

Załącznik Nr 2
do uchwały Nr 133/2012
Zarządu Powiatu w Węgorzewie

**OBJAŚNIENIA DO PROJEKTU
BUDŻETU POWIATU WĘGORZEWSKIEGO
NA 2013 ROK**



listopad 2012

Ocena sytuacji ekonomicznej powiatu i kierunki polityki finansowej

Z uchwalonej w 2012 roku Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2012-2026 wynikają założenia i kierunki kreowania wielkości dochodów i wydatków przedkładanych Radzie w niniejszym projekcie budżetu.

Zarząd przygotował projekt budżetu na 2013 rok, który eliminuje ryzyko przekroczenia dopuszczalnego limitu zadłużenia w 2014 roku. W ostatnim czasie, na przekroczenie limitów uwagę zwracała Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie. Sytuacja ta ma miejsce od momentu ujęcia w budżecie roku 2012 realizacji budowy obiektów Domu Pomocy Społecznej i wprowadzenia dotacji z budżetu państwa. Na sytuację tą niejednokrotnie zwracał uwagę Skarbnik Powiatu. Aby uniknąć niemożności uchwalenia budżetu w roku 2014, należy jeszcze w 2012 roku pojąć czynności umożliwiające zachowanie wymaganej relacji.

Zarząd Powiatu realizował budżet 2012 roku w taki sposób, aby istniała możliwość spełnienia zakładanego przez Skarbnika Powiatu planu.

Dzięki wyzbyciu się obciążeń kredytowych i zastąpieniu ich programem emisji obligacji, umożliwiającym dokonanie wcześniejszej spłaty wskazanej serii, stworzyła się możliwość płynnej i racjonalnej możliwości realizacji budżetu planowanego na 2013 rok z jednoczesnym spełnieniem relacji wykazywanych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2013-2026.

Informacja w wykonania budżetu powiatu po III kwartałach – uchwała Zarządu Powiatu Nr 128/2012 z dnia 22 października wskazuje na wypracowanie nadwyżki w kwocie **2.924.658,76 zł**. Należy niezwłocznie rozpocząć procedurę wcześniejszej spłaty raty pożyczki przypadającej na 2013 rok (8750 zł) oraz wcześniejszego wykupu obligacji serii E, co pozwoli zmniejszyć obciążenia długiem w 2014 roku. Takie postępowanie zmniejszy także poziom długu o 788.750 zł już w 2012 roku.

Ujęta w projekcie w uchwały budżetowej nadwyżka, wielkość związanych z nią rozchodów zaplanowanych na spłatę długu, jak też poziom długu wynika z realizacji wskazanych wcześniej w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

Ocena sytuacji makroekonomicznej kraju dokonana przez Radę Ministrów w czerwcu 2012 roku i założenia do ustawy budżetowej na rok 2013 wymagały, aby poddać korekcie tendencje związane z tempem wzrostu poziomu dochodów i wydatków powiatu. Zarząd wykonał tę czynność i opracował zmiany uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Wielkościami wyjściowymi, będącymi podstawą w określeniu poziomu limitów dla poszczególnych jednostek zarówno po stronie dochodów, jak i wydatków, była informacja o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji, przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2013 i planowanej na 2013 rok kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynikająca z pisma Ministra Finansów ST4/4820/664/2012 oraz wstępne kwoty dotacji celowych wynikających z projektu ustawy budżetowej na rok 2012 przekazane przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego decyzją Nr FK 237/2012.

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2012-2026 przewidywała, że począwszy od 2012 roku będzie następowało ograniczanie wydatków inwestycyjnych, sprzedaż majątku po zlikwidowanym SP ZOZ i skupienie działań na skumulowaniu środków własnych koniecznych do absorpcji dotacji na programy realizowane przy udziale środków pochodzących z Unii Europejskiej w następnych latach.

Niestety aktywność Zarządu Powiatu i zabiegi o uzyskanie dofinansowania na budowę obiektów DPS i uzyskanie dofinansowania w programie Polska-Litwa-Rosja na budowę sali sportowej przy SOSW. Spowodowało zaangażowanie inwestycyjne w 2012 roku na poziomie 9,5 mln zł i konieczność poniesienia wydatków na inwestycje w 2013 roku. Nie planuje się powiększania zadłużenia powiatu i realizację tych zadań w ramach dotychczas planowanych środków.

Przewidywane wykonanie budżetu powiatu w 2012 roku

Realizacja dochodów budżetowych po trzech kwartałach 2012 roku wskazuje, że nie ma globalnego zagrożenia w realizacji zakładanego poziomu wpływów do budżetu, jak też realizacji zadań zamierzonych w zakresie wydatków.

Jedynym zagrożeniem w uzyskaniu całości dochodów majątkowych pochodzących z dotacji jest decyzja, która wskazuje, że środki z dotacji w kwocie 8.000.000 zł niewykorzystane do końca 2012 roku podlegają zwrotowi do budżetu państwa i nie mogą być ujęte w wykazie środków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego.

DOCHODY BUDŻETU wg źródeł powstawania w porównaniu z realizacją na dzień tworzenia projektu						
Wyszczególnienie		Przewidywane	Plan	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
		wykonanie 2012	2013			
		-1-	-2-			
dochody bieżące		31.183.093,00	32.252.033,00	103,4	90,7	78,1
subwencje		13.136.951,00	13.293.103,00	101,2	41,2	42,1
subwencja		13.136.951,00	13.293.103,00	101,2	100,0	100,0
udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa		2.387.564,00	2.583.120,00	108,2	8,0	7,7
udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych		2.369.564,00	2.553.120,00	107,7	98,8	99,2
udziały w podatku od osób prawnych		18.000,00	30.000,00	166,7	1,2	0,8
dotacje na zadania własne		5.727.144,00	6.635.829,00	115,9	20,6	18,4
dotacje JST		255.695,00	200.000,00	78,2	3,0	4,5
dotacje BP		5.471.449,00	6.435.829,00	117,6	97,0	95,5
dotacje na zadania zlecone		5.338.480,00	4.930.781,00	92,4	15,3	17,1
Dotacje BP na zadania zlecone		5.338.480,00	4.930.781,00	92,4	100,0	100,0
środki z Unii Europejskiej		212.877,00	99.053,00	46,5	0,3	0,7
dotacje UE		212.877,00	99.053,00	46,5	100,0	100,0
środki z funduszy celowych		242.917,00	255.105,00	105,0	0,8	0,8

dotacje funduszy	242.917,00	255.105,00	105,0	100,0	100,0
pozostałe dochody własne	4.137.160,00	4.455.042,00	107,7	13,8	13,3
wpływy z opłat	483.600,00	575.600,00	119,0	12,9	11,7
wpływy z usług	2.741.996,00	2.865.700,00	104,5	64,3	66,3
odsetki	72.513,00	80.000,00	110,3	1,8	1,8
dochody z najmu i dzierżawy składników majątku	298.220,00	353.449,00	118,5	7,9	7,2
różne dochody	540.831,00	580.293,00	107,3	13,0	13,1
dochody majątkowe	8.733.040,00	3.300.000,00	37,8	9,3	21,9
dotacje i środki otrzymane na inwestycje	8.000.000,00	0,00	0,0	0,0	91,6
dotacje celowe na zadania własne majątkowe	8.000.000,00	0,00	0,0	0,0	100,0
dochody ze sprzedaży majątku	643.427,00	1.165.621,00	181,2	35,3	7,4
wpływy ze sprzedaży	643.427,00	1.165.621,00	181,2	100,0	100,0
środki z UE	89.613,00	2.134.379,00	2.381,8	64,7	1,0
dotacje ze środków UE na zadania majątkowe własne	89.613,00	2.134.379,00	2.381,8	100,0	100,0
OGÓŁEM DOCHODY	39.916.133,00	35.552.033,00	89,1	100,0	100,0

Wydatki budżetu przewidziane do realizacji na dzień sporządzania projektu w odniesieniu do planowanych w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej na 2013 rok przedstawia poniższa tabela

Porównanie przewidywanej realizacji wydatków w 2012 roku z planem na 2013 rok

Dz.	Rozdz	Nazwa	Przewidywane	Plan	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
			wykonanie 2012	2013			
			-1-	-2-			
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	50.000,00	40.000,00	80,0	0,1	0,1
	01005	Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa	50.000,00	40.000,00	80,0	100,0	100,0
020		LEŚNICTWO	286.094,00	295.094,00	103,1	0,9	0,7
	02001	Gospodarka leśna	286.094,00	295.094,00	103,1	100,0	100,0
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	1.155.712,00	1.500.000,00	129,8	4,4	2,9
	60014	Drogi publiczne powiatowe	1.155.712,00	1.500.000,00	129,8	100,0	100,0
630		TURYSTYKA	2.500,00	0,00	0,0	0,0	0,0
	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	2.500,00	0,00	0,0	0,0	100,0
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	76.000,00	7.500,00	9,9	0,0	0,2
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	76.000,00	7.500,00	9,9	100,0	100,0
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	227.525,00	219.407,00	96,4	0,6	0,6
	71013	Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)	40.000,00	30.000,00	75,0	13,7	17,6
	71014	Opracowania geodezyjne i kartograficzne	10.000,00	5.000,00	50,0	2,3	4,4
	71015	Nadzór budowlany	177.525,00	184.407,00	103,9	84,0	78,0

750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	3.164.906,00	2.997.951,00	94,7	8,7	7,9
	75011	Urzędy wojewódzkie	112.908,00	114.293,00	101,2	3,8	3,6
	75019	Rady powiatów	107.800,00	118.862,00	110,3	4,0	3,4
	75020	Starostwa powiatowe	2.859.414,00	2.716.746,00	95,0	90,6	90,3
	75045	Kwalifikacja wojskowa	9.924,00	13.000,00	131,0	0,4	0,3
	75058	Działalność informacyjna i kulturalna prowadzona za granicą	13.000,00	18.550,00	142,7	0,6	0,4
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	61.860,00	16.500,00	26,7	0,6	2,0
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA	2.909.319,00	2.880.400,00	99,0	8,4	7,2
	75411	Komendy Powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	2.902.319,00	2.874.000,00	99,0	99,8	99,8
	75421	Zarządzanie kryzysowe	7.000,00	6.400,00	91,4	0,2	0,2
757		OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	747.728,00	759.529,00	101,6	2,2	1,9
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	747.728,00	759.529,00	101,6	100,0	100,0
758		RÓŻNE ROZLICZENIA	84.781,00	70.000,00	82,6	0,2	0,2
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	84.781,00	70.000,00	82,6	100,0	100,0
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	6.696.330,00	6.865.303,00	102,5	19,9	16,6
	80102	Szkoły podstawowe specjalne	1.015.831,00	1.117.029,00	110,0	16,3	15,2
	80111	Gimnazja specjalne	540.396,00	574.439,00	106,3	8,4	8,1
	80120	Licea ogólnokształcące	2.598.825,00	2.570.485,00	98,9	37,4	38,8
	80130	Szkoły zawodowe	1.886.424,00	1.929.002,00	102,3	28,1	28,2
	80134	Szkoły zawodowe specjalne	554.689,00	594.899,00	107,2	8,7	8,3
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	42.181,00	42.479,00	100,7	0,6	0,6
	80195	Pozostała działalność	57.984,00	36.970,00	63,8	0,5	0,9
851		OCHRONA ZDROWIA	1.751.792,00	1.314.076,00	75,0	3,8	4,4
	85111	Szpitalne ogólne	85.000,00	40.000,00	47,1	3,0	4,9
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	15.000,00	0,00	0,0	0,0	0,9
	85156	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpz.zdrowot	1.651.792,00	1.274.076,00	77,1	97,0	94,3
852		POMOC SPOŁECZNA	19.473.452,00	11.607.769,00	59,6	33,7	48,4
	85201	Placówki opiekuńczo - wychowawcze	325.900,00	387.103,00	118,8	3,3	1,7
	85202	Domy pomocy społecznej	17.186.347,00	9.207.440,00	53,6	79,3	88,3
	85203	Ośrodki wsparcia	387.000,00	381.005,00	98,5	3,3	2,0
	85204	Rodziny zastępcze	848.020,00	900.936,00	106,2	7,8	4,4
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	7.500,00	7.500,00	100,0	0,1	0,0
	85218	Powiatowe centra pomocy rodzinie	692.685,00	703.085,00	101,5	6,1	3,6
	85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione	26.000,00	20.700,00	79,6	0,2	0,1

		i ośrodki interwencji kryzysowej					
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	1.287.165,00	1.211.805,00	94,1	3,5	3,2
	85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	70.500,00	82.500,00	117,0	6,8	5,5
	85333	Powiatowe urzędy pracy	1.028.304,00	1.017.928,00	99,0	84,0	79,9
	85395	Pozostała działalność	188.361,00	111.377,00	59,1	9,2	14,6
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	2.209.703,00	4.498.095,00	203,6	13,0	5,5
	85403	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	1.464.030,00	3.732.592,00	255,0	83,0	66,3
	85406	Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	463.700,00	483.470,00	104,3	10,7	21,0
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	30.000,00	40.000,00	133,3	0,9	1,4
	85417	Szkolne schroniska młodzieżowe	180.000,00	170.000,00	94,4	3,8	8,1
	85495	Pozostała działalność	71.973,00	72.033,00	100,1	1,6	3,3
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	73.000,00	99.000,00	135,6	0,3	0,2
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	65.000,00	90.000,00	138,5	90,9	89,0
	90095	Pozostała działalność	8.000,00	9.000,00	112,5	9,1	11,0
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	38.000,00	68.000,00	178,9	0,2	0,1
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	20.000,00	40.000,00	200,0	58,8	52,6
	92116	Biblioteki	6.000,00	8.000,00	133,3	11,8	15,8
	92195	Pozostała działalność	12.000,00	20.000,00	166,7	29,4	31,6
926		KULTURA FIZYCZNA	21.000,00	42.000,00	200,0	0,1	0,1
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	10.000,00	20.000,00	200,0	47,6	47,6
	92695	Pozostała działalność	11.000,00	22.000,00	200,0	52,4	52,4
OGÓLEM			40.255.007,00	34.475.929,00	85,6	100,0	100,0

Podstawowe wielkości budżetu powiatu w 2012 roku

Wartości planowane w budżecie 2012 roku po uzyskaniu dotacji na budowę obiektów DPS osiągnęły poziom przychodów i dochodów ponad 40 mln zł. Porównanie wykonania budżetów lat 2010-2012 z planowanym projektem budżetu na 2013 rok, pozwala stwierdzić, że zadania planowane w 2013 roku w zakresie dochodów i wydatków zachowują dotychczasową tendencję.

Wartości budżetowe przyjęte w projekcie na 2013 rok w odniesieniu do szacowanej na październik 2012 roku realizacji budżetu prezentuje poniższe zestawienie.

Bilans budżetu Powiatu Węgorzевского w 2012 i 2013 roku			
Lp.	Treść	Wykonanie 2012	Plan na 2013
1.	Dochody	39.916.133,00	35.552.033,00
2.	Wydatki	40.265.007,00	34.475.929,00
	Nadwyżka / Deficyt (1-2)	(-)348.874,00	(+)1.076.104,00
3.	Przychody	1.513.728,00	0,00
4.	Rozchody	1.164.854,00	1.076.104,00
	Wykup innych papierów wartościowych	700.000,00	700.000,00
	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	464.854,00	376.104,00
	Różnica (3-4)	348.874,00	-1.076.104,00
5.	Z dochodów przeznacza się na spłatę kredytów i pożyczek (4)	0,00	1.076.104,00
6.	Dochody przeznaczone na pokrycie wydatków (1-5)	39.916.133,00	34.475.929,00
7.	Wydatki nie znajdujące pokrycia w planowanych dochodach (2-6)	348.874,00	0,00
8.	Na pokrycie wydatków nie znajdujących pokrycia w planowanych dochodach planuje się przychody (3)	348.874,00	0,00
	Dochody i przychody razem	41.430.007,00	35.552.033,00
	Wydatki i rozchody razem	41.430.007,00	35.552.033,00

Porównanie wpływów planowanych w 2013 roku z realizacją 2012 roku wg. poszczególnych rodzajów działalności powiatu obrazuje poniższe zestawienie.

Dz.	Nazwa	Przewidywane	Plan	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
		wykonanie 2012	2013			
		-1-	-2-			
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	45.000,00	40.000,00	88,9	0,1	0,1
020	LEŚNICTWO	279.094,00	291.094,00	104,3	0,8	0,7
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	13.902,00	0,00	0,0	0,0	0,0
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	719.427,00	1.260.121,00	175,2	3,5	1,8
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	382.525,00	414.407,00	108,3	1,2	1,0
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	325.485,00	332.268,00	102,1	0,9	0,8
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	2.907.319,00	2.874.000,00	98,9	8,1	7,3
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OS. FIZ. I IN. JEDN. NIE POS. OSOB. PRAWN. ORAZ WYDATKI ZW. Z ICH POBOREM	2.870.564,00	3.158.120,00	110,0	8,9	7,2
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	13.209.464,00	13.373.103,00	101,2	37,6	33,1
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	64.671,00	35.500,00	54,9	0,1	0,2
851	OCHRONA ZDROWIA	1.680.392,00	1.274.076,00	75,8	3,6	4,2

852	POMOC SPOŁECZNA	16.490.256,00	9.522.820,00	57,7	26,8	41,3
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	416.308,00	356.377,00	85,6	1,0	1,0
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	446.726,00	2.530.147,00	566,4	7,1	1,1
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	65.000,00	90.000,00	138,5	0,3	0,2
OGÓŁEM		39.916.133,00	35.552.033,00	89,1	100,0	100,0

Ocena ryzyk w zakresie realizacji dochodów

Głównymi źródłami dochodów powiatu, w dalszym ciągu, są subwencje i dotacje na zadania zlecone oraz dotacje na zadania własne. Sytuacja w tym zakresie nie poprawi się w stosunku do roku 2012, a możliwości wygospodarowania dodatkowych środków ponad planowane w niniejszym projekcie maleją z powodu wyzbycia się przez powiat osoby zarządzającej finansami.

Brak standaryzacji obiektów Domu Pomocy Społecznej nie pozwala na podniesienie opłat za pobyt mieszkańców, gdyż wielkości te są pobierane w wysokości ponoszonych kosztów. Uniemożliwia to uzyskanie nadwyżki z tytułu wpływów z usług,.

Ocena ryzyk w zakresie realizacji wydatków

Podstawą przygotowania limitów wydatków na realizację poszczególnych zadań było założenie, że w 2013 roku powiat nie dokonuje zwiększenia poziomu długu publicznego. W związku z takim kierunkiem polityki finansowej wielkość przypadającego do spłaty w 2013 roku zadłużenia determinowała wynik finansowy budżetu, który jest nadwyżką w kwocie **1.076.104 zł.**

W 2012 roku należy dokonać przyspieszonej spłaty obligacji serii E z terminem wykupu w 2014 roku oraz raty pożyczki przypadającej na 2013 rok.

Obecnie pozostaje kredyt z 2007 roku, dla którego roku osiągnięto zerową marżę ponad wskaźnik WIBOR 3M, pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska zaciągnięta w 2010 roku oraz obligacje wyemitowane w ramach wieloletniego programu emisji obligacji.

Koszt obsługi tego zadłużenia wyszacowano na **759.529 zł**, co także miało wpływ na ustalanie wielkości limitów wydatków możliwych do realizowania przez poszczególne jednostki w 2013 roku.

W 2012 roku jednostki skończyły realizację projektów i programów finansowanych przy pomocy środków z UE. W 2013 roku w ramach wydatków bieżących realizacja tych programów będzie kontynuowana, w o wiele mniejszym zakresie, jedynie w PCPR i PUP. Zestawienie porównawcze wydatków roku 2012 w stosunku do planowanych w 2013 roku, w podziale na poszczególne jednostki budżetowe, zawiera poniższa tabela:

Jednostka Budżetowa	Przewidywane	Plan
	wykonanie 2012	2013
Starostwo Powiatowe	5 983 753,00	8 344 570,00
Powiatowy Dom Samopomocy	387 000,00	381 005,00

Komenda Powiatowa PSP	2 902 319,00	2 874 000,00
Zespół Szkół Ogólnokształcących	2 682 496,00	2 620 975,00
Zespół Szkół Zawodowych	2 012 905,00	2 061 682,00
Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy	3 659 375,00	3 882 215,00
Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna	470 600,00	490 430,00
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2 006 945,00	2 069 829,00
Powiatowy Urząd Pracy	2 785 742,00	2 359 376,00
Dom Pomocy Społecznej	17 186 347,00	9 207 440,00
Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego	177 525,00	184 407,00
RAZEM	40 255 007,00	34 475 929,00

Zaznaczyć należy, że następuje niepokojąca tendencja ponoszenia wydatków w placówkach systemu oświaty. Subwencję oświatową na 2013 rok zaplanowano o 1,6% wyższą niż w 2012 roku. Jednostki oświatowe nie podejmują się racjonalizacji wydatków i zgłaszają zapotrzebowanie wyższe niż w 2012 roku o 5-9 %, mino zakończenia programów finansowanych z UE (brak wydatków w tym zakresie).

Deklarowana przez dzierżawców chęć nabycia obiektów po byłym SP ZOZ w Likwidacji, w przypadku przeciągania się procedur zakupu ponad I kwartał 2013 roku, może się odbić negatywnie na płynnej realizacji wydatków, szczególnie w jednostkach oświatowych, które są dofinansowywane ponad planowaną subwencję.

Zaprezentowane wyżej ryzyka będą zmuszały Zarząd Powiatu do opracowania harmonogramu realizacji wydatków, szczegółowej, nawet częstszej niż miesięczne okresy sprawozdawcze, kontroli wydatków podporządkowanych jednostek oraz wykorzystywania uprawnień przewidzianych ustawą o finansach publicznych do płynnego zarządzania finansami powiatu.

WYDATKI JEDNOSTEK

Zarząd Powiatu dokonał analizy i oceny wstępnych projektów planów finansowych jednostek. Stwierdził niezgodność oczekiwań kierowników jednostek z możliwościami budżetu powiatu. Nie zdecydowano się na ustalenie deficytu w 2013 roku.

Ostateczne wartości planowanych wydatków w poszczególnych jednostkach w porównaniu do 2012 roku przedstawione są poniżej.

Starostwo - plan wydatków w 2013 roku

Dz.	Rozdz	Nazwa	Przewidywane	Plan	wzrost %	strukt. %	strukt. %
			wykonanie 2012	2013			
			-1-	-2-	2:1	Plan	PW
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	50.000,00	40.000,00	80,0	0,5	0,8
	01005	Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa	50.000,00	40.000,00	80,0	100,0	100,0
		1) wydatki bieżące, z tego:	50.000,00	40.000,00	80,0	100,0	100,0
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	50.000,00	40.000,00	80,0	100,0	100,0
		1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	50.000,00	40.000,00	80,0	100,0	100,0

020		LEŚNICTWO	286.094,00	295.094,00	103,1	3,5	4,8
	02001	Gospodarka leśna	286.094,00	295.094,00	103,1	100,0	100,0
		1) wydatki bieżące, z tego:	286.094,00	295.094,00	103,1	100,0	100,0
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	7.000,00	4.000,00	57,1	1,4	2,4
		1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	7.000,00	4.000,00	57,1	1,4	2,4
		1.3) świadczenia na rzecz osób fizycznych (B3SOF)	279.094,00	291.094,00	104,3	98,6	97,6
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	1.155.712,00	1.500.000,00	129,8	18,0	19,3
	60014	Drogi publiczne powiatowe	1.155.712,00	1.500.000,00	129,8	100,0	100,0
		1) wydatki bieżące, z tego:	1.055.712,00	1.300.000,00	123,1	86,7	91,3
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	1.055.712,00	1.300.000,00	123,1	86,7	91,3
		1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	1.055.712,00	1.300.000,00	123,1	86,7	91,3
		2) wydatki majątkowe, z tego:	100.000,00	200.000,00	200,0	13,3	8,7
		2.1) inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:	100.000,00	200.000,00	200,0	13,3	8,7
		2.1.b) na programy finansowane ze środków własnych (M1IWL)	100.000,00	200.000,00	200,0	13,3	8,7
630		TURYSTYKA	2.500,00	0,00	0,0	0,0	0,0
	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	2.500,00	0,00	0,0	0,0	100,0
		2) wydatki majątkowe, z tego:	2.500,00	0,00	0,0	0,0	100,0
		2.1) inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:	2.500,00	0,00	0,0	0,0	100,0
		2.1.a) na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 (M1IUZ)	2.500,00	0,00	0,0	0,0	100,0
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	76.000,00	7.500,00	9,9	0,1	1,3
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	76.000,00	7.500,00	9,9	100,0	100,0
		1) wydatki bieżące, z tego:	11.000,00	7.500,00	68,2	100,0	14,5
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	11.000,00	7.500,00	68,2	100,0	14,5
		1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	11.000,00	7.500,00	68,2	100,0	14,5
		2) wydatki majątkowe, z tego:	65.000,00	0,00	0,0	0,0	85,5
		2.1) inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:	65.000,00	0,00	0,0	0,0	85,5
		2.1.b) na programy finansowane ze środków własnych (M1IWL)	65.000,00	0,00	0,0	0,0	85,5
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	50.000,00	35.000,00	70,0	0,4	0,8
	71013	Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)	40.000,00	30.000,00	75,0	85,7	80,0
		1) wydatki bieżące, z tego:	40.000,00	30.000,00	75,0	100,0	100,0
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	40.000,00	30.000,00	75,0	100,0	100,0

		1.1.b wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	40.000,00	30.000,00	75,0	100,0	100,0
	71014	Opracowania geodezyjne i kartograficzne	10.000,00	5.000,00	50,0	14,3	20,0
		1) wydatki bieżące, z tego:	10.000,00	5.000,00	50,0	100,0	100,0
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	10.000,00	5.000,00	50,0	100,0	100,0
		1.1.b wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	10.000,00	5.000,00	50,0	100,0	100,0
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	3.164.906,00	2.997.951,00	94,7	35,9	52,9
	75011	Urzędy wojewódzkie	112.908,00	114.293,00	101,2	3,8	3,6
		1) wydatki bieżące, z tego:	112.908,00	114.293,00	101,2	100,0	100,0
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	112.908,00	114.293,00	101,2	100,0	100,0
		1.1.b wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	112.908,00	114.293,00	101,2	100,0	100,0
	75019	Rady powiatów	107.800,00	118.862,00	110,3	4,0	3,4
		1) wydatki bieżące, z tego:	107.800,00	118.862,00	110,3	100,0	100,0
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	2.800,00	33.662,00	1.202,2	28,3	2,6
		1.1.b wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	2.800,00	33.662,00	1.202,2	28,3	2,6
		1.3) świadczenia na rzecz osób fizycznych (B3SOF)	105.000,00	85.200,00	81,1	71,7	97,4
	75020	Starostwa powiatowe	2.859.414,00	2.716.746,00	95,0	90,6	90,3
		1) wydatki bieżące, z tego:	2.859.414,00	2.716.746,00	95,0	100,0	100,0
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	2.856.714,00	2.714.246,00	95,0	99,9	99,9
		1.1.a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane (B1WIP)	2.015.169,00	1.943.211,00	96,4	71,5	70,5
		1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	841.545,00	771.035,00	91,6	28,4	29,4
		1.3) świadczenia na rzecz osób fizycznych (B3SOF)	2.700,00	2.500,00	92,6	0,1	0,1
	75045	Kwalifikacja wojskowa	9.924,00	13.000,00	131,0	0,4	0,3
		1) wydatki bieżące, z tego:	9.924,00	13.000,00	131,0	100,0	100,0
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	9.924,00	13.000,00	131,0	100,0	100,0
		1.1.a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane (B1WIP)	7.241,00	9.300,00	128,4	71,5	73,0
		1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	2.683,00	3.700,00	137,9	28,5	27,0
	75058	Działalność informacyjna i kulturalna prowadzona za granicą	13.000,00	18.550,00	142,7	0,6	0,4
		1) wydatki bieżące, z tego:	13.000,00	18.550,00	142,7	100,0	100,0
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	10.700,00	16.050,00	150,0	86,5	82,3
		1.1.a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane (B1WIP)	500,00	1.050,00	210,0	5,7	3,8
		1.1.b) wydatki związane z realizacją	10.200,00	15.000,00	147,1	80,9	78,5

		ich statutowych zadań (B1PZB)					
		1.2) dotacje na zadania bieżące (B2DOT)	2.300,00	2.500,00	108,7	13,5	17,7
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	61.860,00	16.500,00	26,7	0,6	2,0
		1) wydatki bieżące, z tego:	61.860,00	16.500,00	26,7	100,0	100,0
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	14.820,00	16.500,00	111,3	100,0	24,0
		1.1.a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane (B1WIP)	500,00	1.500,00	300,0	9,1	0,8
		1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	14.320,00	15.000,00	104,7	90,9	23,1
		1.4) wydatki na programy finansowane z udziałem, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 (B4SUZ)	47.040,00	0,00	0,0	0,0	76,0
	754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA	7.000,00	6.400,00	91,4	0,1	0,1
	75421	Zarządzanie kryzysowe	7.000,00	6.400,00	91,4	100,0	100,0
		1) wydatki bieżące, z tego:	7.000,00	6.400,00	91,4	100,0	100,0
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	6.700,00	6.100,00	91,0	95,3	95,7
		1.1.a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane (B1WIP)	300,00	300,00	100,0	4,7	4,3
		1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	6.400,00	5.800,00	90,6	90,6	91,4
		1.3) świadczenia na rzecz osób fizycznych (B3SOF)	300,00	300,00	100,0	4,7	4,3
	757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	747.728,00	759.529,00	101,6	9,1	12,5
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	747.728,00	759.529,00	101,6	100,0	100,0
		1) wydatki bieżące, z tego:	747.728,00	759.529,00	101,6	100,0	100,0
		1.6) obsługa długu (B6DLG)	747.728,00	759.529,00	101,6	100,0	100,0
	758	RÓŻNE ROZLICZENIA	84.781,00	70.000,00	82,6	0,8	1,4
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	84.781,00	70.000,00	82,6	100,0	100,0
		1) wydatki bieżące, z tego:	84.781,00	70.000,00	82,6	100,0	100,0
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	84.781,00	70.000,00	82,6	100,0	100,0
		1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	84.781,00	70.000,00	82,6	100,0	100,0
	801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	51.032,00	46.900,00	91,9	0,6	0,9
	80120	Licea ogólnokształcące	50.000,00	45.000,00	90,0	95,9	98,0
		1) wydatki bieżące, z tego:	50.000,00	45.000,00	90,0	100,0	100,0
		1.2) dotacje na zadania bieżące (B2DOT)	50.000,00	45.000,00	90,0	100,0	100,0
	80195	Pozostała działalność	1.032,00	1.900,00	184,1	4,1	2,0
		1) wydatki bieżące, z tego:	1.032,00	1.900,00	184,1	100,0	100,0
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	1.032,00	1.900,00	184,1	100,0	100,0

		1.1.a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane (B1WIP)	900,00	1.700,00	188,9	89,5	87,2
		1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	132,00	200,00	151,5	10,5	12,8
851		OCHRONA ZDROWIA	85.000,00	40.000,00	47,1	0,5	1,4
	85111	Szpitala ogólne	85.000,00	40.000,00	47,1	100,0	100,0
		1) wydatki bieżące, z tego:	85.000,00	40.000,00	47,1	100,0	100,0
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	85.000,00	40.000,00	47,1	100,0	100,0
		1.1.a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane (B1WIP)	25.000,00	0,00	0,0	0,0	29,4
		1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	60.000,00	40.000,00	66,7	100,0	70,6
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	61.000,00	76.000,00	124,6	0,9	1,0
	85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	61.000,00	76.000,00	124,6	100,0	100,0
		1) wydatki bieżące, z tego:	61.000,00	76.000,00	124,6	100,0	100,0
		1.2) dotacje na zadania bieżące (B2DOT)	61.000,00	76.000,00	124,6	100,0	100,0
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	30.000,00	2.261.196,00	7.537,3	27,1	0,5
	85403	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	0,00	2.221.196,00	bez PW	98,2	0,0
		2) wydatki majątkowe, z tego:	0,00	2.221.196,00	bez PW	100,0	0,0
		2.1) inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:	0,00	2.221.196,00	bez PW	100,0	0,0
		2.1.a) na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 (MIIUZ)	0,00	2.221.196,00	bez PW	100,0	0,0
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	30.000,00	40.000,00	133,3	1,8	100,0
		1) wydatki bieżące, z tego:	30.000,00	40.000,00	133,3	100,0	100,0
		1.3) świadczenia na rzecz osób fizycznych (B3SOF)	30.000,00	40.000,00	133,3	100,0	100,0
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	73.000,00	99.000,00	135,6	1,2	1,2
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	65.000,00	90.000,00	138,5	90,9	89,0
		1) wydatki bieżące, z tego:	65.000,00	90.000,00	138,5	100,0	100,0
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	65.000,00	90.000,00	138,5	100,0	100,0
		1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	65.000,00	90.000,00	138,5	100,0	100,0
	90095	Pozostała działalność	8.000,00	9.000,00	112,5	9,1	11,0
		1) wydatki bieżące, z tego:	8.000,00	9.000,00	112,5	100,0	100,0
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	8.000,00	9.000,00	112,5	100,0	100,0
		1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	8.000,00	9.000,00	112,5	100,0	100,0
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	38.000,00	68.000,00	178,9	0,8	0,6
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	20.000,00	40.000,00	200,0	58,8	52,6

		1) wydatki bieżące, z tego:	20.000,00	40.000,00	200,0	100,0	100,0
		1.2) dotacje na zadania bieżące (B2DOT)	20.000,00	40.000,00	200,0	100,0	100,0
92116		Biblioteki	6.000,00	8.000,00	133,3	11,8	15,8
		1) wydatki bieżące, z tego:	6.000,00	8.000,00	133,3	100,0	100,0
		1.2) dotacje na zadania bieżące (B2DOT)	6.000,00	8.000,00	133,3	100,0	100,0
92195		Pozostała działalność	12.000,00	20.000,00	166,7	29,4	31,6
		1) wydatki bieżące, z tego:	12.000,00	20.000,00	166,7	100,0	100,0
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	12.000,00	20.000,00	166,7	100,0	100,0
		1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	12.000,00	20.000,00	166,7	100,0	100,0
926		KULTURA FIZYCZNA	21.000,00	42.000,00	200,0	0,5	0,4
92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	10.000,00	20.000,00	200,0	47,6	47,6
		1) wydatki bieżące, z tego:	10.000,00	20.000,00	200,0	100,0	100,0
		1.2) dotacje na zadania bieżące (B2DOT)	10.000,00	20.000,00	200,0	100,0	100,0
92695		Pozostała działalność	11.000,00	22.000,00	200,0	52,4	52,4
		1) wydatki bieżące, z tego:	11.000,00	22.000,00	200,0	100,0	100,0
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	11.000,00	22.000,00	200,0	100,0	100,0
		1.1.a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane (B1WIP)	1.000,00	2.000,00	200,0	9,1	9,1
		1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	10.000,00	20.000,00	200,0	90,9	90,9
OGÓŁEM			5.983.753,00	8.344.570,00	139,5	100,0	100,0

PDS - plan wydatków w 2013 roku

Dz.	Rozdz	Nazwa	Przewidywane	Plan	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
			wykonanie	2013			
			2012				
			-1-	-2-			
852		POMOC SPOŁECZNA	387.000,00	381.005,00	98,5	100,0	100,0
	85203	Ośrodki wsparcia	387.000,00	381.005,00	98,5	100,0	100,0
		1) wydatki bieżące, z tego:	387.000,00	381.005,00	98,5	100,0	100,0
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	387.000,00	381.005,00	98,5	100,0	100,0
		1.1.a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane (B1WIP)	290.371,00	290.371,00	100,0	76,2	75,0
		1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	96.629,00	90.634,00	93,8	23,8	25,0
OGÓŁEM			387.000,00	381.005,00	98,5	100,0	100,0

KPPSP - plan wydatków w 2013 roku

Dz.	Rozdz	Nazwa	Przewidywane	Plan	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
			wykonanie 2012	2013			
			-1-	-2-			
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	2.902.319,00	2.874.000,00	99,0	100,0	100,0
	75411	Komendy Powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	2.902.319,00	2.874.000,00	99,0	100,0	100,0
		1) wydatki bieżące, z tego:	2.902.319,00	2.874.000,00	99,0	100,0	100,0
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	2.761.484,00	2.733.165,00	99,0	95,1	95,1
		1.1.a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane (B1WIP)	2.514.646,00	2.504.646,00	99,6	87,1	86,6
		1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	246.838,00	228.519,00	92,6	8,0	8,5
		1.3) świadczenia na rzecz osób fizycznych (B3SOF)	140.835,00	140.835,00	100,0	4,9	4,9
OGÓLEM			2.902.319,00	2.874.000,00	99,0	100,0	100,0

ZSO - plan wydatków w 2013 roku

Dz.	Rozdz	Nazwa	Przewidywane	Plan	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
			wykonanie 2012	2013			
			-1-	-2-			
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	2.502.496,00	2.450.975,00	97,9	93,5	93,3
	80120	Licea ogólnokształcące	2.441.844,00	2.412.405,00	98,8	98,4	97,6
		1) wydatki bieżące, z tego:	2.441.844,00	2.412.405,00	98,8	100,0	100,0
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	2.438.644,00	2.409.705,00	98,8	99,9	99,9
		1.1.a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane (B1WIP)	1.916.400,00	1.901.055,00	99,2	78,8	78,5
		1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	522.244,00	508.650,00	97,4	21,1	21,4
		1.3) świadczenia na rzecz osób fizycznych (B3SOF)	3.200,00	2.700,00	84,4	0,1	0,1
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	12.200,00	12.100,00	99,2	0,5	0,5
		1) wydatki bieżące, z tego:	12.200,00	12.100,00	99,2	100,0	100,0
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	12.200,00	12.100,00	99,2	100,0	100,0
		1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	12.200,00	12.100,00	99,2	100,0	100,0
	80195	Pozostała działalność	48.452,00	26.470,00	54,6	1,1	1,9
		1) wydatki bieżące, z tego:	48.452,00	26.470,00	54,6	100,0	100,0

		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	25.400,00	26.470,00	104,2	100,0	52,4
		1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	25.400,00	26.470,00	104,2	100,0	52,4
		1.4) wydatki na programy finansowane z udziałem, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 (B4SUZ)	23.052,00	0,00	0,0	0,0	47,6
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	180.000,00	170.000,00	94,4	6,5	6,7
	85417	Szkolne schroniska młodzieżowe	180.000,00	170.000,00	94,4	100,0	100,0
		1) wydatki bieżące, z tego:	180.000,00	170.000,00	94,4	100,0	100,0
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	180.000,00	170.000,00	94,4	100,0	100,0
		1.1.a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane (B1WIP)	50.000,00	52.851,00	105,7	31,1	27,8
		1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	130.000,00	117.149,00	90,1	68,9	72,2
OGÓŁEM			2.682.496,00	2.620.975,00	97,7	100,0	100,0

ZSZ - plan wydatków w 2013 roku

Dz.	Rozdz	Nazwa	Przewidywane	Plan	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
			wykonanie 2012	2013			
			-1-	-2-			
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	2.012.905,00	2.061.682,00	102,4	100,0	100,0
	80120	Licea ogólnokształcące	106.981,00	113.080,00	105,7	5,5	5,3
		1) wydatki bieżące, z tego:	106.981,00	113.080,00	105,7	100,0	100,0
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	106.981,00	113.080,00	105,7	100,0	100,0
		1.1.a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane (B1WIP)	101.221,00	107.850,00	106,5	95,4	94,6
		1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	5.760,00	5.230,00	90,8	4,6	5,4
	80130	Szkoły zawodowe	1.886.424,00	1.929.002,00	102,3	93,6	93,7
		1) wydatki bieżące, z tego:	1.886.424,00	1.929.002,00	102,3	100,0	100,0
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	1.884.404,00	1.926.702,00	102,2	99,9	99,9
		1.1.a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane (B1WIP)	1.583.273,00	1.623.100,00	102,5	84,1	83,9
		1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	301.131,00	303.602,00	100,8	15,7	16,0
		1.3) świadczenia na rzecz osób fizycznych (B3SOF)	2.020,00	2.300,00	113,9	0,1	0,1
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	11.000,00	11.000,00	100,0	0,5	0,5
		1) wydatki bieżące, z tego:	11.000,00	11.000,00	100,0	100,0	100,0

		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	11.000,00	11.000,00	100,0	100,0	100,0
		1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	11.000,00	11.000,00	100,0	100,0	100,0
	80195	Pozostała działalność	8.500,00	8.600,00	101,2	0,4	0,4
		1) wydatki bieżące, z tego:	8.500,00	8.600,00	101,2	100,0	100,0
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	8.500,00	8.600,00	101,2	100,0	100,0
		1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	8.500,00	8.600,00	101,2	100,0	100,0
OGÓŁEM			2.012.905,00	2.061.682,00	102,4	100,0	100,0

SOSW - plan wydatków w 2013 roku

Dz.	Rozdz	Nazwa	Przewidywane	Plan	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
			wykonanie 2012	2013			
			-1-	-2-			
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	2.127.297,00	2.303.146,00	108,3	59,3	58,1
	80102	Szkoły podstawowe specjalne	1.015.831,00	1.117.029,00	110,0	48,5	47,8
		1) wydatki bieżące, z tego:	1.015.831,00	1.117.029,00	110,0	100,0	100,0
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	1.014.743,00	1.116.341,00	110,0	99,9	99,9
		1.1.a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane (B1WIP)	896.318,00	1.000.360,00	111,6	89,6	88,2
		1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	118.425,00	115.981,00	97,9	10,4	11,7
		1.3) świadczenia na rzecz osób fizycznych (B3SOF)	1.088,00	688,00	63,2	0,1	0,1
	80111	Gimnazja specjalne	540.396,00	574.439,00	106,3	24,9	25,4
		1) wydatki bieżące, z tego:	540.396,00	574.439,00	106,3	100,0	100,0
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	538.583,00	573.292,00	106,4	99,8	99,7
		1.1.a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane (B1WIP)	417.077,00	453.721,00	108,8	79,0	77,2
		1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	121.506,00	119.571,00	98,4	20,8	22,5
		1.3) świadczenia na rzecz osób fizycznych (B3SOF)	1.813,00	1.147,00	63,3	0,2	0,3
	80134	Szkoły zawodowe specjalne	554.689,00	594.899,00	107,2	25,8	26,1
		1) wydatki bieżące, z tego:	554.689,00	594.899,00	107,2	100,0	100,0
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	553.876,00	594.440,00	107,3	99,9	99,9
		1.1.a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane (B1WIP)	489.347,00	528.773,00	108,1	88,9	88,2
		1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	64.529,00	65.667,00	101,8	11,0	11,6
		1.3) świadczenia na rzecz osób	813,00	459,00	56,5	0,1	0,1

		fizycznych (B3SOF)					
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	16.381,00	16.779,00	102,4	0,7	0,8
		1) wydatki bieżące, z tego:	16.381,00	16.779,00	102,4	100,0	100,0
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	16.381,00	16.779,00	102,4	100,0	100,0
		1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	16.381,00	16.779,00	102,4	100,0	100,0
851		OCHRONA ZDROWIA	375,00	0,00	0,0	0,0	0,0
	85156	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezp.zdrowot	375,00	0,00	0,0	0,0	100,0
		1) wydatki bieżące, z tego:	375,00	0,00	0,0	0,0	100,0
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	375,00	0,00	0,0	0,0	100,0
		1.1.a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane (B1WIP)	375,00	0,00	0,0	0,0	100,0
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	1.531.703,00	1.579.069,00	103,1	40,7	41,9
	85403	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	1.464.030,00	1.511.396,00	103,2	95,7	95,6
		1) wydatki bieżące, z tego:	1.336.011,00	1.317.906,00	98,6	87,2	91,3
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	1.332.386,00	1.315.612,00	98,7	87,0	91,0
		1.1.a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane (B1WIP)	882.562,00	935.213,00	106,0	61,9	60,3
		1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	449.824,00	380.399,00	84,6	25,2	30,7
		1.3) świadczenia na rzecz osób fizycznych (B3SOF)	3.625,00	2.294,00	63,3	0,2	0,2
		2) wydatki majątkowe, z tego:	128.019,00	193.490,00	151,1	12,8	8,7
		2.1) inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:	128.019,00	193.490,00	151,1	12,8	8,7
		2.1.a) na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 (MIIUZ)	128.019,00	193.490,00	151,1	12,8	8,7
	85495	Pozostała działalność	67.673,00	67.673,00	100,0	4,3	4,4
		1) wydatki bieżące, z tego:	67.673,00	67.673,00	100,0	100,0	100,0
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	67.673,00	67.673,00	100,0	100,0	100,0
		1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	67.673,00	67.673,00	100,0	100,0	100,0
OGÓŁEM			3.659.375,00	3.882.215,00	106,1	100,0	100,0

PPP- plan wydatków w 2013 roku

Dz.	Rozdz	Nazwa	Przewidywane	Plan	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
			wykonanie 2012	2013			
			-1-	-2-			

801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	2.600,00	2.600,00	100,0	0,5	0,6
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	2.600,00	2.600,00	100,0	100,0	100,0
		1) wydatki bieżące, z tego:	2.600,00	2.600,00	100,0	100,0	100,0
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	2.600,00	2.600,00	100,0	100,0	100,0
		1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	2.600,00	2.600,00	100,0	100,0	100,0
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	468.000,00	487.830,00	104,2	99,5	99,4
	85406	Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	463.700,00	483.470,00	104,3	99,1	99,1
		1) wydatki bieżące, z tego:	463.700,00	483.470,00	104,3	100,0	100,0
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	463.300,00	483.070,00	104,3	99,9	99,9
		1.1.a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane (B1WIP)	383.969,00	414.770,00	108,0	85,8	82,8
		1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	79.331,00	68.300,00	86,1	14,1	17,1
		1.3) świadczenia na rzecz osób fizycznych (B3SOF)	400,00	400,00	100,0	0,1	0,1
	85495	Pozostała działalność	4.300,00	4.360,00	101,4	0,9	0,9
		1) wydatki bieżące, z tego:	4.300,00	4.360,00	101,4	100,0	100,0
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	4.300,00	4.360,00	101,4	100,0	100,0
		1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	4.300,00	4.360,00	101,4	100,0	100,0
OGÓŁEM			470.600,00	490.430,00	104,2	100,0	100,0

PCPR - plan wydatków w 2013 roku

Dz.	Rozdz	Nazwa	Przewidywane	Plan	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
			wykonanie 2012	2013			
			-1-	-2-			
851		OCHRONA ZDROWIA	15.000,00	0,00	0,0	0,0	0,7
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	15.000,00	0,00	0,0	0,0	100,0
		1) wydatki bieżące, z tego:	15.000,00	0,00	0,0	0,0	100,0
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	15.000,00	0,00	0,0	0,0	100,0
		1.1.a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane (B1WIP)	3.990,00	0,00	0,0	0,0	26,6
		1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	11.010,00	0,00	0,0	0,0	73,4
852		POMOC SPOŁECZNA	1.900.105,00	2.019.324,00	106,3	97,6	94,7
	85201	Placówki opiekuńczo - wychowawcze	325.900,00	387.103,00	118,8	19,2	17,2

		1) wydatki bieżące, z tego:	325.900,00	387.103,00	118,8	100,0	100,0
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	297.300,00	367.444,00	123,6	94,9	91,2
		1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	297.300,00	367.444,00	123,6	94,9	91,2
		1.3) świadczenia na rzecz osób fizycznych (B3SOF)	28.600,00	19.659,00	68,7	5,1	8,8
	85204	Rodziny zastępcze	848.020,00	900.936,00	106,2	44,6	44,6
		1) wydatki bieżące, z tego:	848.020,00	900.936,00	106,2	100,0	100,0
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	215.769,00	276.936,00	128,3	30,7	25,4
		1.1.a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane (B1WIP)	110.425,00	159.936,00	144,8	17,8	13,0
		1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	105.344,00	117.000,00	111,1	13,0	12,4
		1.3) świadczenia na rzecz osób fizycznych (B3SOF)	622.591,00	624.000,00	100,2	69,3	73,4
		1.4) wydatki na programy finansowane z udziałem, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 (B4SUZ)	9.660,00	0,00	0,0	0,0	1,1
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	7.500,00	7.500,00	100,0	0,4	0,4
		1) wydatki bieżące, z tego:	7.500,00	7.500,00	100,0	100,0	100,0
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	7.500,00	7.500,00	100,0	100,0	100,0
		1.1.a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane (B1WIP)	7.200,00	7.200,00	100,0	96,0	96,0
		1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	300,00	300,00	100,0	4,0	4,0
	85218	Powiatowe centra pomocy rodzinie	692.685,00	703.085,00	101,5	34,8	36,5
		1) wydatki bieżące, z tego:	692.685,00	703.085,00	101,5	100,0	100,0
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	689.685,00	700.645,00	101,6	99,7	99,6
		1.1.a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane (B1WIP)	456.023,00	469.435,00	102,9	66,8	65,8
		1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	233.662,00	231.210,00	99,0	32,9	33,7
		1.3) świadczenia na rzecz osób fizycznych (B3SOF)	3.000,00	2.440,00	81,3	0,3	0,4
	85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	26.000,00	20.700,00	79,6	1,0	1,4
		1) wydatki bieżące, z tego:	26.000,00	20.700,00	79,6	100,0	100,0
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	26.000,00	20.700,00	79,6	100,0	100,0
		1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	26.000,00	20.700,00	79,6	100,0	100,0
	853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	91.840,00	50.505,00	55,0	2,4	4,6
	85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	9.500,00	6.500,00	68,4	12,9	10,3
		1) wydatki bieżące, z tego:	9.500,00	6.500,00	68,4	100,0	100,0

	1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	9.500,00	6.500,00	68,4	100,0	100,0
	1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	9.500,00	6.500,00	68,4	100,0	100,0
85395	Pozostała działalność	82.340,00	44.005,00	53,4	87,1	89,7
	1) wydatki bieżące, z tego:	82.340,00	44.005,00	53,4	100,0	100,0
	1.4) wydatki na programy finansowane z udziałem, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 (B4SUZ)	82.340,00	44.005,00	53,4	100,0	100,0
OGÓŁEM		2.006.945,00	2.069.829,00	103,1	100,0	100,0

PUP - plan wydatków w 2013 roku

Dz.	Rozdz	Nazwa	Przewidywane	Plan	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
			wykonanie 2012	2013			
			-1-	-2-			
851		OCHRONA ZDROWIA	1.651.417,00	1.274.076,00	77,2	54,0	59,3
	85156	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpz.zdrowot	1.651.417,00	1.274.076,00	77,2	100,0	100,0
		1) wydatki bieżące, z tego:	1.651.417,00	1.274.076,00	77,2	100,0	100,0
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	1.651.417,00	1.274.076,00	77,2	100,0	100,0
		1.1.a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane (B1WIP)	1.651.417,00	1.274.076,00	77,2	100,0	100,0
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	1.134.325,00	1.085.300,00	95,7	46,0	40,7
	85333	Powiatowe urzędy pracy	1.028.304,00	1.017.928,00	99,0	93,8	90,7
		1) wydatki bieżące, z tego:	1.021.860,00	1.017.928,00	99,6	100,0	99,4
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	1.018.060,00	1.016.728,00	99,9	99,9	99,0
		1.1.a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane (B1WIP)	814.254,00	853.853,00	104,9	83,9	79,2
		1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	203.806,00	162.875,00	79,9	16,0	19,8
		1.3) świadczenia na rzecz osób fizycznych (B3SOF)	3.800,00	1.200,00	31,6	0,1	0,4
		2) wydatki majątkowe, z tego:	6.444,00	0,00	0,0	0,0	0,6
		2.1) inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:	6.444,00	0,00	0,0	0,0	0,6
		2.1.b) na programy finansowane ze środków własnych (M1IWL)	6.444,00	0,00	0,0	0,0	0,6
85395		Pozostała działalność	106.021,00	67.372,00	63,5	6,2	9,3
		1) wydatki bieżące, z tego:	106.021,00	67.372,00	63,5	100,0	100,0

	1.4) wydatki na programy finansowane z udziałem, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 (B4SUZ)	106.021,00	67.372,00	63,5	100,0	100,0
OGÓŁEM		2.785.742,00	2.359.376,00	84,7	100,0	100,0

DPS - plan wydatków w 2013 roku

Dz.	Rozdz	Nazwa	Przewidywane	Plan	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
			wykonanie 2012	2013			
			-1-	-2-			
852		POMOC SPOŁECZNA	17.186.347,00	9.207.440,00	53,6	100,0	100,0
	85202	Domy pomocy społecznej	17.186.347,00	9.207.440,00	53,6	100,0	100,0
		1) wydatki bieżące, z tego:	7.686.347,00	8.413.610,00	109,5	91,4	44,7
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	7.683.347,00	8.412.610,00	109,5	91,4	44,7
		1.1.a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane (B1WIP)	5.498.560,00	5.496.110,00	100,0	59,7	32,0
		1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	2.184.787,00	2.916.500,00	133,5	31,7	12,7
		1.3) świadczenia na rzecz osób fizycznych (B3SOF)	3.000,00	1.000,00	33,3	0,0	0,0
		2) wydatki majątkowe, z tego:	9.500.000,00	793.830,00	8,4	8,6	55,3
		2.1) inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:	9.500.000,00	793.830,00	8,4	8,6	55,3
		2.1.b) na programy finansowane ze środków własnych (M1IWL)	9.500.000,00	793.830,00	8,4	8,6	55,3
OGÓŁEM			17.186.347,00	9.207.440,00	53,6	100,0	100,0

PINB - plan wydatków w 2013 roku

Dz.	Rozdz	Nazwa	Przewidywane	Plan	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
			wykonanie 2012	2013			
			-1-	-2-			
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	177.525,00	184.407,00	103,9	100,0	100,0
	71015	Nadzór budowlany	177.525,00	184.407,00	103,9	100,0	100,0
		1) wydatki bieżące, z tego:	177.525,00	184.407,00	103,9	100,0	100,0
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	177.525,00	184.407,00	103,9	100,0	100,0
		1.1.a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane (B1WIP)	167.832,00	173.011,00	103,1	93,8	94,5

	1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	9.693,00	11.396,00	117,6	6,2	5,5
OGÓŁEM		177.525,00	184.407,00	103,9	100,0	100,0

Analizując przedstawione wyżej plany finansowe jednostek należy zaznaczyć, że jednostki oświatowe w stosunku do subwencji wynoszącej w 2013 roku 7.942.493 zł posiadają plany przekraczające o ponad 1.000.000 zł tę kwotę. Porównawcze zestawienie w stosunku do 2012 roku w tym wypadku wygląda następująco.

Wydatki na oświatę w budżecie 2013 roku

Dz.	Rozdz	Nazwa	Przewidywane	Plan	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
			wykonanie 2012	2013			
			-1-	-2-			
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	6.645.298,00	6.818.403,00	102,6	75,3	75,3
	80102	Szkoły podstawowe specjalne	1.015.831,00	1.117.029,00	110,0	16,4	15,3
	80111	Gimnazja specjalne	540.396,00	574.439,00	106,3	8,4	8,1
	80120	Licea ogólnokształcące	2.548.825,00	2.525.485,00	99,1	37,0	38,4
	80130	Szkoły zawodowe	1.886.424,00	1.929.002,00	102,3	28,3	28,4
	80134	Szkoły zawodowe specjalne	554.689,00	594.899,00	107,2	8,7	8,3
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	42.181,00	42.479,00	100,7	0,6	0,6
	80195	Pozostała działalność	56.952,00	35.070,00	61,6	0,5	0,9
851		OCHRONA ZDROWIA	375,00	0,00	0,0	0,0	0,0
	85156	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpiecz. zdrowot	375,00	0,00	0,0	0,0	100,0
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	2.179.703,00	2.236.899,00	102,6	24,7	24,7
	85403	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	1.464.030,00	1.511.396,00	103,2	67,6	67,2
	85406	Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	463.700,00	483.470,00	104,3	21,6	21,3
	85417	Szkolne schroniska młodzieżowe	180.000,00	170.000,00	94,4	7,6	8,3
	85495	Pozostała działalność	71.973,00	72.033,00	100,1	3,2	3,3
OGÓŁEM			8.825.376,00	9.055.302,00	102,6	100,0	100,0

Środki przeznaczone na wynagrodzenia osobowe w oświacie zostaną uwidocznione w odniesieniu do planowanych wynagrodzeń nauczycieli oraz odrębnie dla pracowników oświaty niebędących nauczycielami. W 2013 roku nie planuje się podwyżki wynagrodzeń w tej sferze pracowników, dlatego nie zaplanowano rezerwy związanej z planowanymi podwyżkami, co miało miejsce w budżetach ostatnich lat.

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane przewidziane dla nauczycieli w budżecie 2013 roku

Dz.	Rozdz	Nazwa	Przewidywane	Plan	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
			wykonanie 2012	2013			
			-1-	-2-			
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	4.659.162,00	4.797.098,00	103,0	84,7	84,5
	80102	Szkoły podstawowe specjalne	741.891,00	809.390,00	109,1	16,9	15,9
	80111	Gimnazja specjalne	417.077,00	438.092,00	105,0	9,1	9,0
	80120	Licea ogólnokształcące	1.697.787,00	1.693.250,00	99,7	35,3	36,4
	80130	Szkoły zawodowe	1.386.123,00	1.413.800,00	102,0	29,5	29,8
	80134	Szkoły zawodowe specjalne	416.284,00	442.566,00	106,3	9,2	8,9
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	851.685,00	868.882,00	102,0	15,3	15,5
	85403	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	534.164,00	524.742,00	98,2	60,4	62,7
	85406	Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	317.521,00	344.140,00	108,4	39,6	37,3
OGÓŁEM			5.510.847,00	5.665.980,00	102,8	100,0	100,0

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane przewidziane dla nienauczycieli w budżecie 2013 roku

Dz.	Rozdz	Nazwa	Przewidywane	Plan	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
			wykonanie 2012	2013			
			-1-	-2-			
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	744.474,00	817.761,00	109,8	60,5	61,6
	80102	Szkoły podstawowe specjalne	154.427,00	190.970,00	123,7	23,4	20,7
	80111	Gimnazja specjalne	0,00	15.629,00	bez PW	1,9	0,0
	80120	Licea ogólnokształcące	319.834,00	315.655,00	98,7	38,6	43,0
	80130	Szkoły zawodowe	197.150,00	209.300,00	106,2	25,6	26,5
	80134	Szkoły zawodowe specjalne	73.063,00	86.207,00	118,0	10,5	9,8
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	464.846,00	533.952,00	114,9	39,5	38,4
	85403	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	348.398,00	410.471,00	117,8	76,9	74,9
	85406	Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	66.448,00	70.630,00	106,3	13,2	14,3
	85417	Szkolne schroniska młodzieżowe	50.000,00	52.851,00	105,7	9,9	10,8
OGÓŁEM			1.209.320,00	1.351.713,00	111,8	100,0	100,0

Ponadto w ramach przedłożonych do sporządzenia projektu budżetu projektów planów finansowych jednostek można wyodrębnić następujące wielkości, które uwzględniono w przedkładanym projekcie budżetu:

wydatki na materiały i wyposażenie w budżecie 2013 roku

Dz.	Nazwa	Przewidywane	Plan	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
		wykonanie 2012	2013			
		-1-	-2-			
020	LEŚNICTWO	5.000,00	3.000,00	60,0	0,2	0,5
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	1.600,00	2.504,00	156,5	0,2	0,2
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	269.003,00	293.181,00	109,0	24,1	26,0
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	100.575,00	82.375,00	81,9	6,8	9,7
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	273.318,00	254.304,00	93,0	20,9	26,4
852	POMOC SPOŁECZNA	173.516,00	369.829,00	213,1	30,5	16,8
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	20.600,00	9.800,00	47,6	0,8	2,0
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	147.455,00	134.359,00	91,1	11,1	14,2
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	31.000,00	45.000,00	145,2	3,7	3,0
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	7.000,00	10.000,00	142,9	0,8	0,7
926	KULTURA FIZYCZNA	6.000,00	10.000,00	166,7	0,8	0,6
OGÓŁEM		1.035.067,00	1.214.352,00	117,3	100,0	100,0

wydatki na energię w budżecie 2013 roku

Dz.	Nazwa	Przewidywane	Plan	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
		wykonanie 2012	2013			
		-1-	-2-			
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	880,00	800,00	90,9	0,0	0,1
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	128.000,00	138.240,00	108,0	8,5	8,8
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	50.000,00	49.169,00	98,3	3,0	3,4
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	268.194,00	282.808,00	105,4	17,4	18,5
852	POMOC SPOŁECZNA	928.835,00	1.089.000,00	117,2	67,0	64,0
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	75.983,00	64.808,00	85,3	4,0	5,2
OGÓŁEM		1.451.892,00	1.624.825,00	111,9	100,0	100,0

wydatki remontowe w budżecie 2013 roku

Dz.	Nazwa	Przewidywane	Plan	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
		wykonanie 2012	2013			
		-1-	-2-			
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	253.902,00	250.000,00	98,5	60,3	53,9
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	5,00	5,00	100,0	0,0	0,0
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	5.000,00	8.000,00	160,0	1,9	1,1
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	4.800,00	4.800,00	100,0	1,2	1,0
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	84.600,00	83.730,00	99,0	20,2	18,0
852	POMOC SPOŁECZNA	58.200,00	58.500,00	100,5	14,1	12,4
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	64.400,00	9.500,00	14,8	2,3	13,7
OGÓŁEM		470.907,00	414.535,00	88,0	100,0	100,0

wydatki na usługi zewnętrzne w budżecie 2013 roku

Dz.	Nazwa	Przewidywane	Plan	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
		wykonanie 2012	2013			
		-1-	-2-			
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	50.000,00	40.000,00	80,0	2,1	2,7
020	LEŚNICTWO	2.000,00	1.000,00	50,0	0,1	0,1
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	801.810,00	1.050.000,00	131,0	53,9	43,3
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	10.800,00	7.300,00	67,6	0,4	0,6
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	50.800,00	36.200,00	71,3	1,9	2,7
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	373.280,00	292.893,00	78,5	15,0	20,2
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	52.200,00	46.800,00	89,7	2,4	2,8
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	179.098,00	167.311,00	93,4	8,6	9,7
851	OCHRONA ZDROWIA	31.010,00	0,00	0,0	0,0	1,7
852	POMOC SPOŁECZNA	75.502,00	94.942,00	125,7	4,9	4,1
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	118.413,00	96.467,00	81,5	4,9	6,4
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	54.568,00	42.124,00	77,2	2,2	2,9
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	42.000,00	54.000,00	128,6	2,8	2,3
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	5.000,00	10.000,00	200,0	0,5	0,3
926	KULTURA FIZYCZNA	4.000,00	10.000,00	250,0	0,5	0,2
OGÓŁEM		1.850.481,00	1.949.037,00	105,3	100,0	100,0

wydatki na usługi telekomunikacyjne i internet w budżecie 2013 r.

Dz.	Nazwa	Przewidywane	Plan	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
		wykonanie 2012	2013			
		-1-	-2-			
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	25.000,00	23.700,00	94,8	39,3	41,0
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	8.000,00	8.000,00	100,0	13,3	13,1
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	8.942,00	9.645,00	107,9	16,0	14,7
852	POMOC SPOŁECZNA	8.610,00	10.430,00	121,1	17,3	14,1
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	5.390,00	3.800,00	70,5	6,3	8,8
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	5.053,00	4.676,00	92,5	7,8	8,3
OGÓŁEM		60.995,00	60.251,00	98,8	100,0	100,0

Przedstawiając Radzie Powiatu powyższe analizy i porównania dotyczące projektu budżetu powiatu na 2013 rok Zarząd Powiatu wnosi o jego akceptację i uchwalenie.