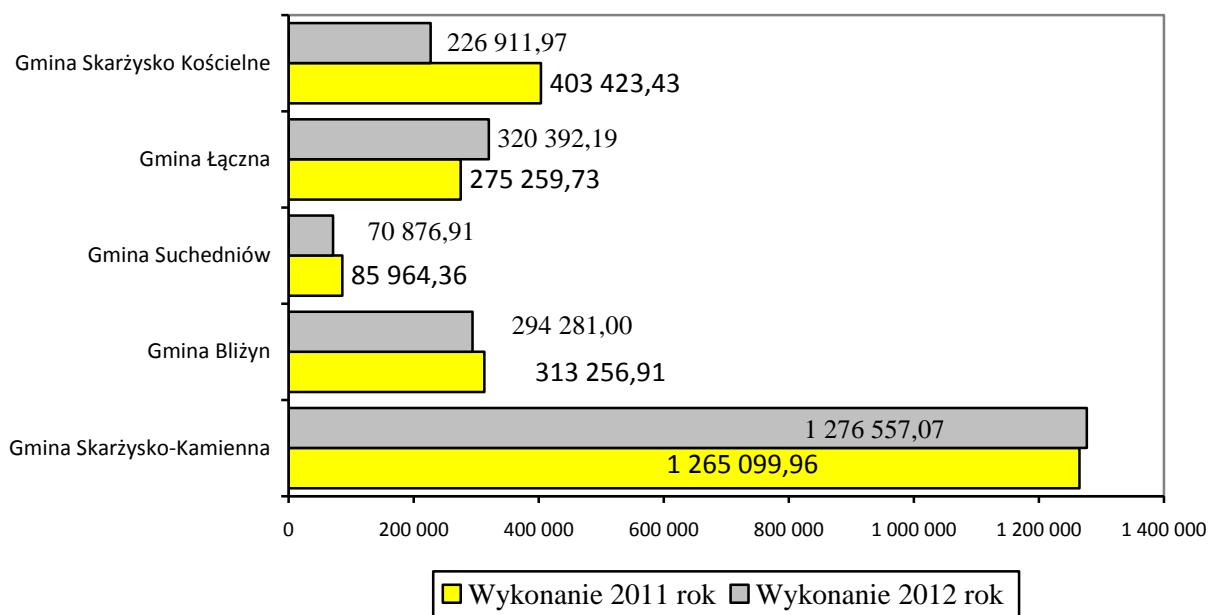
prasy, usług telekomunikacyjnych, opłat za czynsz i dzierżawę, podatku od nieruchomości, kosztów szkoleń i podróży służbowych, odpisu na ZFŚS

Niewykonanie planu wydatków bieżących w 100% wynika przede wszystkim z oszczędności na zimowym utrzymaniu dróg, gdyż wydatki na ten cel są uzależnione od warunków atmosferycznych.

Oszczędności w wydatkach inwestycyjnych powstały dzięki korzystnym rozstrzygnięciom przetargowym. Zadania zostały zrealizowane w kwocie niższej niż planowano.

Poniżej znajduje się wykres obrazujący kształtowanie się wydatków bieżących dotyczących utrzymania dróg powiatowych w poszczególnych gminach Powiatu Skarżyskiego.

Rysunek 12 Struktura wydatków bieżących dot. dróg powiatowych wg gmin



Część wydatków inwestycyjnych i bieżących finansowana jest z dotacji otrzymanych od gmin i Budżetu Państwa. Środki otrzymane z gmin zostały przedstawione w tabeli nr 10. Ogółem te środki wyniosły kwotę zł: 3.155.809,11, w tym na zadania bieżące zł: 20.340,40. Z budżetu państwa powiat otrzymał 1 mln złotych na zadanie „Przebudowa drogi powiatowej nr 34478 -

Sadek-Kierz Niedźwiedzi” w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych.

Dział 630: TURYSTYKA

Wydatki w tym dziale dotyczą zadań z zakresu upowszechniania turystyki. W 2012 roku zostały wykonane w kwocie zł: 40.986,36 co stanowi 100% planu. Plan jest realizowany zgodnie z kalendarzem imprez przyjętym przez Radę Powiatu.

Poniesiono wydatki na realizację imprez:

– Powiatowy Marszbieg Wiosenny zł:	5.351,79
– Powiatowy Marszbieg Zimowy zł:	4.087,20
– Piknik Archeologiczny Rydno zł:	14.004,00
– Rajd Rowerowy Szlakiem Młynów na Rzece Kamiennej zł:	300,00
– VIII Suchedniowski Rajd Rowerowy zł:	400,00
– Rozpoczęcie i zakończenie sezonu rowerowego 2012 zł:	600,71
– Integracyjny Rajd Rowerowy Młodzieży zł:	200,00
– Harcerski Rajd Świętokrzyski zł:	694,20
– Powiatowy Rowerowy Rajd Pamięci zł:	4.066,52
– Powiatowy Marszbieg Jesienny zł:	3.945,85
– III Bliżyński Raj Rowerowy zł:	298,57
– Rajd pn. Rowerem na lekcje historii zł:	598,02
– V Gwieździsty Powiatowy Rajd Rowerowy zł:	6.439,50

Część imprez jest organizowana przez Starostwo Powiatowe, a część tylko współfinansowana. W związku ze wzrostem zainteresowania mieszkańców tego typu imprezami ich organizacja jest potrzebna bowiem sprzyja integracji mieszkańców oraz zapewnia im aktywny wypoczynek.

Dział 700: GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wykonanie w 2012 roku wyniosło kwotę zł: **6.038.383,61** co stanowi 84,23% planu. Niewykonanie planu w pełni wynika głównie z oszczędności na kosztach energii oraz na

zadaniu „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej będących własnością Powiatu Skarżyskiego”.

W wydatkach zaplanowano wydatki bieżące związane z utrzymaniem budynku przy ul. Sikorskiego oraz częściowo przy placu Floriańskim oraz wydatki związane z gospodarką gruntami Skarbu Państwa finansowane z dotacji od Wojewody Świętokrzyskiego. Kwota tej dotacji wyniosła zł: 53.297,82 i została przeznaczona na wykonanie operatów szacunkowych dla nieruchomości Skarbu Państwa, opłaty za umieszczanie ogłoszeń w prasie, koszty sądowe i odszkodowania oraz na szkolenia pracowników. Pozostała kwota wydatków bieżących – 198.832,01zł to koszty energii elektrycznej ciepłej i wody, ochrona budynku, odprowadzenie ścieków i wywóz nieczystości, przeglądy techniczne budynku, wykonanie inwentaryzacji budynku z wydzieleniem lokali przy Placu Floriańskim i dotyczą:

- Budynku przy ul. Sikorskiego zł: 127.250,78
- Budynku przy Placu Floriańskim zł: 23.818,97

Pozostała kwota wydatków zł: 47.762,26 dotyczy podatku od nieruchomości (14.059zł), ubezpieczenia mienia powiatu (14.860zł), wykonania programu funkcjonalno-użytkowego koniecznego do złożenia wniosku o pozyskanie dodatkowych środków z zewnątrz, ogłoszeń prasowych i innych drobnych opłat. Większość kosztów utrzymania budynku przy Placu Floriańskim mieści w rozdziale 75020.

Wydatki majątkowe zostały wykonane w kwocie zł: 5.786.253,78zł i dotyczą zadań:

- Wykonanie centrum monitoringu CCTV w budynku Starostwa Powiatowego – kwota zł: 29.800
- Drugostronne zasilanie budynku Starostwa Powiatowego do sieci niskiego napięcia – kwota zł: 10.824
- Przebudowa budynków wraz z zagospodarowaniem terenu i odwodnieniem przy ul. Plac Floriański – kwota zł: 197.341,02
- Termomodernizacja budynków będących własnością Powiatu Skarżyskiego – kwota zł: 5.548.288,76

Na termomodernizację budynków wpłynęły w 2012 roku środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w kwocie zł: 2.281.395,69 (refundacja wydatków

poniesionych w 2011 i w 2012 roku) oraz z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – 2.576.851,90zł (zwiększona dotacja uwarunkowana była spłatą pożyczki zaciągniętej w funduszu w ubiegłym roku – 1.035.235,70zł).

Dział 710: DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Wydatki tego działu dotyczą trzech rozdziałów:

- 71013: „Prace geodezyjne i kartograficzne” zł: 140.000,00
co stanowi 100% planu

Wydatki w całości finansowane są z dotacji z budżetu Wojewody. W 2012 roku była ona wyższa o 25.000zł w stosunku do roku poprzedniego. Wydatki dotyczą wykonania dokumentacji geodezyjno-prawnej dla niektórych działek położonych na terenie powiatu oraz modernizacji ewidencji gruntów w Gminie Łączna.

- 71014: „Opracowania geodezyjne i kartograficzne” zł: 38.559,15
co stanowi 57,63% planu

Kwota wydatków 10.000zł odnosi się do zadań zleconych związanych z opracowaniem dokumentacji dotyczącej regulacji prawnej gruntów Skarbu Państwa i jest finansowana z dotacji z budżetu państwa.

Pozostała część tj. 28.559,15zł dotyczy zadań własnych z zakresu gospodarowania zasobem geodezyjnym i kartograficznym powiatu. Są to koszty zakupu specjalistycznych urządzeń i programów na potrzeby Wydziału Geodezji, Kartografii, Katastru i Gospodarki Nieruchomościami, przeglądy posiadanego sprzętu oraz przedłużenie licencji programów, szkolenia pracowników tego wydziału, wykonanie dokumentacji geodezyjno-prawnej i gleboznawczej oraz inne usługi związane z gospodarowaniem zasobem geodezyjnym.

- 71015: „Nadzór budowlany” zł: 310.821,38
co stanowi 100% planu

Wydatki w pełni realizowane są przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego. Są to koszty utrzymania jednostki wraz z wynagrodzeniami pracowników w niej zatrudnionych. Główne wydatki to:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wraz z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym dla 6 pracowników (w tym 1 pracownik na pracach interwencyjnych) zł: 266.465,15
- pozostałe wydatki zł: 44.356,23
to przede wszystkim koszty energii, usług telekomunikacyjnych i pocztowych, opłaty za czynsz i media, odpis na ZFŚS, zakup sprzętu i materiałów na potrzeby inspektoratu (przede wszystkim paliwa), podatek od nieruchomości, szkolenia pracowników.

Dział 720: INFORMATYKA

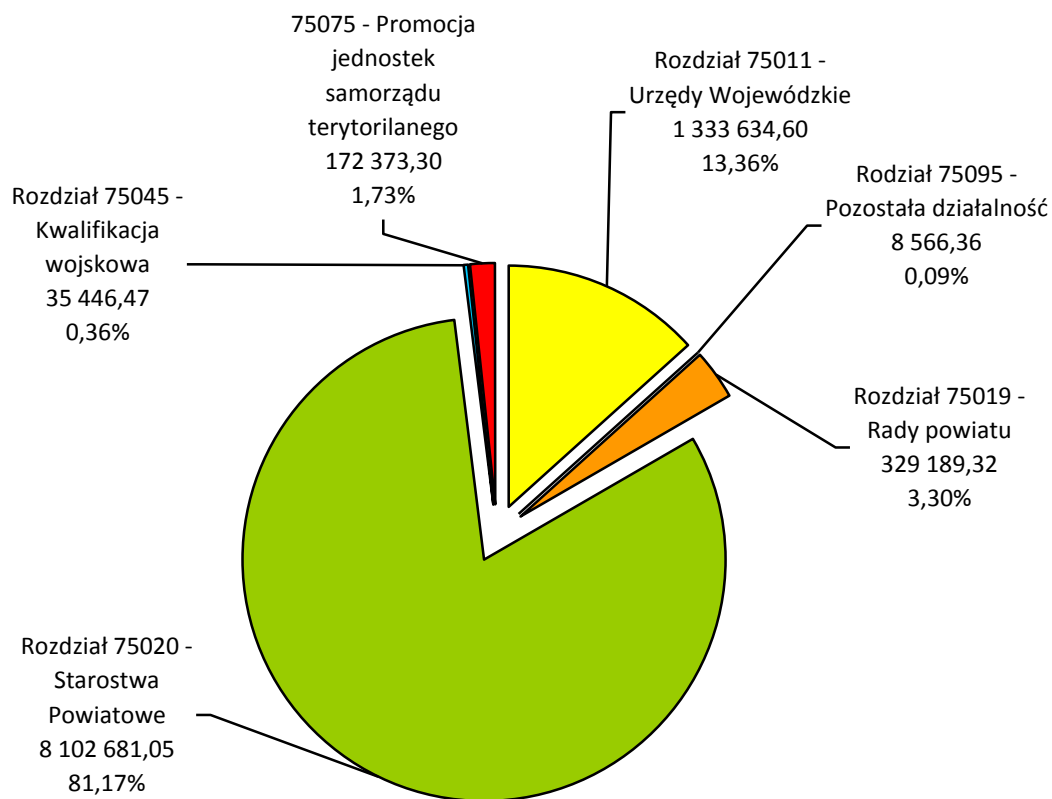
Wydatki tego działu dotyczą wyłącznie projektów e-świętokrzyskie w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego. Są to projekty realizowane w jednostkach samorządu terytorialnego w całym województwie. Liderem projektów jest Urząd Marszałkowski, zaś powiat jest partnerem. W 2012r wykonanie wyniosło 25.600zł i dotyczyło tylko jednego projektu „e Świętokrzyskie-Budowa Systemu Informacji Przestrzennej Województwa Świętokrzyskiego”. Drugi projekt „e Świętokrzyskie-Rozbudowa Infrastruktury Informatycznej JST” nie był w tym roku realizowany.

Na oba projekty otrzymamy dofinansowanie z Unii Europejskiej w wysokości 85% wydatków kwalifikowanych. Dofinansowanie odbywa się w formie refundacji poniesionych wcześniej wydatków. W 2012 roku otrzymano z tego tytułu kwotę zł: 161.706,46 i częściowo była to refundacja wydatków poniesionych w poprzednim roku.

Dział 750: ADMINISTRACJA PUBLICZNA

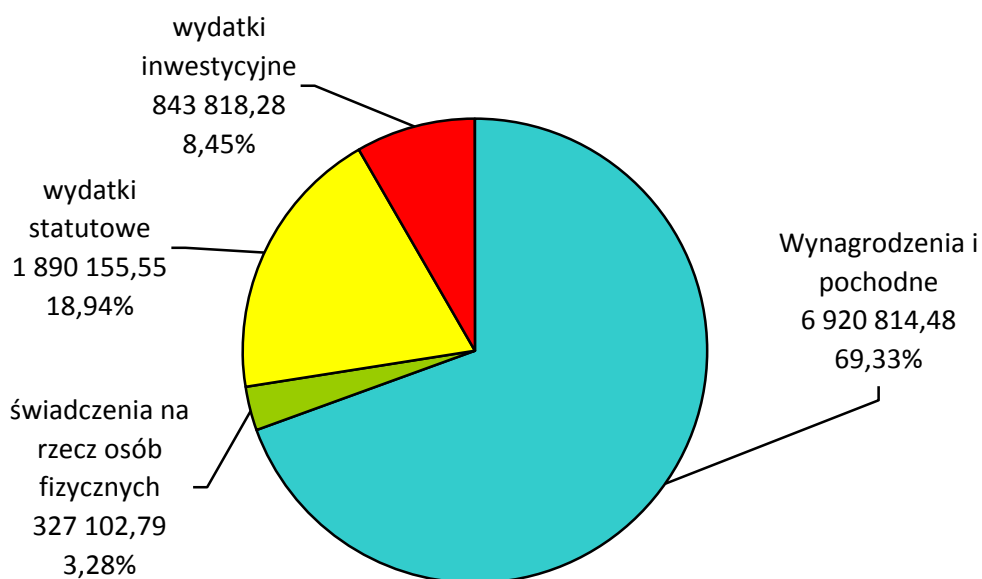
Wydatki tego działu wg rozdziałów przedstawione są na poniższym wykresie

Rysunek 13 Wykonanie wydatków działu 750 - Administracja publiczna wg rozdziałów



Największy udział w wydatkach tego działu mają wydatki związane z obsługą Starostwa Powiatowego, gdyż stanowią aż 81,17%. Jest to reguła, bowiem niemal wszystkie wydatki związane z funkcjonowaniem jednostki – Starostwo Powiatowe – w tym wynagrodzenia pracowników, mieszczą się w ramach tego rozdziału. Część wynagrodzeń dla pracowników Starostwa wypłacana jest w rozdziale 75011 „Urzędy Wojewódzkie”, gdyż związane jest to z wykonywaniem zadań zleconych Powiatowi przez państwo. Na te wynagrodzenia zaplanowana była dotacja z budżetu państwa, która wyniosła kwotę zł: 191.215 i od kilku lat pozostaje na podobnym poziomie. Dotacja wystarcza jedynie na wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń dla około 5 pracowników. Pozostała część kosztów 1.142.419,60zł pokrywana jest ze środków własnych powiatu i stanowi około 85% całości kosztów.

Rysunek 14 Wykonanie wydatków działu 750 - Administracja publiczna wg grup wydatków



1. Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń - wykonane w 99,94% w stosunku do planu - stanowią największą grupę wydatków:

- wynagrodzenia osobowe zł: 5.426.218,66
 - w tym odprawa emerytalna zł: 27.360
 - odprawa dla zwalnianego pracownika zł: 1.663,20
 - ekwiwalent za niewykorzystany urlop dla 6 osób zł: 2.852,14
 - nagrody jubileuszowe dla 11 osób zł: 58.729,10
 - nagroda Starosty dla 1 osoby zł: 1.500
- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy zł: 1.040.224,25
- dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2011 rok zł: 403.208,90
- wynagrodzenia bezosobowe zł: 51.162,67
 - dotyczą głównie zatrudnienia na umowę zlecenia osób wchodzących w skład Komisji Poborowej oraz obsługujących tą Komisję (22.650zł), osób wykonujących zlecenia z zakresu promocji powiatu (14.002zł) oraz osób dozorujących budynki przy ul Sikorskiego (14.510,67zł).

2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych – wykonane w 98,70% planu - dotyczą przede wszystkim:

- wypłat ryczałtów dla radnych zł: 301.348,21

- zakupów materiałów i usług wymaganych przez BHP (herbata, woda, ekwiwalent za odzież roboczą, refundacja kosztów okularów) zł: 24.554,58
- wypłata nagród podczas dożynek powiatowych zł: 1.200,00

3. Wydatki statutowe – wykonane w 95,90% planu - to głównie:

- zakup druków dla Wydziału Komunikacji zł: 475.098,96
- zakup energii: elektrycznej, ciepłej i wody zł: 208.092,34
 - w tym: budynek przy ul.Konarskiego – 116.153,12zł
 - budynek przy Placu Floriańskim – 88.785,85zł
 - budynek przy ul.Sikorskiego (za pomieszczenia gdzie mieścił się Wydział Geodezji) – 3.153,37zł
- zakup tablic rejestracyjnych zł: 57.821,61
- wykonanie projektów stałej organizacji ruchu zł: 59.999,40
- opłaty pocztowe zł: 112.258,59
- usługi komunalne, ochrona budynków Starostwa (przez firmę zewnętrzną) zł:66.715,10
- odpis na ZFŚS zł: 144.182,00
- opłaty telekomunikacyjne zł: 57.010,93
- zakupy dla Biura Rady i Sekretariatu zł: 13.586,68
- zakupy na potrzeby Komisji Poborowej zł: 10.048,30
- zakup publikacji i prenumerata prasy (z dostępem internetowym, w tym dostęp do lexa) zł: 26.331,75
- zakup notebooków dla radnych zł: 21.593,88
- zakup mebli i wyposażenia zł: 83.559,61
- zakup art. biurowych (w tym tonery) zł: 87.879,92
- zakup środków czystości do sprzątania budynków Starostwa zł: 20.886,04
- zakup sprzętu komputerowego i elektronicznego oraz oprogramowania i licencji zł: 70.248,20
- zakup sprzętu gaśniczego, znaków ewakuacyjnych oraz wykonanie instrukcji bezpieczeństwa pożarowego zł: 7.121,18

- organizacja imprez promocyjnych, zakup nagród, materiałów promocyjnych, wykonanie publikacji na temat powiatu, ogłoszenia i publikacje w prasie oraz w serwisach internetowych, opłata członkowska w ROT i ZPP zł: 159.251,37
 - konserwacja, przeglądy sprzętu, zakup materiałów do remontu i konserwacji, utrzymanie samochodu, utrzymanie programów zainstalowanych w Starostwie zł: 84.239,58
 - szkolenia pracowników wraz z przejazdami i zakwaterowaniem 52.801,30
4. Wydatki inwestycyjne wykonane w kwocie zł: 843.818,28 tj w 71,90% planu dotyczą:
- zakupu oprogramowania i sprzętu komputerowego na potrzeby Starostwa zł: 21.746,40
 - zakupu, dostarczenia i montażu Systemu Sygnalizacji Włamania i Napadu SSWiN w budynku Starostwa Powiatowego zł: 63.345,00
 - zakupu, dostarczenia i montażu systemu CCTV-telewizja obserwacyjna w budynku Starostwa Powiatowego przy ul.Plac Floriański 1 w Skarżysku-Kamiennej zł: 33.626,97
 - zakupu, dostarczenia i montażu systemu RCP - rejestracja czasu pracy w budynkach Starostwa Powiatowego przy ul.Konarskiego 20 i Pl.Floriański 1 w Skarżysku-Kamiennej zł: 24.620,91
 - zakupu aparatu fotograficznego typu lustrzanka cyfrowa zł: 14.499,00
 - zagospodarowania terenu wokół budynku Starostwa Powiatowego zł: 685.980,00 (kwota zł: 678.600 ujęta jest w wykazie wydatków niewygasających w 2012r)

Dział 754: BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Wydatki w 2012 roku zostały wykonane w kwocie zł: 5.967.975,02 co stanowi 98,15% planu. Dotyczą one przede wszystkim utrzymania Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Skarżysku-Kamiennej – 5.960.415,03zł. Wydatki z tego tytułu są niemal w całości finansowane z dotacji z budżetu państwa. Powiat ze swoich środków dołożył kwotę zł: 19.986 na zakup ubrań gazoszczelnych dla strażaków. Wydatki dot. komendy to głównie:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla 93 osób w tym 90 funkcjonariuszy zł: 5.077.162,85
w tym: nagrody jubileuszowe – 43.140,02zł
 - odprawy w związku ze zwolnieniem ze służby – 156.314,48zł
 - ekwiwalent za niewykorzystany czas wolny od służby – 289.082,70zł
 - nagrody i zapomogi funkcjonariuszy – 148.118,50zł
 - równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla funkcjonariuszy – 170.149,23zł
 - dotatkowe wynagrodzenie roczne za 2011r – 329.778,04zł
- wypłaty dla funkcjonariuszy za remont lokalu mieszkalnego lub za brak tego lokalu, zasiłki na zagospodarowanie, dopłaty do wypoczynku oraz przejazdu dla funkcjonariuszy zł: 327.681,24
- zakup materiałów i wyposażenia niezbędnego do funkcjonowania jednostki takich jak m.in. materiały pędne i smary, materiały informatyki i transportu, uzbrojenia i techniki specjalnej, materiały do konserwacji sprzętu, umundurowanie strażaków zł: 269.126,82
- zakup energii zł: 107.143,26
- remont i konserwacja sprzętów zł: 28.876,15
- usługi w zakresie szkolenia i prewencji zł: 43.458,13
- zakup usług zdrowotnych zł: 16.616,40
- podatek od nieruchomości zł: 19.839,00
- zakup inwestycyjny – ubrania gazoszczelne zł: 24.786,00

W celu utrzymania pełnej gotowości bojowej samochodów, sprzętu silnikowego oraz wyposażenia specjalistycznego przeglądy techniczne wykonywane są we własnym zakresie. Zwłaszcza, że częsty udział w akcjach powoduje szybsze zużycie i starzenie się samochodów i sprzętu.

W omawianym dziale wydatki realizuje również Starostwo Powiatowe. Zakupiono telefony komórkowe oraz pakiety startowe na potrzeby policji zgodnie z wnioskiem Komisji Bezpieczeństwa i Porządku Powiatu Skarżyskiego na kwotę zł: 3.560,00,

zakupiono nagrody na konkurs wiedzy pożarniczej w kwocie zł: 1.999,99 oraz udzielono dotacji dla OSP w Sorbinie na zakup węży tłoczonych w kwocie zł: 2.000. W dziale tym mieściła się także rezerwa celowa z przeznaczeniem na zarządzanie kryzysowe w kwocie zł: 137.872. Rezerwa w kwocie zł: 27.000 została rozwiązana:

- uchwałą Nr 6/17/2012 Zarządu Powiatu Skarżyskiego z dnia 8.02.2012r – na zakupy zgodnie z wnioskiem Komisji Bezpieczeństwa i Porządku Powiatu Skarżyskiego –kwota 5.000 (wykorzystano 3.560zł)
- uchwałą Nr 58/139/2012 Zarządu Powiatu Skarżyskiego z dnia 31.10.2012r – na dotacje dla OSP na zakup węży – kwota zł: 2.000 (w całości wykorzystana) oraz na zakup ubrań gazoszczelnych dla funkcjonariuszy Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej – kwota zł: 20.000 (wykorzystano 19.986zł).

Rezerwa w kwocie zł: 110.872 nie została rozwiązana gdyż nie zaistniała taka potrzeba. Rezerwę można przeznaczyć jedynie na określone w ustawie o zarządzaniu kryzysowym cele.

Dział 757: OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Wydatki zostały wykonane w kwocie zł: 2.870.543,64 tj. w 99,98% i dotyczą zapłaty odsetek od zaciągniętych w latach poprzednich kredytów i pożyczek oraz spłaty kredytu poręczonego dla ZOZ wraz z odsetkami.

1.Odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek:

- | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| a) Bank PKO BP SA zł: | 17.187,62 |
| dot. kredytu zaciągniętego na budowę Hali Sportowo-Rehabilitacyjnej w Suchedniowie. | |
| b) Bank PKO SA zł: | 914.867,12 |
| dot. kredytu zaciągniętego na inwestycje w roku 2010 | |
| c) Bank PKO BP SA zł: | 530.362,75 |
| dot. kredytu zaciągniętego na inwestycje w roku 2011 | |
| d) Bank PKO BP SA zł: | 25.552,88 |
| dot. kredytu zaciągniętego na inwestycje w roku 2012 | |
| e) Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej zł: | |
| | 57.278,31 |

dot. pożyczki zaciągniętej na zadanie „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej będących własnością Powiatu Skarżyskiego”

Nadmienić należy, że wysokość odsetek jest uzależniona od wysokości długu oraz stóp procentowych określanych przez Radę Polityki Pieniężnej.

2. Prowizja z tyt.uruchomienia kredytu w 2012 roku – 15.000,00

3.Spłata kredytu poręczonego dla ZOZ w Skarżysku-Kamiennej - BRE Bank

Hipoteczny

a) raty kapitałowe zł:	1.080.023,64
b) odsetki od kredytu zł:	230.271,32

W związku z zaprzestaniem spłat kredytu przez ZOZ bank wystawia wezwania do zapłaty poręczycielom kredytu, czyli m.in. Powiatowi Skarżyskiemu, który poręczył 2/3 kredytu. Planowana data spłaty kredytu to marzec 2016 roku.

Dział 758: RÓŻNE ROZLICZENIA

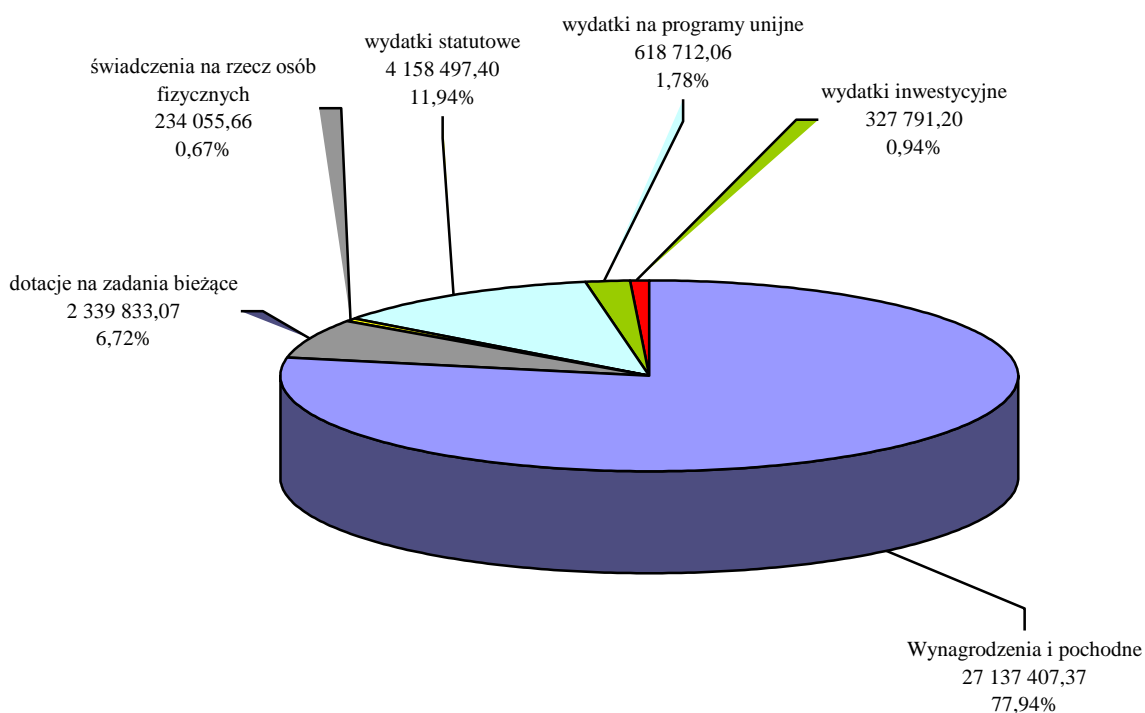
W tym dziale planowana była rezerwa ogólna budżetu, która wg uchwały budżetowej wynosiła 250.173zł. Została rozdysponowana Uchwałą Zarządu Nr 17/48/2012 z dnia 26.03.2012r na zabezpieczenie brakującej kwoty na notebooki dla radnych (2.600zł) i na zakup nagród w konkursie wiedzy pożarniczej na szczeblu powiatowym (2.000zł), Uchwałą Zarządu Nr 25/63/2012 z dnia 25.04.2012r na podatek od towarów i usług (4.302zł) i na zakup materiałów i wyposażenia (200.000zł – kwota ta została od razu zmniejszona w dniu 26.04.2012r w związku ze zmniejszeniem udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych), Uchwałą Zarządu Nr 41/106/2012 z dnia 20.07.2012r na pokrycie zwiększonych kosztów energii w budynkach Starostwa Powiatowego w związku z oddaniem do użytku budynku przy Placu Floriańskim (41.271zł).

Dział 801: OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wydatki wykonane zostały w kwocie zł: **34.816.296,76** co stanowi **99,70%** planu i stanowią największą grupę wydatków budżetu Powiatu Skarżyskiego bo aż 34,67% wykonania. Są finansowane niemal w całości z części oświatowej subwencji ogólnej, z wyjątkiem wydatków majątkowych, które pokrywane są ze środków pozyskanych ze źródeł zewnętrznych bądź ze środków własnych powiatu oraz projektów w ramach programu Leonardo da Vinci, które pokrywane są ze środków unijnych.

W poszczególnych rodzajach wydatki te przedstawiają się następująco:

Rysunek 15 Wykonanie wydatków na oświatę wg grup wydatków



Główną część wydatków – 77,94% - stanowią wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń. Same wynagrodzenia nauczycieli to 68,78% wydatków działu 801.

Pozostałe wydatki to przede wszystkim stałe opłaty dot. utrzymania jednostek i zostaną omówione poniżej.

W ramach tego działu finansowanych jest 11 placówek oświatowych, a część wydatków jest realizowana przez Starostwo Powiatowe, są to dotacje dla szkół niepublicznych oraz partycypacja w kosztach funkcjonowania Domu Nauczyciela.

Rysunek 16 Wykonanie planu wydatków w dziale 801 za 2012 rok wg jednostek

lp	Nazwa jednostki	Plan na 2012r po zmianach	Wykonanie za 2012 roku	% wykonania
1	I Liceum Ogólnokształcące	3 037 663	3 037 647,83	100,00%
2	II Liceum Ogólnokształcące	2 814 223	2 814 217,56	100,00%
3	III Liceum Ogólnokształcące	2 039 318	2 039 312,07	100,00%
4	Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii (do 31.08.2012r)	1 057 468	1 057 463,26	100,00%
5	Zespół Placówek Resocjalizacyjno- Wychowawczych (od 01.09.2012r)	544 469	544 444,63	100,00%
6	Specjalny Ośrodek Szkolno- Wychowawczy Nr 2	2 204 040	2 204 034,98	100,00%
7	Zespół Placówek Edukacyjno- Wychowawczych	6 448 292	6 448 112,23	100,00%
8	Zespół Szkół Technicznych	4 596 608	4 584 691,59	99,74%
9	Zespół Szkół Ekonomicznych	3 718 359	3 626 712,93	97,54%
10	Zespół Szkół Samochodowo- Usługowych	2 957 478	2 957 408,81	100,00%
11	Zespół Szkół Transportowo - Mechatronicznych	3 127 422	3 127 375,57	100,00%
12	Starostwo Powiatowe	2 374 938	2 374 875,30	100,00%
Razem		34 920 278	34 816 296,76	99,70%

Na wykonane wydatki składają się przede wszystkim:

- Wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń zł: 27.124.677,37
 - w tym dot. nauczycieli zł: 23.947.303,63
 - dot. administracji zł: 1.182.299,54
 - dot. obsługi zł: 1.995.074,20
- Wynagrodzenia bezosobowe zł: 12.730,00

– Odprawy zwalnianych pracowników (w tym nauczycieli) zł:	191.370,94
– Pomoc zdrowotna dla nauczycieli zł:	20.200,00
– Zakup opału i paliwa zł:	236.509,54
– Zakup wyposażenia, akcesoriów komputerowych, art. biurowych, programów i licencji (w tym odnowienie posiadanych licencji), pomocy dydaktycznych, środków czystości, prenumerata prasy:	304.701,74
– Zakup materiałów do remontów i konserwacji zł:	116.408,30
– Usługi remontowe oraz konserwacyjne zł:	242.306,19
– Energia cieplna zł:	655.754,01
– Energia elektryczna zł:	382.217,89
– Gaz zł:	192.925,37
– Woda zł:	55.058,47
– Odprowadzenie ścieków i wywóz nieczystości zł:	87.836,54
– Usługi telekomunikacyjne i pocztowe zł:	67.067,42
– Usługi kominiarskie zł:	17.426,95
– Szkolenia i wydatki na doszkalcenie zł:	62.136,00
– Partycypacja w kosztach funkcjonowania Domu Nauczyciela zł:	4.424,75
– Odpis na ZFŚS zł:	1.557.865,06
– Dotacje dla szkół niepublicznych zł:	2.338.891,14
podział dotacji na poszczególne szkoły znajduje się w tab.12	
– Wydatki związane z realizacją projektów w ramach programu Leonardo da Vinci zł:	618.712,06
– Wydatki inwestycyjne zł:	327.791,20
dotyczą zakupu i montażu windy w Zespole Placówek Edukacyjno-Wychowawczych (212.075,20zł), wykonania instalacji węzła cieplnego w Zespole Szkół Transportowo-Mechatronicznych i Zespole Placówek Edukacyjno-Wychowawczych (115.716zł).	

W tabelach poniżej przedstawiono liczbę uczniów w placówkach oświatowych oraz liczbę poszczególnych rodzajów szkół w ramach jednostek organizacyjnych powiatu.

Rysunek 17 Liczba uczniów w placówkach oświatowych w roku szkolnym 2009/2010, 2010/2011, 2011/2012 i 2012/2013

lp	Nazwa jednostki	Liczba uczniów w roku szkolnym 2009/2010	Liczba uczniów w roku szkolnym 2010/2011	Liczba uczniów w roku szkolnym 2011/2012 (wg SIO na 30.09.2011)	Liczba uczniów w roku szkolnym 2012/2013 (wg SIO na 30.09.2012)
1.	I Liceum Ogólnokształcące	576	549	526	526
2.	II Liceum Ogólnokształcące	567	539	513	517
3.	III Liceum Ogólnokształcące	343	323	336	336
4.	Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii	85	96	96	-
5.	Zespół Placówek Resocjalizacyjno-Wychowawczych	-	-	-	122
6.	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 2	73	70	68	74
7.	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 1	174	-	-	-
8.	Zespół Placówek Specjalnych dla Niepełnosprawnych Ruchowo	100	-	-	-
9.	Zespół Placówek Edukacyjno-Wychowawczych	-	256	230	212
10.	Zespół Szkół Technicznych	563	521	525	501
11.	Zespół Szkół Ekonomicznych	634	526	489	476
12.	Zespół Szkół Samochodowo-Usługowych	533	529	532	475
13.	Zespół Szkół Transportowo - Mechatronicznych	570	422	410	335
Razem		4218	3831	3725	3574

Rysunek 18 Liczba szkół publicznych, które funkcjonowały i posiadały uczniów

Rodzaj szkoły	Liczba szkół w roku szkolnym 2009/2010	Liczba szkół w roku szkolnym 2010/2011	Liczba szkół w roku szkolnym 2011/2012	Liczba szkół w roku szkolnym 2012/2013
przedszkole specjalne	1	1	1	2
szkoła podstawowa specjalna	3	2	2	2
gimnazjum specjalne	3	3	3	3
Liceum ogólnokształcące	5	3	3	3
Licem ogólnokształcące specjalne	1	1	1	1
Liceum profilowane	1	1	1	1
Liceum profilowane specjalne	1	0	0	0
Uzupełniające liceum ogólnokształcące specjalne	0	1	1	1
Zasadnicza Szkoła Zawodowa	2	2	2	2
Zasadnicza Szkoła Zawodowa specjalna	1	1	1	3
Technikum	4	4	4	4
Techniku Uzupełniające	2	2	2	2
Szkoła Policealna dla dorosłych				2
Szkoła przysposabiająca do pracy	2	2	2	2

W stosunku do poprzedniego roku szkolnego liczba szkół, które funkcjonowały i w których odbywała się nauka wzrosła o 5 szkół: 1 przedszkole specjalne, 2 zasadnicze szkoły zawodowe specjalne i 2 szkoły policealne dla dorosłych. Niestety nie wiąże się to ze wzrostem liczby uczniów. W ostatnich latach utrzymuje się tendencja spadkowa, co przyczynia się do zmniejszania subwencji oświatowej i zmusza do określenia odpowiednich działań zmierzających do oszczędności w wydatkach placówek oświatowych, które nie zawsze spotykają się z aprobatą pewnych grup społeczeństwa.

Rezerwa celowa zaplanowana w budżecie na oświatę i wychowanie wynosiła 686.098 i została rozdysponowana:

- Uchwałą Zarządu Powiatu Nr 10/25/2012 z dnia 22.02.2012r – na odprawy dla odchodzących pracowników (10.388zł), na zakup środków czystości dla Zespołu Szkół Technicznych (2.000zł) oraz na dotacje dla Powiatu Starachowickiego na wspólną organizację nauki religii Kościoła Adwentystów Dnia Siódmego dla uczniów z terenu Powiatu Skarżyskiego i Starachowickiego (998zł).
- Uchwałą Zarządu Powiatu Nr 20/58/2012 z dnia 11.04.2012r - na remont instalacji kanalizacyjnej w II Liceum Ogólnokształcącego (9.465zł), na zakup materiałów i wyposażenia dla Zespołu Szkół Technicznych (7.000zł).
- Uchwałą Zarządu Powiatu Nr 25/63/2012 z dnia 25.04.2012r - na zakup usług pozostałych (553.439zł – kwota to została następnego dnia zmniejszona w związku ze zmniejszeniem części oświatowej subwencji ogólnej)
- Uchwałą Zarządu Powiatu Nr 34/87/2012 z dnia 05.06.2012r - na usunięcie awarii instalacji ciepłej wody w węźle cieplnym budynku Zespołu Szkół Ekonomicznych (3.900zł)
- Uchwałą Zarządu Powiatu Nr 36/89/2012 z dnia 20.06.2012r - na działania promocyjne podczas naboru na rok szkolny 2012/2013 w Zespole Szkół Transportowo-Mechatronicznych (3.000zł) oraz na zakup materiałów na potrzeby egzaminów potwierdzających kwalifikacje zawodowe dla Zespołu Szkół Technicznych (20.000zł)
- Uchwałą Zarządu Powiatu Nr 37/93/2012 z dnia 28.06.2012r - na przeprowadzenie naboru do szkół dla dorosłych w Zespole Szkół Technicznych (3.000zł)
- Uchwałą Zarządu Powiatu Nr 39/102/2012 z dnia 13.07.2012r - na przeprowadzenie naboru w Zespole Szkół Ekonomicznych (3.000zł) i w Zespole Szkół Samochodowo-Usługowych (3.000zł).
- Uchwałą Zarządu Powiatu Nr 56/136/2012 z dnia 17.10.2012r - na nagrody Starosty Skarżyskiego dla Dyrektorów placówek oświatowych (38.772zł)
- Uchwałą Zarządu Powiatu Nr 58/139/2012 z dnia 31.10.2012r - na zakup oleju opałowego w Zespole Placówek Edukacyjno-Wychowawczych (28.136zł)

Dział 851: OCHRONA ZDROWIA

Plan tego działu w kwocie zł: 4.346.512 został wykonany w 99,88% tj. w kwocie zł: 4.341.109,96. Wykonanie dotyczy głównie składki na ubezpieczenie zdrowotne dla osób nieobjętych tym ubezpieczeniem, czyli osób bezrobotnych niepobierających zasiłków oraz wychowanków domu dziecka i placówek oświatowych. Wydatki te wykonane były przez trzy jednostki tj:

- Powiatowy Urząd Pracy zł: 4.060.583,00
- Zespół Placówek Opieki, Wychowania i Interwencji
Kryzysowej „Przystań” zł: 16.567,20
- Zespół Placówek Edukacyjno-Wychowawczych zł: 561,60

Środki na pokrycie składki pochodzą z dotacji z budżetu państwa.

Poza tym udzielono dotacji celowych w kwocie zł: 250.564,16 na wydatki inwestycyjne realizowane przez Zespół Opieki Zdrowotnej oraz Obwód Lecznictwa Kolejowego w Skarżysku-Kam i tak:

- na adaptację pomieszczenia przeznaczonego do badań RTG kwota zł: 147.940,71
- na zakup aparatu ultrasonograficznego do Poradni Ginekologiczno-Położniczej kwota zł: 66.900
- na informatyzację Poradni Matki i Dziecka kwota zł: 20.928,45
- na instalację baterii kondensatorów oraz wykonanie głównego wyłącznika prądu kwota zł: 14.795.

Podobnie jak w poprzednim roku przeprowadzono badania specjalistyczne dla dzieci w ramach programu realizowanego przez Fundację Ronalda McDonalda „Nie nowotworom u dzieci”. Na ten cel wydatkowano kwotę zł: 12.834.

Dział 852: POMOC SPOŁECZNA

Realizacja wydatków w tym dziale wyniosła **8.580.968,21zł** co stanowi 99,58% planu. Wydatki dotyczą przede wszystkim kosztów utrzymania Zespołu Placówek Opieki,

Wychowania i Interwencji Kryzysowej „Przystań”, Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie, Domu Pomocy Społecznej oraz Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy.

Plan Zespołu Placówek Opieki, Wychowania i Interwencji Kryzysowej „Przystań” uzależniony jest od liczby wychowanków oraz od stawki utrzymania dziecka w placówce ustalonej Zarządzeniem Starosty i ogłoszonej w Dzienniku Urzędowym Województwa Świętokrzyskiego. W placówce może przebywać 30 dzieci. Koszt utrzymania dziecka w placówce wynosi od marca br 3.367,41zł miesięcznie. Przez pierwsze dwa miesiące roku stawka wynosiła 3.228,71zł, wzrosła więc o 138,70zł. W 2012 roku w Przystani przebywało 6 dzieci spoza terenu Powiatu Skarżyskiego. Na ich utrzymanie Powiat otrzymuje dotacje od powiatów, z których pochodzą dzieci. Środki te wyniosły kwotę zł: 238.497,76. Poza tym ustawa o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej nałożyła na gminy, z których pochodzą wychowankowie obowiązek pokrywania części kosztów utrzymania. Z tego tytułu wpłynęła kwota zł: 34.602,47. Z budżetu państwa powiat otrzymał dotację na zadania własne polegające na dostosowaniu placówek opiekuńczo - wychowawczych do wymagań określonych w ustawie w kwocie zł: 16.199,99. Pozostała kwota wydatków na utrzymanie placówki zł: 981.385,93 pochodzi ze środków własnych powiatu oraz z otrzymanych darowizn (35.313,89zł). W placówce w 2012 roku przebywało średnio 31,57 wychowanków.

Poza tym Starostwo Powiatowe przekazuje dotacje na utrzymanie dzieci z naszego powiatu przebywające w innych placówkach opiekuńczo –wychowawczych na terenie całego kraju. Koszt utrzymania dziecka w takich placówkach jest bardzo zróżnicowany w zależności od powiatu i waha się od 2.567,68zł do 5.011,87zł na jedno dziecko miesięcznie. Dotacje przekazywane były na 65 dzieci i wyniosły zł: 2.291.095,58:

– Powiat Starachowicki	zł: 62.059,74
– Powiat Kielecki	zł: 301.213,26
– Powiat Buski	zł: 223.822,89
– Powiat Ostrowiecki	zł: 336.534,24
– Powiat Krasnystaw	zł: 382.465,50
– Powiat Sandomierski	zł: 265.188,76
– Powiat Jasielski	zł: 30.531,26

– Powiat Olesno	zł: 33.818,00
– Powiat Brzeski	zł: 128.223,68
– Powiat Stalowowolski	zł: 206.492,00
– Powiat Łuków	zł: 42.470,01
– Powiat Miechowski	zł: 134.334,00
– Miasto Rybnik	zł: 112.210,80
(na prawach powiatu)	
– Powiat Kazimierski	zł: 31.731,44

Jest to kwota większa od kwoty przekazanej przez powiat w 2011r o 220.572,87zł, co stanowi wzrost o 10,65%. Niestety tendencja wzrostowa utrzymuje się od paru lat. W ciągu dwóch lat wydatki na ten cel wzrosły o 970.638,47zł, co wynosi ponad 73% wzrostu. Rosną koszty utrzymania dziecka w placówce jak również liczba dzieci umieszczanych w takich placówkach. Jednym z rozwiązań byłoby stworzenie większej liczby rodzin zastępczych, co poprawiłoby zarówno sytuację dzieci jak i zmniejszyłoby koszty utrzymania.

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie to kolejna jednostka finansowana z tego działu. Wykonanie jej wydatków w 2012r wyniosło 2.445.929,70zł co stanowi 99,70% planu. Są to wydatki finansowane ze środków własnych powiatu zł: 2.217.483,26, z dotacji od Wojewody na przeciwdziałanie przemocy w rodzinie zł: 15.157,98, na wypłatę dodatku specjalnego dla pracowników świadczących pracę w terenie zł: 7.874,98, na dofinansowanie wynagrodzeń dla zawodowych rodzin zastępczych oraz na obowiązkowe zwiększenie wysokości świadczenia na pokrycie kosztów utrzymania dziecka w rodzinie, o których mowa w art.226 ust.1 pkt 1 lit b ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej zł: 62.444 oraz z dotacji na utrzymanie dzieci w rodzinach zastępczych zł: 133.821,95 i wpłat z gmin z tyt.zwrotu wydatków na ich utrzymanie zł: 9.147,53. Dotacje wpływają na utrzymanie dzieci pochodzących z innych powiatów w rodzinach zastępczych na naszym terenie, zaś na dzieci z Powiatu Skarżyskiego przebywające w rodzinach zastępczych spoza naszego powiatu Starostwo przekazuje dotacje, które w 2012 roku wyniosły kwotę zł: 314.645,53 na 23 dzieci:

– Miasto Kielce	zł: 60.334,12
– Miasto Katowice	zł: 12.713,33
– Miasto Kraków	zł: 23.691,94

– Miasto Wrocław	zł: 12.500,40
– Miasto Łódź	zł: 12.500,00
– Powiat Szydłowiecki	zł: 9.896,40
– Powiat Konecki	zł: 36.000,00
– Powiat Starachowicki	zł: 54.850,17
– Powiat Kielecki	zł: 47.768,93
– Powiat Miechowski	zł: 44.390,24

Przekazywane na rodziny zastępcze dotacje wzrosły w porównaniu do poprzedniego roku o 80,72% tj o kwotę zł: 140.539,41. Związane jest to przede wszystkim ze zwiększeniem stawek po wejściu w życie ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej.

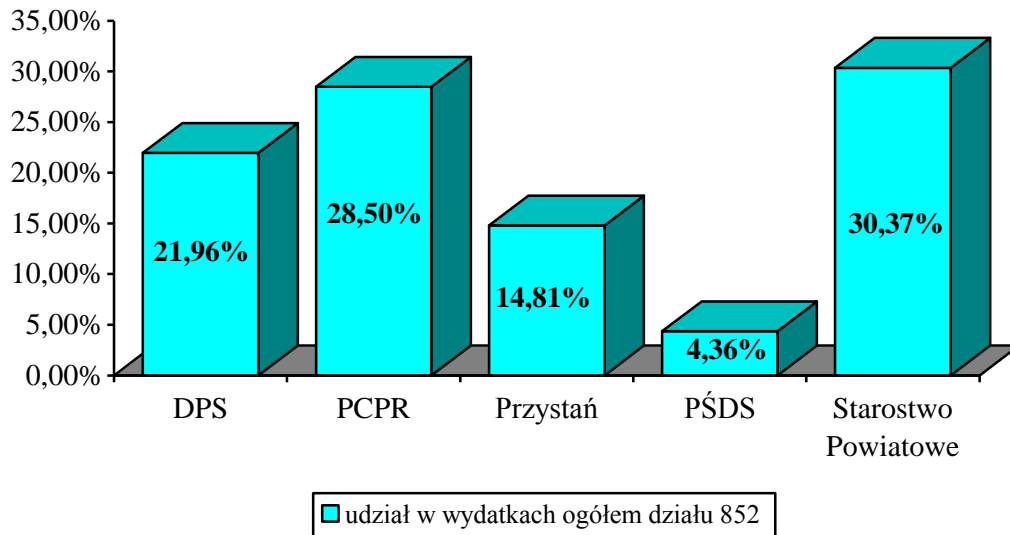
Zadaniem PCPR jest przede wszystkim obsługa rodzin zastępczych, kierowanie dzieci do placówek opiekuńczo-wychowawczych zgodnie z postanowieniami sądu, przeciwdziałanie przemocy w rodzinie poprzez zapewnienie pomocy terapeutycznej oraz prawnej dla ofiar przemocy, a także terapii dla sprawców tej przemocy, realizacja programu korekcyjno-edukacyjnego dla sprawców przemocy, porady dotyczące problemów wychowawczych, problemów w związkach, realizacja programu edukacyjno-wychowawczego dla młodzieży z nadzorem kuratora, prowadzenie procedury Niebieska Karta – Pomoc Społeczna, konsultacje z policją, MOPS, pedagogami szkolnymi.

Dom Pomocy Społecznej wykonał wydatki w kwocie zł: 1.884.174,40 co stanowi 99,99% planu. Częściowo wydatki finansowane są z dotacji Wojewody. Dotacja przeznaczona jest na osoby przebywające na tzw. „starych zasadach”, czyli przyjęte przed dniem 1 stycznia 2004. Kwota dotacji otrzymana w 2012r wyniosła zł: 631.547. Pozostała kwota wydatków pokrywana jest z odpłatności mieszkańców i Ośrodków Pomocy Społecznej (w przypadku kierowanych osób przez te ośrodki). W DPS przebywa 60 osób, w tym 25 osób na tzw „starych zasadach”. Na początku roku było ich 26, jednak w styczniu jedna osoba zmarła.

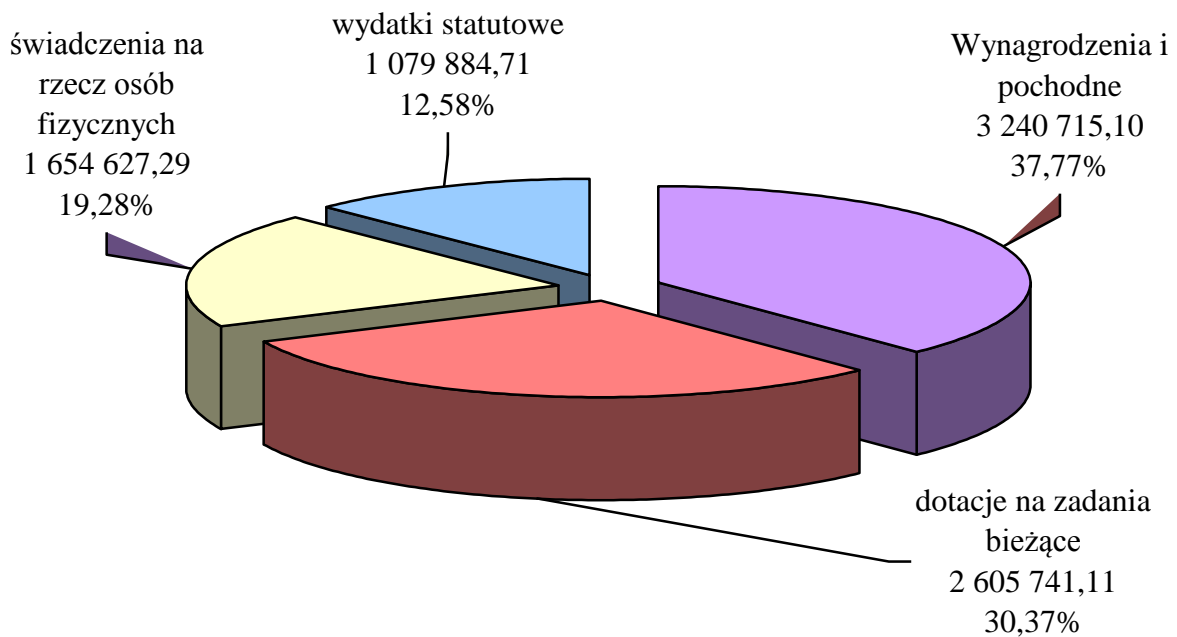
Kwota wydatków zł: 374.436,85 dotyczy Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy. Jest on w całości finansowany z dotacji Wojewody oraz z dotacji z Gminy Bliżyn na dowóz uczestników z jej terenu do świetlicy. Jest jednostką organizacyjną pomocy społecznej zapewniającą pobyt dzienny dla osób niepełnosprawnych intelektualnie – zgodnie z wydaną przez Wojewodę decyzją.

Poniżej przedstawione zostały udziały poszczególnych jednostek w wydatkach ogółem działu 852 oraz główne rodzaje wydatków ponoszonych w tym dziale.

Rysunek 19 Udział jednostek w wykonaniu działu 852



Rysunek 20 Wydatki działu 852 wg grup wydatków



Największe wydatki ponoszone są na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zł: 3.240.715,10zł. Dotyczą one 89 pracowników w/w jednostek oraz osób zatrudnionych na umowę zlecenia. Pozostałe wydatki to głównie:

- dotacje na utrzymanie dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych zł: 2.291.095,58

- dotacje na utrzymanie dzieci w rodzinach zastępczych zł: 314.645,53
- koszty energii zł: 234.994,04
- zakup środków żywności zł: 230.086,21
- pomoc pieniężna dla wychowanków domu dziecka oraz rodzin zastępczych na kontynuowanie nauki, pomoc na usamodzielnienie się, wypłaty dla rodzin zastępczych na utrzymanie dzieci zł: 1.642.408,01
- odpis na ZFŚS zł: 108.360,00
- zakup leków zł: 34.500,00
- zakup materiałów i wyposażenia zł: 202.631,94
w tym przede wszystkim środki czystości (48.432,41zł) i paliwo (25.673,76zł) oraz wyposażenie Przystani, Domu Pomocy Społecznej oraz świetlicy w PŚDS (61.149,81zł)
- pozostałe usługi zł: 281.531,80
to przede wszystkim koszty konserwacji, remontów i przeglądów, usług telekomunikacyjnych, odprowadzenia ścieków i wywozu nieczystości, koszty wypoczynku dzieci, opłata za przedszkole i inne.

Dział 853: POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Wydatki zostały wykonane w kwocie zł: 5.155.331,77 co stanowi 94,83% planu.

Największa część wydatków dotyczy utrzymania Powiatowego Urzędu Pracy. Jest to kwota zł: 3.014.013,76 czyli 58,46% wszystkich wydatków tego działu. Wynagrodzenia pracowników są częściowo finansowe ze środków z Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej. W 2012 roku wpłynęła kwota zł: 513.700 i jest mniejsza od roku poprzedniego o 65,25% tj. o kwotę zł: 964.400. Jest to bardzo znaczący spadek, który powoduje iż pozostałą część wydatków musi sfinansować powiat z własnych środków. Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, które wyniosły kwotę zł: 2.727.419,51 stanowią 90,49% wszystkich wydatków tej jednostki. Pozostałe wydatki dotyczą bieżących kosztów utrzymania i są to przede wszystkim koszty energii (73.377zł), zakup materiałów i wyposażenia (21.963,21zł), odpis na ZFŚS (73.986zł) oraz pozostałe usługi w tym opłaty za

usługi telekomunikacyjne, wywóz nieczystości i odprowadzenie ścieków, podatek od nieruchomości, wpłaty na PFRON.

W dziale tym finansowane jest także funkcjonowanie Zespołu ds. orzekania o stopniu niepełnosprawności, który wchodzi w strukturę organizacyjną Starostwa. Do obsługi Zespołu zatrudnione są 4 osoby na umowę o pracę oraz lekarze zatrudniani na umowy zlecenia. W omawianym okresie wydano 2308 orzeczeń o określeniu stopnia niepełnosprawności i zaliczeniu do osób niepełnosprawnych, 77 orzeczeń o niezaliczeniu do osób niepełnosprawnych bądź o odmowie ustalenia stopnia niepełnosprawności, 1124 legitymacji o stopniu niepełnosprawności. Zespół jest częściowo finansowany z dotacji od Wojewody, która w 2012 roku wyniosła 281.559,22zł co pokryło 90,85% całości wydatków. W stosunku do roku poprzedniego kwota dotacji zwiększyła się o 51.559,63zł.

Wydatki zespołu to przede wszystkim:

- | | |
|-------------------------------------------------------|------------|
| – wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń zł: | 215.779,48 |
| – wynagrodzenia członków Zespołu zł: | 69.154,00 |

Pozostałe wydatki dotyczą opłat za czynsz (do czasu przeniesienia do budynku przy placu Floriańskim), za usługi telekomunikacyjne oraz pocztowe, a także odpisu na ZFŚS.

Kwota zł: 9.410 została ujęta w wykazie wydatków, które nie wygasły w 2012r i dotyczy wykonania i montażu regałów archiwalnych stacjonarnych na potrzeby Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności.

W omawianym dziale Starostwo Powiatowe przekazuje dotacje dla Warsztatów Terapii Zajęciowej na pokrycie 10% kosztów ich działalności. Pozostała część pokrywana jest ze środków PFRON-u, które nie przechodzą przez budżet Powiatu. W omawianym okresie na powyższy cel przekazano kwotę zł: 120.012 dla dwóch warsztatów funkcjonujących na terenie naszego powiatu:

- | | |
|---------------------------------------------------|-----------|
| 1) Warsztaty Terapii Zajęciowej ul. Kościuszki 38 | 49.320,00 |
| 2) Warsztaty Terapii Zajęciowej ul. Równoległa 23 | 70.692,00 |

Na dowóz osób z innych powiatów na warsztaty otrzymujemy dotacje od tych powiatów, które wyniosły kwotę zł: 6.576.

W omawianym dziale ponoszone są również wydatki na projekty realizowane w ramach programu Kapitał Ludzki. Zostaną one omówione w poniższej tabeli.

Rysunek 21 Realizacja projektów w ramach POKL

Nazwa projektu	Jednostka realizująca	Plan na 2012r po zmianach	Wykonanie za 2012r	Wydatki sfinansowane z dofinansowania z UE i budżetu państwa
Nasze kadry naszym atutem	Powiatowy Urząd Pracy	342.824	309.510,83	309.510,83
Skuteczni dla innych	Powiatowy Urząd Pracy	69.425	66.803,44	66.803,44
Moje kwalifikacje gwarancją Twojego sukcesu	Powiatowy Urząd Pracy	67.490	57.953,00	57.953,00
Rozwiń skrzydła	Powiatowy Urząd Pracy	20.900	5.671,13	5.671,13
Budzik przedsiębiorczości	Powiatowy Urząd Pracy	273.900	246.117,01	246.117,01
Zacznij od nowa	Powiatowy Urząd Pracy	213.650	82.611,30	82.611,30
Spróbujmy razem	Powiatowy Urząd Pracy	51.135	36.719,15	36.719,15
Dziś zdobywam wiedzę-jutro Europę	III Liceum Ogólnokształcące	178.327	164.494,09	164.494,09
Indywidualizacja nauczania i wychowania klas I-III w szkołach podstawowych, których organem prowadzącym jest Starostwo Powiatowe w Skarżysku-Kamiennej	Starostwo Powiatowe	60.000	54.194,89	54.194,89
Dyplom technika to sukces zawodowy	Zespół Szkół Transportowo-Mechatronicznych	38.621	36.331,47	36.331,47
Dobry start	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	534.325	523.093,60	502.789,58
Mój zawód najlepszą inwestycją	Zespół Placówek Edukacyjno-Wychowawczych	128.469	127.878,68	127.878,68
Razem		1 979 066	1 711 378,59	1 691 074,57

Dział 854: EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Wydatki w kwocie zł: 8.334.661,52 wykonane w 99,98% planu były realizowane przez jednostki oświatowe oraz częściowo przez Starostwo Powiatowe.

Rysunek 22 Wykonanie wydatków działu 854 wg jednostek

lp	Nazwa jednostki	Plan na 2012r po zmianach	Wykonanie za 2012 roku	% wykonania
1	I Liceum Ogólnokształcące	1 600	1 600,00	100,00%
2	II Liceum Ogólnokształcące	800	800,00	100,00%
3	III Liceum Ogólnokształcące	800	800,00	100,00%
4	Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii	1 953 254	1 953 249,14	100,00%
5	Zespół Placówek Resocjalizacyjno-Wychowawczych	1 002 025	1 001 288,45	99,93%
6	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 2	2 482 900	2 482 035,01	99,97%
7	Zespół Placówek Edukacyjno-Wychowawczych	1 788 296	1 788 287,22	100,00%
8	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna	1 106 913	1 106 601,70	99,97%
Razem		8 336 588	8 334 661,52	99,98%

Zrealizowane wydatki to przede wszystkim:

– wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zł:	7.138.322,55
• nauczyciele zł:	5.620.686,77
• administracja zł:	354.325,04
• obsługa zł:	1.162.710,74
• wynagrodzenia bezosobowe zł:	600,00
– odprawy dla zwolnionych pracowników (w tym nauczycieli) zł:	12.265,40
– odpis na ZFŚS zł:	411.892,80
– zakup środków żywności zł:	381.568,96
– zakup opału i paliwa zł:	159.519,75
– usługi remontowe wraz z zakupem materiałów do remontów zł:	81.691,58
– szkolenia i doszktałcenie zł:	42.296,08

Pozostałe wydatki dotyczą zakupu materiałów biurowych i przemysłowych, środków czystości, leków, usług telekomunikacyjnych oraz konserwacji i przeglądów wykonywanych w jednostkach.

W części informacji opisującej wykonanie działu 801 – Oświata i wychowanie znajdują się dane dotyczące szkół i uczniów w ramach obecnie omawianego działu, w związku z tym iż oba działy odnoszą się tylko i wyłącznie do zadań oświatowych.

Dział 900: GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Dział ten dotyczy wydatków związanych z realizacją ustawy o ochronie środowiska. Ustawa wprowadza zasadę, iż wpływy powiatu z opłat i kar za korzystanie ze środowiska muszą być w całości wydatkowane na cele określone w tej ustawie.

W 2012 roku do budżetu powiatu wpłynęła z powyższego tytułu kwota zł: 113.999,99. Z poprzedniego roku pozostała do wykorzystania kwota zł: 8.944,39. Natomiast wydatki wyniosły kwotę zł: 122.338,52 i dotyczą:

- | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| – przekazania dotacji dla Gminy Łączna na usuwanie azbestu zł: | 20.000,00 |
| – zakupu nagród dla uczestników konkursu plastycznego „Piękno oraz walory przyrodnicze regionu świętokrzyskiego” zł: | 1.288,30 |
| – prenumeraty literatury fachowej zł: | 4.743,26 |
| – wykonania przewodnika wędkarskiego po wodach Powiatu Skarżyskiego zł: | 12.904,50 |
| – wydania zeszytu „Piękne i rzadkie” zł: | 5.880,00 |
| – wycinki drzew i zakupu materiałów do zagospodarowania terenów zielonych wokół budynku Starostwa – Plac Floriański i boiska Orlik zł: | 19.522,46 |
| – zagospodarowania terenu wokół budynku Starostwa – ul. Konarskiego zł: | 58.000,00 |
- (wydatek ujęty w wykazie wydatków niewygasających w 2012r).

Do wykorzystania w roku 2013 pozostała kwota zł: 605,86.

Dział 921: KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Poniesione w 2012r wydatki w kwocie zł: 42.974,12 stanowią 98,79% planu. Były częściowo przeznaczone na finansowanie imprez kulturalnych – stanowiło to kwotę zł: 18.974,12. Kwota ta przeznaczona była przede wszystkim na zakup nagród, dofinansowanie cateringu lub zapewnienie oprawy artystycznej imprezy. Powiat dofinansował m.in.:

– Międzypowiatowy Konkurs Geograficzny „Kamienna” zł:	245,47
– Konkurs Młodych Pianistów „Nad Kamienną 2012” zł:	799,40
– cykl zajęć fotograficznych „Powiat w obiektywie” zł:	1.995,70
– Ogólnopolski Turniej Szaradziarski zł:	474,86
– Powiatowy Konkurs Recytatorski Poezji Patriotycznej „Pro Patria” zł:	200,00
– Powiatowy Konkurs Ortograficzny zł:	198,58
– Konkurs Ortograficzny – Skarżyski Mistrz Polskiej Ortografii 2012 zł:	1.000,00
– Powiatowy Konkurs Informatyczny zł:	200,00
– Regionalny Konkurs Informatyczny zł:	200,00
– Ogólnopolskie Mistrzostwa Pierwszej Pomocy PCK szkół ponadgimnazjalnych z Powiatu Skarżyskiego zł:	270,00
– Festiwal Piosenki o Zdrowiu w ramach Światowego Dnia Zdrowia zł:	120,00
– Świętokrzyskie Dni Profilaktyki zł:	329,00
– Światowy Dzień Bez Tytoniu zł:	310,00
– Festiwal piosenki – Skarżysko 2012 zł:	696,01
– Festyn z okazji Dnia Dziecka zł:	300,00
– Turniej Szkół Ponadgimnazjalnych w honorowym krwiodawstwie „Młoda krew – ratuje życie” zł:	250,00
– Marsz w Rocznicę Powstania Styczniowego 1863 roku zł:	498,79
– MOTO-SERCE – Krew Darem Życia zł:	1.500,00
– Przegląd Chóralnej Pieśni Sakralnej – Skarżysko 2012 zł:	400,00
– VII Festiwal Muzyki Organowej – Bliżyn zł:	3.000,00
– Piknik Rodzinny zł:	649,40
– LX Turniej Recytatorski zł:	500,00

– Pożegnanie wakacji – Brzeście zł:	149,92
– Powiatowy Drużynowy Turniej Szaradziarski Szkół Ponadgimnazjalnych zł:	569,87
– III Marsz Różowej Wstążeczki zł:	391,02
– Powiatowy Maraton Matematyczny zł:	182,99
– Piknik Europejski zł:	300,03
– Obchody Święta niepodległości 11 listopada zł:	250,00
– Rzuć palenie razem z nami zł:	180,00
– Ogólnopolskie Dni Honorowych Dawców Krwi zł:	480,00
– Ogólnopolska Olimpiada Promocji Zdrowego Stylu Życia dla młodzieży zł:	699,99
– Spotkanie z kombatantami i dziećmi ze Specjalnego Ośrodka Szkolno- Wychowawczego Nr 2 zł:	480,10
– Obchody Światowego Dnia Walki AIDS zł:	152,99
– Nagrody dla stypendystów Prezesa Rady Ministrów zł:	1.000,00

W tym dziale uwzględnione jest przekazanie dotacji na częściowe utrzymanie Powiatowej i Miejskiej Biblioteki Publicznej w myśl uprzednio zawartego porozumienia. Przekazano kwotę zł: 24.000.

Dział 926: KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Wydatki w kwocie zł: 36.485,15 dotyczyły współfinansowania imprez sportowych na terenie powiatu i tak:

– Turniej Piłki Siatkowej Dziewcząt o puchar Dyrektora II LO zł:	49,93
– Ogólnopolska Akcja „Polska Biega” zł:	777,94
– „Mini Euro” zł:	300,00
– Mistrzostwa Powiatu w badmintonie w kategorii dzieci i młodzików zł:	503,91
– Współzawodnictwo Sportowe Szkół Ponadgimnazjalnych o Puchar Starosty Skarżyskiego zł:	14.704,87
– Powiatowy Turniej w Piłce Siatkowej Nauczycieli zł:	199,00

– Spartakiada Sportowo-Rekreacyjna zł:	149,00
– Powiatowe Siatkarskie i Piłkarskie Wakacje zł:	5.643,24
– Memoriał im. H. Wytrzyaszczewskiego zł:	799,90
– Puchar Gór Świętokrzyskich w Badmintonie zł:	596,06
– mecz piłki nożnej gmina-powiat z okazji Dnia Nauczyciela zł:	549,96
– Ogólnopolski Turniej Piłki Siatkowej Amateerek zł:	192,08
– Ogólnopolski Turniej Piłki Siatkowej “Gala Cup” zł:	999,26
– Noworoczny Turnieju Piłki Siatkowej Kobiet o puchar Starosty zł:	1.100,00

Koszty sędziowskie – umowy zlecenia z sędziami oraz koszty usług medycznych podczas zawodów sportowych wyniosły kwotę zł: 9.920.

Pozostałe wydatki w kwocie zł: 1.290.524,35 to wydatki inwestycyjne i dotyczą budowy boiska Orlik przy Zespole Szkół Technicznych. Na ten cel powiat pozyskał dofinansowanie z Ministerstwa Sportu i Turystyki w kwocie zł: 333.000 oraz z budżetu Wojewody Świętokrzyskiego w kwocie zł: 60.500.

PRZYCHODY

W 2012 roku w budżecie Powiatu Skarżyskiego przychody wyniosły kwotę zł: **14.064.385,65** i pochodzą z zaciągniętego kredytu w Banku PKO BP SA – 10.000.000zł i z tzw. wolnych środków, wynikających z rozliczeń kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych – 4.064.385,65zł.

ROZCHODY

Rozchody wyniosły kwotę zł: **3.226.036,70** i była to spłata kredytów i pożyczek zgodnie z harmonogramem spłat i tak:

– spłata kredytu zaciągniętego w 2004r w Banku PKO BP SA zł:	162.000
– spłata kredytu zaciągniętego w 2010r w Banku PKO SA zł:	2.028.801
– spłata pożyczki zaciągniętej w 2011 roku w NFOŚiGW zł:	1.035.235,70

Na koniec 2012 roku stan niespłaconych kredytów i pożyczek	
wynosi zł	34.452.999
w tym:	
– kredyt w Banku PKO BP SA zaciągnięty w 2004r zł:	243.000
– kredyt w PKO SA zaciągnięty w 2010r zł:	15.209.999
– kredyt w Banku PKO BP SA zaciągnięty w 2011 roku zł	9.000.000
– kredyt w Banku PKO BP SA zaciągnięty w 2012 roku zł	10.000.000

W trakcie realizacji budżetu Powiatu Skarżyskiego w 2012 roku powstał deficyt w kwocie zł: 5.715.904,72. Jest on niższy od pierwotnie planowanego w uchwale budżetowej o 8.193.956,28zł. Jest także niższy od deficytu w poprzednim roku o 527.991,83zł. Tendencja spadkowa jest pozytywnym sygnałem i świadczy o oszczędnym wydatkowaniu środków publicznych. W 2012 roku spełniony został warunek wynikający z art.242 ust.2 ustawy o finansach publicznych mówiącym iż wykonane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż wykonane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i „wolne środki” rozumiane jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikająca z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych:

Dochody bieżące + nadwyżka z lat ubiegłych + wolne środki > wydatki bieżące

83.742.306,07 + 4.064.385,65 > 83.132.342,90

Powyższe wyliczenie wskazuje iż powstała nadwyżka nad wydatkami bieżącymi w kwocie zł: 4.674.348,82. Nawet bez uwzględnienia „wolnych środków” występuje nadwyżka w kwocie zł: 609.963,17.

„Wolne środki” wyliczone zostały na podstawie bilansu z wykonania budżetu za 2011r. Przy sprawdzaniu wyliczenia tych środków z pozostałymi sprawozdaniami na koniec 2011 roku pojawiła się rozbieżność, w związku z tym, iż kwota zobowiązań w bilansie różni się od kwoty ujętej w sprawozdaniu RB-Z. Różnicę stanowią odsetki od kredytu i pożyczki za miesiąc grudzień 2011r w kwocie zł: 94.627,19.

Dochody ogółem wykonane zostały w 99,52% co jest dobrym wynikiem. Są one wyższe od dochodów wykonanych w 2011r o 863.374,97zł. Wzrost ten wiąże się przede wszystkim wzrostem dochodów bieżących, które wzrosły o 2.775.319,86zł.

Wydatki wykonane zostały w kwocie wyższej od poprzedniego roku o 335.383,14zł. Duży wzrost wydatków bieżących niepokoi i zmusza do dokonania cięć w wydatkach zarówno rzeczowych jak i osobowych. Część wydatków musi zostać rozłożona w czasie, dotyczy to zwłaszcza remontów, zakupów sprzętu czy wyposażenia. Trudna sytuacja panująca w całym kraju przekłada się również na szczebel powiatowy i zmusza wszystkich do ograniczeń i cięcia wydatków.

Na koniec roku nie wystąpiły zobowiązania wymagalne, wszystkie płatności regulowane były terminowo.

Należności Powiatu wg sprawozdania RB-27s wyniosły kwotę zł: 2.265.016,27 w tym wymagalne zł: 2.250.021,04. Dotyczą one przede wszystkim należności za wieczyste użytkowanie gruntów Skarbu Państwa oraz należności od ZOZ-u z tyt. odsetek od poręczenia oraz należności od rodziców z tytułu odpłatności za dzieci przebywające w pieczy zastępczej (głównie w placówkach opiekuńczo–wychowawczych). W stosunku do wszystkich należności powiatu prowadzona jest windykacja, która w ostateczności kończy się postępowaniem sądowym i komorniczym. Kolumna zaległości w sprawozdaniu RB-27S po odjęciu zaległości na odsetkach nie jest zgodna ze sprawozdaniem RB-N, w związku z tym, iż w sprawozdaniu RB-N nie należy ujmować należności spornych, które znajdują się w sprawozdaniu o dochodach. Natomiast należności z Funduszu Pracy i PFRON, które nie są ujęte w RB- 27S wchodzi w skład zbiorczego RB-N.

Na koniec 2012 roku relacja z art. 169 ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005r wyniosła 6,42% przy dopuszczalnej wartości 15%. Wskaźnik pokazuje obciążenie dochodów kosztami obsługi długu powiatu (spłatą kredytów i poręczeń wraz z odsetkami). Powiat nie przekroczył także limitu 60% wynikającego z relacji z art.170 w/w ustawy, która wyniosła 36,38%. Wskaźnik pokazuje obciążenie dochodów długiem Powiatu. Zaciągnięte przez powiat kredyty przeznaczone są wyłącznie na wydatki inwestycyjne, które przyczyniają się do poprawy warunków życia wszystkich mieszkańców powiatu.

Z analizy przedstawionej informacji wynika, że realizacja zadań przebiegała prawidłowo, mimo trudności wynikających z ogólnej sytuacji ekonomicznej kraju - Zarząd Powiatu podejmował skuteczne działania w celu zaspokojenia niezbędnych potrzeb wynikających z ustaw szczególnych. Zarząd Powiatu stoi na stanowisku, iż oczekiwania co do zaspokajania potrzeb społeczeństwa są znaczne, często przekraczające możliwości finansowe. W związku z tym w dalszym ciągu będzie podejmować działania, które w skuteczny sposób pozwolą na realizację zadań wynikających z ustawy o samorządzie powiatowym.

W trakcie realizacji budżetu należy dbać o wysokie wykonanie dochodów oraz bardzo uważnie gospodarować środkami publicznymi, w sposób racjonalny, aby uniknąć niepotrzebnych wydatków. W sposób ciągły należy monitorować wykonanie zarówno dochodów jak i wydatków i doprowadzić do jak najlepszego wyniku na koniec roku.