

Załącznik Nr 2
do uchwały Nr 74/2011
Zarządu Powiatu w Węgorzewie

OBJAŚNIENIA DO PROJEKTU
BUDŻETU POWIATU WĘGORZEWSKIEGO
NA 2012 ROK



listopad 2011

Ocena sytuacji ekonomicznej powiatu i kierunki polityki finansowej

Z uchwalonej w 2011 roku Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2011-2026 wynikają założenia i kierunki kreowania wielkości dochodów i wydatków przedkładanych Radzie w niniejszym projekcie budżetu.

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

Ocena sytuacji makroekonomicznej kraju dokonana przez Radę Ministrów we wrześniu 2011 roku i zawarta w uzasadnieniu do ustawy budżetowej na rok 2012 wymaga, 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 2012 i planowanej na 2012 rok kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynikająca z pisma Ministra Finansów ST4/4820/766/2011 oraz wstępne kwoty dotacji celowych wynikających z projektu ustawy budżetowej na rok 2012 przekazane przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego decyzją Nr FK 219/2011.

Analiza podawanych w ww. pismach wartości, w porównaniu z wykonaniem budżetu powiatu za trzy kwartały 2011 roku, może budzić niepokój o poprawną realizację budżetu roku 2012. Przykładowo: planowana na 2012 rok kwota dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynosi 2.468.301 zł – wzrost o 28 %. Udział powiatu zrealizowany do 30.09.2011 r. wyniósł 1.209.423 zł (63%) na planowany do realizacji w 2011 r. 1.920.800 zł. Wprawdzie od 2012 roku udział samorządów w dochodach z podatku wzrasta o 0,14% w porównaniu do obecnego, jednak przyjęcie przez państwo takiego wzrostu oznacza albo planowaną podwyżkę podatków płaconych przez obywateli, albo konieczność skorygowania założeń przyjętych do projektu ustawy budżetowej. Podobnie dotacja planowana na pokrycie kosztów utrzymania mieszkańców DPS – obecnie wynosi 5.757.812 zł, zaś planowana na 2012 rok zamyka się kwotą 6.259.000 zł (wzrost o 8,7 %), co nie koreluje z podawanym przez Rząd we wspomnianym uzasadnieniu wzrostem cen towarów i usług konsumpcyjnych – 2,8%, czy realnym wzrostem wynagrodzeń w gospodarce narodowej – 2,9 % i jednoczesnym założeniem, że płace w sektorze finansów publicznych pozostają na niezmiennym poziomie.

Wieloletnia Prognoza Finansowa 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. Nie planuje się powiększania zadłużenia powiatu. Z racji ogromnych nakładów ponoszonych na drogi powiatowe w ostatnich trzech latach dokonuje się ograniczenia wydatków bieżących planowanych na remonty i utrzymanie dróg.

Zarząd Powiatu przy konstrukcji projektu budżetu na 2012 rok przyjął wartości deklarowane we wskazanych wyżej pismach. Ograniczył własne założenia związane ze sprzedażą mienia po SP ZOZ w likwidacji (szacowano pierwotnie wpływ netto w kwocie ok. 1.000.000 zł) w celu stworzenia możliwości podjęcia decyzji przez Radę Powiatu, co do przeznaczenia uzyskanych środków na wypadek znacznej korekty ustawy budżetowej i zagrożenia nieuzyskania z budżetu państwa planowanych kwot.

Przewidywane wykonanie budżetu powiatu w 2011 roku

Realizacja dochodów budżetowych po trzech kwartałach 2011 roku wskazuje, że nie ma globalnego zagrożenia w realizacji zakładanego poziomu wpływów do budżetu, jak też realizacji zadań zamierzonych w zakresie wydatków.

Na dzień składania niniejszego opracowania inwestycje zostały zakończone i są w fazie rozliczania i oczekiwania na zwrot środków z UE, z budżetu państwa, Lasów Państwowych i od partnerów realizowanych zadań – gmina Pozezdrze, Budry, Węgorzewo.

Zostały uruchomione ostatnie serie w ramach programu emisji obligacji komunalnych a ponadto zawarto z Ministerstwem Zdrowia umowę na dotację w kwocie ponad 2,9 mln zł umożliwiającą zakończenie procesu likwidacji SP ZOZ w likwidacji w Węgorzewie i spłatę jego zobowiązań. Dokonano płatności w ramach zawartych ugód cywilnoprawnych i wobec urzędu skarbowego. Po wpływie dotacji zostaną rozliczone należności wobec ZUS i w miarę możliwości pozostałych kontrahentów.

realizacja dochodów budżetu Powiatu Węgorzewskiego po III kwartałach 2011 roku

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	strukt. %	wyk/plan %
DOCHODY BIEŻĄCE	31.110.809,00	24.217.042,09	98,5	78,2
subwencje	13.230.367,00	10.660.660,00	43,8	80,6
udziały w podatkach stanów. dochód budżetu państwa	1.940.800,00	1.228.658,95	5,1	63,3
udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	1.920.800,00	1.209.423,00	98,4	63,0
udziały w podatku od osób prawnych	20.000,00	19.235,95	1,6	96,2
dotacje na zadania własne	5.962.042,00	4.434.158,00	18,2	74,4
dotacje JST	12.000,00	12.000,00	0,3	100,0
dotacje BP	5.950.042,00	4.422.158,00	99,7	74,3
dotacje na zadania zlecone	4.805.470,00	3.754.770,22	15,4	78,1
środki z Unii Europejskiej	392.123,00	338.927,70	1,4	86,4
środki z funduszy celowych	634.343,00	483.743,00	2,0	76,3
pozostałe dochody własne	4.145.664,00	3.419.592,82	14,1	82,5
wpływy z opłat	425.500,00	420.612,01	12,3	98,9
wpływy z usług	2.553.336,00	2.196.773,36	64,2	86,0
odsetki	0,00	133.469,51	3,9	0,0
dochody z najmu i dzierżawy składników majątku	274.193,00	212.813,66	6,2	77,6
różne dochody	892.635,00	455.924,28	13,3	51,1
DOCHODY MAJĄTKOWE	5.497.724,00	359.569,10	1,5	6,5
dotacje i środki otrzymane na inwestycje	3.331.279,00	0,00	0,0	0,0
dotacje celowe na zadania własne majątkowe	3.281.279,00	0,00	0,0	0,0
dotacje na zadania zlecone majątkowe	50.000,00	0,00	0,0	0,0
dochody ze sprzedaży majątku	333.517,00	359.569,10	100,0	107,8
środki z UE	1.832.928,00	0,00	0,0	0,0
OGÓŁEM	36.608.533,00	24.576.611,19	100,0	67,13

Wydatki budżetu zrealizowane do końca III kwartału w odniesieniu do planowanych w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej na 2011 rok przedstawia poniższa tabela

realizacja wydatków budżetu Powiatu Węgorzевского po III kwartałach 2011 roku

Dz.	Nazwa	B u d ż e t		W y k o n a n i e	
		po zmianach		kwota	2:1
		-1-	-2-		%
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	60.000,00	0,00	0,0	
020	LEŚNICTWO	254.000,00	212.218,81	83,6	
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	7.969.754,00	1.366.528,02	17,1	
630	TURYSTYKA	6.250,00	0,00	0,0	
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	10.000,00	9.734,22	97,3	
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	244.071,00	144.827,22	59,3	
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	3.227.523,00	2.049.149,46	63,5	
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	3.859.253,00	2.274.284,60	58,9	
757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	715.000,00	479.020,66	67,0	
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	193.762,00	0,00	0,0	
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	6.386.758,00	4.743.039,57	74,3	
851	OCHRONA ZDROWIA	2.708.422,00	890.791,88	32,9	
852	POMOC SPOŁECZNA	10.565.969,00	7.701.322,31	72,9	
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	1.200.343,00	885.949,91	73,8	
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	2.070.950,00	1.565.841,22	75,6	
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	105.000,00	22.155,38	21,1	
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	42.000,00	36.406,87	86,7	
926	KULTURA FIZYCZNA	16.000,00	13.381,89	83,6	
	OGÓLEM	39.635.055,00	22.394.652,02	56,5	

Podstawowe wielkości budżetu powiatu w 2012 roku

Wartości planowane w budżecie 2011 roku ze względu na znaczny udział inwestycji i programów realizowanych przy pomocy środków unijnych oraz objęcie powiatu programem rządowym pn. „Wsparcie jednostek samorządu terytorialnego w działaniach stabilizujących system ochrony zdrowia” osiągnęły poziom przychodów i dochodów ponad 40 mln zł. Dokonywanie porównania wykonania budżetów lat 2009-2011 z planowanym projektem budżetu na 2012 rok bez wprowadzenia stosownych wyłączeń i ograniczeń nie pozwoli na wiarygodną ocenę. W dalszej części objaśnień do projektu budżetu będą porównawczo występowały wartości przewidywanego wykonania jedynie w odniesieniu do zadań realizowanych w 2012 roku. Pominięcie w analizach wydatków ponoszonych w 2011 roku, a które nie są kontynuowane w 2012 roku wprowadzi wrażenie braku bilansowania się podstawowych wartości roku 2011 jednakże pozwala na ocenę poziomu realnego wzrostu nakładów w odniesieniu do zadań realizowanych przez poszczególne jednostki. Po takiej korekcie przewidywanego wykonania można stwierdzić, że zadania realizowane w 2012 roku w zakresie dochodów i wydatków nie ulegają zmniejszeniu, chociaż ich wzrost prognozowany w przyjętej w 2010 roku Wieloletniej Prognozie Finansowej jest znacznie niższy.

Wartości budżetowe przyjęte w projekcie na 2012 rok w odniesieniu do szacowanej na 30 września 2011 roku realizacji budżetu prezentuje poniższe zestawienie.

Bilans budżetu Powiatu Węgorzewskiego na 2012 rok

Lp.	Treść	Wykonanie 2011	Plan na 2012
1.	Dochody	39.578.540,00	31.656.526,00
2.	Wydatki	42.605.062,00	30.491.672,00
	Nadwyżka / Deficyt (1-2)	(-)3.026.522,00	(+)1.164.854,00
3.	Przychody	4.411.120,55	0,00
4.	Rozchody	1.384.598,55	1.164.854,00
	Wykup innych papierów wartościowych	700.000,00	700.000,00
	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	684.598,55	464.854,00
	Różnica (3-4)	3.026.522	-1.164.854,00
5.	Z dochodów przeznacza się na spłatę kredytów i pożyczek (4)	0,00	1.164.854,00
6.	Dochody przeznaczone na pokrycie wydatków (1-5)	39.578.540,00	30.491.672,00
7.	Wydatki nie znajdujące pokrycia w planowanych dochodach (2-6)	3.026.522	0,00
8.	Na pokrycie wydatków nie znajdujących pokrycia w planowanych dochodach planuje się przychody (3)	3.026.522	0,00
	Dochody i przychody razem	43.989.660,55	31.656.526,00
	Wydatki i rozchody razem	43.989.660,55	31.656.526,00

Jednakże uwzględnienie wspomnianej korekty zadaniowej odnoszącej się do 2011 roku daje podstawowe wielkości jak w poniższych zestawieniach.

Projekt dochodów powiatu na 2012 rok w odniesieniu do skorygowanych wartości roku 2011

Dz.	Nazwa	Przewidywane	Plan	wzrost % 2:1
		wykonanie 2011	2012	
		-1-	-2-	
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	40.000,00	45.000,00	112,5
020	LEŚNICTWO	242.000,00	242.000,00	100,0
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	378.000,00	72.029,00	19,1
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	406.930,00	382.525,00	94,0
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	223.074,00	261.084,00	117,0
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	2.855.253,00	2.882.000,00	100,9
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OS. FIZ. I IN. JEDN. NIE POS. OSOB. PRAWN. ORAZ WYDATKI ZW. Z ICH POBOREM	2.365.800,00	2.921.301,00	123,5
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	13.230.367,00	13.257.585,00	100,2
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	60.163,00	53.052,00	88,2
851	OCHRONA ZDROWIA	1.168.572,00	1.471.000,00	125,9
852	POMOC SPOŁECZNA	8.770.198,00	9.285.975,00	105,9
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	618.600,00	261.372,00	42,3
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	529.486,00	481.603,00	91,0
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	25.000,00	40.000,00	160,0
	OGÓŁEM	30.913.443,00	31.656.526,00	102,4

Projekt wydatków powiatu na 2012 rok w odniesieniu do skorygowanych wartości roku 2011

Dz.	Nazwa	Przewidywane	Plan	wzrost % 2:1
		wykonanie 2011	2012	
		-1-	-2-	
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	60.000,00	50.000,00	83,3
020	LEŚNICTWO	254.000,00	249.000,00	98,0
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	1.883.833,00	940.810,00	49,9
630	TURYSTYKA	6.250,00	2.500,00	40,0
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	10.000,00	11.000,00	110,0
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	244.071,00	227.525,00	93,2
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	3.175.983,00	3.072.093,00	96,7
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	2.862.253,00	2.889.000,00	100,9
757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	715.000,00	699.000,00	97,8
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	114.929,00	185.000,00	161,0
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	6.249.801,00	6.557.412,00	104,9
851	OCHRONA ZDROWIA	1.168.572,00	1.471.000,00	125,9
852	POMOC SPOŁECZNA	10.306.699,00	10.680.690,00	103,6
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	1.015.000,00	1.127.532,00	111,1
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	2.197.877,00	2.223.110,00	101,1
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	30.000,00	48.000,00	160,0
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	42.000,00	37.000,00	88,1
926	KULTURA FIZYCZNA	16.000,00	21.000,00	131,3
	OGÓŁEM	30.352.268,00	30.491.672,00	100,5

Ocena ryzyk w zakresie realizacji dochodów

Głównymi źródłami dochodów powiatu, w dalszym ciągu, są subwencje i dotacje na zadania zlecone oraz własne. Źródła planowanych dochodów i ich stosunek do skorygowanych wielkości roku 2011 obrazuje poniższe zestawienie.

planowane dochody budżetu na 2012 rok wg źródeł powstawania

Wyszczególnienie	Skorygowane	Plan	wzrost	strukt.	strukt.
	wykonanie 2011	2012	% 2:1	% Plan	% PW
	-1-	-2-			
dochody bieżące	30.492.290,00	31.479.244,00	103,2	99,4	98,6
subwencja	13.230.367,00	13.257.585,00	100,2	100,0	100,0
udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	1.920.800,00	2.468.301,00	128,5	99,3	99,0
udziały w podatku od osób prawnych	20.000,00	18.000,00	90,0	0,7	1,0
dotacje BP	5.832.812,00	6.264.528,00	107,4	100,0	100,0
dotacje BP na zadania zlecone	4.805.470,00	5.135.649,00	106,9	100,0	100,0
dotacje UE	0,00	45.896,00	bez PW	100,0	0,0
dotacje funduszy	618.600,00	233.000,00	37,7	100,0	100,0
pozostałe dochody własne:	4.064.241,00	4.056.285,00	99,8	12,9	13,3
wpływy z opłat	425.500,00	435.600,00	102,4	10,7	10,5
wpływy z usług	2.938.016,00	2.953.964,00	100,5	72,8	72,3
dochody z najmu i dzierżawy składników majątku	274.193,00	273.220,00	99,6	6,7	6,7
różne dochody	426.532,00	393.501,00	92,3	9,7	10,5
dochody majątkowe	421.153,00	177.282,00	42,1	0,6	1,4
wpływy ze sprzedaży	333.517,00	43.029,00	12,9	100,0	100,0
dotacje ze środków UE na zadania majątkowe własne	87.636,00	134.253,00	153,2	100,0	100,0
OGÓŁEM DOCHODY	30.913.443,00	31.656.526,00	102,4	100,0	100,0

Jak widać prognozowane wartości, przy pominięciu zadań, których realizacja nie będzie kontynuowana w 2012 roku w stosunku do wartości ustalonych w 2011 roku wskazują ok. 3% wzrost na zadaniach bieżących. W zakresie dochodów majątkowych ryzyko zrealizowania całości procesu podziału, wyceny i sprzedaży mienia przychodni po SP ZOZ w kontekście realizowanych od 2010 roku sprzedaży nie pozwala na definitywne założenie pewności uzyskania wpływów z tego tytułu. Znacznie zmniejszą się też wpływy własne z różnych dochodów (odsetki od wolnych środków), gdyż płynność finansowa powiatu będzie znacznie niższa. Przykładowo na koniec października 2011 r. powiat dysponował na rachunku bankowym ponad 5 mln zł, co przekłada się na wysokość wpływów z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym.

Konieczność gromadzenia środków wynikała z harmonogramu płatności za zlecone roboty budowlane i opierała się na założeniu, że istnieje potencjalne niebezpieczeństwo niewywiązania się gminy Pozezdrze z przyrzeczonych płatności, oraz konieczności natychmiastowej zapłaty zobowiązań przejmowanych po SP ZOZ. W zakresie roku 2012 ryzyko wystąpienia podobnych zdarzeń nie występuje.

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

Znacząco spadają środki przekazywane powiatowi jako 7% zrealizowanego Funduszu Pracy i stanowią jedynie 37,7 % kwot otrzymanych w 2011 roku, co w kontekście zwiększonych zadań w zakresie rynku pracy powoduje większe obciążenie powiatu po stronie wydatków. Może być konieczna weryfikacja pobieranych opłat z tytułu najmu i dzierżawy za nieruchomości będące własnością powiatu.

Możliwość samodzielnego decydowania przez Radę Powiatu o dochodach powiatu na 2012 rok sprowadzają się więc do możliwości zwiększenia wpływów z tytułu dzierżawy i najmu składników majątkowych planowanych na 273.220 zł, lecz wiąże się to z koniecznością zachowania ustaleń zawartych w obowiązujących umowach i oceny realiów zapotrzebowania rynku wynajmu nieruchomości.

Ocena ryzyk w zakresie realizacji wydatków

Podstawą przygotowania limitów wydatków na realizację poszczególnych zadań było założenie, że w 2012 roku powiat nie dokonuje zwiększenia poziomu długu publicznego. W związku z takim kierunkiem polityki finansowej wielkość przypadającego do spłaty w 2012 roku zadłużenia determinowała wynik finansowy budżetu, który jest nadwyżką w kwocie **1.164.854 zł**.

W 2011 roku spłacono ostatni z kredytów, który nie był ujmowany w procesie restrukturyzacji długu, przeprowadzonym w 2008 roku. Obecnie pozostaje kredyt z 2007 roku, dla którego roku osiągnięto zerową marżę ponad wskaźnik WIBOR 3M, pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska zaciągnięta w 2011 roku oraz obligacje wyemitowane w ramach wieloletniego programu emisji obligacji. Koszt obsługi tego zadłużenia wyszacowano na **699.000 zł**, co także wymagało uwzględnienia w ustalaniu wielkości wydatków możliwych do zrealizowania przez poszczególne jednostki w 2012 roku. Istnieje zagrożenie wzrostu poziomu inflacji w 2012 roku i zwyczajki stóp procentowych NBP, które warunkują koszt obsługi długu powiatu. Jeśli prognozowany skutek przekroczy planowaną rezerwę ogólną – ok. 30 tys. zł, to nieunikniona będzie nowelizacja przedkładanego projektu budżetu.

Zestawienie porównawcze skorygowanych wydatków roku 2011 w stosunku do planowanych w 2012 roku, w podziale na poszczególne jednostki budżetowe, zawiera poniższa tabela:

Jednostka Budżetowa	Przewidywane	Plan	wzrost %
	wykonanie 2011	2012	
Starostwo Powiatowe	6 532 995,00	5 513 403,00	84,4
Powiatowy Dom Samopomocy	384 000,00	384 000,00	100,0
Komenda Powiatowa PSP	2 855 253,00	2 882 000,00	100,9
Zespół Szkół Ogólnokształcących	2 576 323,00	2 639 996,00	102,5
Zespół Szkół Zawodowych	1 857 770,00	1 976 905,00	106,4
Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy	3 490 937,00	3 614 021,00	103,5
Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna	431 450,00	470 600,00	109,1
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	1 811 166,00	1 825 148,00	100,8
Powiatowy Urząd Pracy	2 111 270,00	2 505 078,00	118,7
Dom Pomocy Społecznej	8 121 033,00	8 502 996,00	104,7
Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego	180 071,00	177 525,00	98,6
RAZEM	30 352 268,00	30 491 672,00	100,5

Jak obrazuje powyższe zestawienie największe ograniczenia w bieżącym funkcjonowaniu planuje się wprowadzić w Starostwie Powiatowym. Szczególnie dotyczy to zakresu udzielanych dotacji, wydatków na promocję i współpracę zagraniczną, oraz udziału w przedsięwzięciach kulturalnych i sportowych.

Środki przewidziane na funkcjonowanie PINB-u wynikają z decyzji Wojewody ustalającej wstępne kwoty dotacji na zadania zlecone. Po kilkuletnim okresie udzielania dotacji celowej na zwiększenie wynagrodzeń w tej jednostce w ramach realizacji programu wyrównywania różnic wynagrodzeń między regionami, po uwzględnieniu środków niezbędnych na wynagrodzenia i składki od nich naliczane na funkcjonowanie tej jednostki pozostaje zaledwie 9.693 zł, co stwarza ogromne zagrożenie dla jej funkcjonowania i w prostej linii prowadzi do naruszenia dyscypliny finansów publicznych. Załącznik Nr 5 do projektu uchwały budżetowej doskonale obrazuje przygotowany przez kierownika jednostki plan w dziale 710, rozdział 71015 i zakres problemu przy realizacji tak skonstruowanego planu, gdzie na wiele wydatków przewiduje się kwoty nie wyższe niż 5 zł.

Jak wynika z informacji zamieszczonej na stronie internetowej Urzędu Regulacji Energetyki sprzedawcy energii elektrycznej złożyli w URE wnioski taryfowe, w których chcą wzrostu cen w 2012 roku od 8,4 proc. do 17,9 proc. Jest to czynnik, który wymagał będzie od kierowników jednostek organizacyjnych podjęcia działań zmierzających do zmniejszenia energochłonności utrzymywanych obiektów. Unijne tendencje i projekty ustaw przygotowywanych przez Ministerstwo Gospodarki zmierzają do nałożenia obowiązku ograniczenie życia energii przez sektor publiczny. Należy zatem już teraz sukcesywnie wdrażać działania, które zaowocują mniejszymi kosztami w przyszłości. Ocena i porównanie przez Radę Powiatu poszczególnych jednostek pod tym kątem z pewnością ułatwi osiągnięcie oszczędności.

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 2012 roku.

Z końcem 2011 roku w wyniku zmian prawnych w zakresie funkcjonowania zadań spoczywających dotychczas na Ośrodku Adopcyjno-Opiekuńczym jednostka ta ulega likwidacji. W wyniku rozwiązania umów z pracownikami, żadna osoba nie stanie się z mocy prawa z dniem 1 stycznia 2012 roku pracownikiem Starostwa.

Ostateczne wartości planowanych wydatków w poszczególnych jednostkach w porównaniu do 2011 roku przedstawione są poniżej. Wykaz ten, z oczywistych względów, nie zawiera jednostki oznaczonej jako 004 – Ośrodek Adopcyjno-Opiekuńczy

JEDNOSTKA - 001 Starostwo Powiatowe

Dz.	Rozdz.	Nazwa	Przewidywane	Plan	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
			wykonanie 2011 -1-	2012 -2-			
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	60.000,00	50.000,00	83,3	0,9	0,9
	01005	Prace geodezyjno-urzędniowe na potrzeby rolnictwa	60.000,00	50.000,00	83,3	100,0	100,0
		1) wydatki bieżące, z tego:	60.000,00	50.000,00	83,3	100,0	100,0
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	60.000,00	50.000,00	83,3	100,0	100,0
		1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	60.000,00	50.000,00	83,3	100,0	100,0
020		LEŚNICTWO	254.000,00	249.000,00	98,0	4,5	3,9
	02001	Gospodarka leśna	254.000,00	249.000,00	98,0	100,0	100,0
		1) wydatki bieżące, z tego:	254.000,00	249.000,00	98,0	100,0	100,0
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	12.000,00	7.000,00	58,3	2,8	4,7
		1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	12.000,00	7.000,00	58,3	2,8	4,7
		1.3) świadczenia na rzecz osób fizycznych (B3SOF)	242.000,00	242.000,00	100,0	97,2	95,3
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	1.883.833,00	940.810,00	49,9	17,1	28,8
	60014	Drogi publiczne powiatowe	1.883.833,00	940.810,00	49,9	100,0	100,0
		1) wydatki bieżące, z tego:	1.883.833,00	940.810,00	49,9	100,0	100,0
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	1.883.833,00	625.000,00	33,2	66,4	100,0
		1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	1.883.833,00	625.000,00	33,2	66,4	100,0
		1.2) dotacje na zadania bieżące (B2DOT)	0,00	315.810,00	bez PW	33,6	0,0
630		TURYSTYKA	6.250,00	2.500,00	40,0	0,0	0,1
	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	6.250,00	2.500,00	40,0	100,0	100,0
		2) wydatki majątkowe, z tego:	6.250,00	2.500,00	40,0	100,0	100,0
		2.1) inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:	6.250,00	2.500,00	40,0	100,0	100,0
		2.1.a) na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 (MIIUZ)	6.250,00	2.500,00	40,0	100,0	100,0
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	10.000,00	11.000,00	110,0	0,2	0,2
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	10.000,00	11.000,00	110,0	100,0	100,0
		1) wydatki bieżące, z tego:	10.000,00	11.000,00	110,0	100,0	100,0
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	10.000,00	11.000,00	110,0	100,0	100,0
		1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	10.000,00	11.000,00	110,0	100,0	100,0
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	64.000,00	50.000,00	78,1	0,9	1,0
	71013	Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)	55.000,00	40.000,00	72,7	80,0	85,9
		1) wydatki bieżące, z tego:	55.000,00	40.000,00	72,7	100,0	100,0
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	55.000,00	40.000,00	72,7	100,0	100,0

BUDŻET POWIATU WĘGORZEWSKIEGO NA 2012 ROK

	1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	55.000,00	40.000,00	72,7	100,0	100,0
71014	Opracowania geodezyjne i kartograficzne	9.000,00	10.000,00	111,1	20,0	14,1
	1) wydatki bieżące, z tego:	9.000,00	10.000,00	111,1	100,0	100,0
	1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	9.000,00	10.000,00	111,1	100,0	100,0
	1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	9.000,00	10.000,00	111,1	100,0	100,0
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	3.175.983,00	3.072.093,00	96,7	55,7	48,6
75011	Urzędy wojewódzkie	113.124,00	113.124,00	100,0	3,7	3,6
	1) wydatki bieżące, z tego:	113.124,00	113.124,00	100,0	100,0	100,0
	1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	113.124,00	113.124,00	100,0	100,0	100,0
	1.1.a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane (B1WIP)	113.124,00	113.124,00	100,0	100,0	100,0
75019	Rady powiatów	120.380,00	117.800,00	97,9	3,8	3,8
	1) wydatki bieżące, z tego:	120.380,00	117.800,00	97,9	100,0	100,0
	1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	5.200,00	2.800,00	53,8	2,4	4,3
	1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	5.200,00	2.800,00	53,8	2,4	4,3
	1.3) świadczenia na rzecz osób fizycznych (B3SOF)	115.180,00	115.000,00	99,8	97,6	95,7
75020	Starostwa powiatowe	2.887.069,00	2.816.669,00	97,6	91,7	90,9
	1) wydatki bieżące, z tego:	2.887.069,00	2.816.669,00	97,6	100,0	100,0
	1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	2.886.869,00	2.816.469,00	97,6	100,0	100,0
	1.1.a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane (B1WIP)	1.994.169,00	1.994.169,00	100,0	70,8	69,1
	1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	892.900,00	822.500,00	92,1	29,2	30,9
75045	Kwalifikacja wojskowa	9.950,00	10.000,00	100,5	0,3	0,3
	1) wydatki bieżące, z tego:	9.950,00	10.000,00	100,5	100,0	100,0
	1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	9.950,00	10.000,00	100,5	100,0	100,0
	1.1.a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane (B1WIP)	7.189,00	7.189,00	100,0	71,9	72,3
	1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	2.761,00	2.811,00	101,8	28,1	27,7
75058	Działalność informacyjna i kulturalna prowadzona za granicą	14.640,00	12.000,00	82,0	0,4	0,5
	1) wydatki bieżące, z tego:	14.640,00	12.000,00	82,0	100,0	100,0
	1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	12.330,00	9.700,00	78,7	80,8	84,2
	1.1.a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane (B1WIP)	500,00	500,00	100,0	4,2	3,4
	1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	11.830,00	9.200,00	77,8	76,7	80,8
	1.2) dotacje na zadania bieżące (B2DOT)	2.310,00	2.300,00	99,6	19,2	15,8
75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	30.820,00	2.500,00	8,1	0,1	1,0
	1) wydatki bieżące, z tego:	30.820,00	2.500,00	8,1	100,0	100,0
	1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	30.820,00	2.500,00	8,1	100,0	100,0
	1.1.a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane (B1WIP)	500,00	500,00	100,0	20,0	1,6
	1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	30.320,00	2.000,00	6,6	80,0	98,4
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA	7.000,00	7.000,00	100,0	0,1	0,1
75421	Zarządzanie kryzysowe	7.000,00	7.000,00	100,0	100,0	100,0
	1) wydatki bieżące, z tego:	7.000,00	7.000,00	100,0	100,0	100,0
	1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	6.700,00	6.700,00	100,0	95,7	95,7
	1.1.a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane (B1WIP)	300,00	300,00	100,0	4,3	4,3
	1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	6.400,00	6.400,00	100,0	91,4	91,4
	1.3) świadczenia na rzecz osób fizycznych (B3SOF)	300,00	300,00	100,0	4,3	4,3
757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	715.000,00	699.000,00	97,8	12,7	10,9
75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	715.000,00	699.000,00	97,8	100,0	100,0
	1) wydatki bieżące, z tego:	715.000,00	699.000,00	97,8	100,0	100,0
	1.6) obsługa długu (B6DLG)	715.000,00	699.000,00	97,8	100,0	100,0

BUDŻET POWIATU WĘGORZEWSKIEGO NA 2012 ROK

758		RÓŻNE ROZLICZENIA	114.929,00	185.000,00	161,0	3,4	1,8
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	114.929,00	185.000,00	161,0	100,0	100,0
		1) wydatki bieżące, z tego:	114.929,00	185.000,00	161,0	100,0	100,0
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	114.929,00	185.000,00	161,0	100,0	100,0
		1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	114.929,00	185.000,00	161,0	100,0	100,0
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	65.000,00	50.000,00	76,9	0,9	1,0
	80120	Licea ogólnokształcące	65.000,00	50.000,00	76,9	100,0	100,0
		1) wydatki bieżące, z tego:	65.000,00	50.000,00	76,9	100,0	100,0
		1.2) dotacje na zadania bieżące (B2DOT)	65.000,00	50.000,00	76,9	100,0	100,0
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	59.000,00	61.000,00	103,4	1,1	0,9
	85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	59.000,00	61.000,00	103,4	100,0	100,0
		1) wydatki bieżące, z tego:	59.000,00	61.000,00	103,4	100,0	100,0
		1.2) dotacje na zadania bieżące (B2DOT)	59.000,00	61.000,00	103,4	100,0	100,0
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	30.000,00	30.000,00	100,0	0,5	0,5
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	30.000,00	30.000,00	100,0	100,0	100,0
		1) wydatki bieżące, z tego:	30.000,00	30.000,00	100,0	100,0	100,0
		1.3) świadczenia na rzecz osób fizycznych (B3SOF)	30.000,00	30.000,00	100,0	100,0	100,0
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	30.000,00	48.000,00	160,0	0,9	0,5
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	25.000,00	40.000,00	160,0	83,3	83,3
		1) wydatki bieżące, z tego:	25.000,00	40.000,00	160,0	100,0	100,0
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	25.000,00	40.000,00	160,0	100,0	100,0
		1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	25.000,00	40.000,00	160,0	100,0	100,0
	90095	Pozostała działalność	5.000,00	8.000,00	160,0	16,7	16,7
		1) wydatki bieżące, z tego:	5.000,00	8.000,00	160,0	100,0	100,0
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	5.000,00	8.000,00	160,0	100,0	100,0
		1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	5.000,00	8.000,00	160,0	100,0	100,0
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	42.000,00	37.000,00	88,1	0,7	0,6
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	25.000,00	20.000,00	80,0	54,1	59,5
		1) wydatki bieżące, z tego:	25.000,00	20.000,00	80,0	100,0	100,0
		1.2) dotacje na zadania bieżące (B2DOT)	25.000,00	20.000,00	80,0	100,0	100,0
	92116	Biblioteki	6.000,00	6.000,00	100,0	16,2	14,3
		1) wydatki bieżące, z tego:	6.000,00	6.000,00	100,0	100,0	100,0
		1.2) dotacje na zadania bieżące (B2DOT)	6.000,00	6.000,00	100,0	100,0	100,0
	92195	Pozostała działalność	11.000,00	11.000,00	100,0	29,7	26,2
		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
926		KULTURA FIZYCZNA	16.000,00	21.000,00	131,3	0,4	0,2
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	5.000,00	10.000,00	200,0	47,6	31,3
		1) wydatki bieżące, z tego:	5.000,00	10.000,00	200,0	100,0	100,0
		1.2) dotacje na zadania bieżące (B2DOT)	5.000,00	10.000,00	200,0	100,0	100,0
	92695	Pozostała działalność	11.000,00	11.000,00	100,0	52,4	68,8
		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.a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane (B1WIP)	1.000,00	1.000,00	100,0	9,1	9,1
		1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	10.000,00	10.000,00	100,0	90,9	90,9
RAZEM			6.532.995,00	5.513.403,00	84,4	100,0	100,0

JEDNOSTKA - 003 Powiatowy Dom Samopomocy

Dz.	Rozdz	Nazwa	Przewidywane wykonanie 2011	Plan 2012	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
			-1-	-2-			
852		POMOC SPOŁECZNA	384.000,00	384.000,00	100,0	100,0	100,0
	85203	Ośrodki wsparcia	384.000,00	384.000,00	100,0	100,0	100,0
		1) wydatki bieżące, z tego:	384.000,00	384.000,00	100,0	100,0	100,0
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	384.000,00	384.000,00	100,0	100,0	100,0
		1.1.a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane (B1WIP)	282.754,00	282.754,00	100,0	73,6	73,6
		1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	101.246,00	101.246,00	100,0	26,4	26,4
RAZEM			384.000,00	384.000,00	100,0	100,0	100,0

JEDNOSTKA - 005 Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej

Dz.	Rozdz	Nazwa	Przewidywane wykonanie 2011	Plan 2012	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
			-1-	-2-			
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOPOŻAROWA	2.855.253,00	2.882.000,00	100,9	100,0	100,0
	75411	Komendy Powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	2.855.253,00	2.882.000,00	100,9	100,0	100,0
		1) wydatki bieżące, z tego:	2.855.253,00	2.882.000,00	100,9	100,0	100,0
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	2.723.253,00	2.760.000,00	101,3	95,8	95,4
		1.1.a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane (B1WIP)	2.486.524,00	2.532.000,00	101,8	87,9	87,1
		1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	236.729,00	228.000,00	96,3	7,9	8,3
		1.3) świadczenia na rzecz osób fizycznych (B3SOF)	132.000,00	122.000,00	92,4	4,2	4,6
RAZEM			2.855.253,00	2.882.000,00	100,9	100,0	100,0

JEDNOSTKA - 006 Zespół Szkół Ogólnokształcących

Dz.	Rozdz	Nazwa	Przewidywane wykonanie 2011	Plan 2012	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
			-1-	-2-			
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	2.356.323,00	2.459.996,00	104,4	93,2	91,5
	80120	Licea ogólnokształcące	2.321.323,00	2.399.344,00	103,4	97,5	98,5
		1) wydatki bieżące, z tego:	2.321.323,00	2.399.344,00	103,4	100,0	100,0
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	2.318.153,00	2.396.144,00	103,4	99,9	99,9
		1.1.a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane (B1WIP)	1.829.660,00	1.891.400,00	103,4	78,8	78,8
		1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	488.493,00	504.744,00	103,3	21,0	21,0
		1.3) świadczenia na rzecz osób fizycznych (B3SOF)	3.170,00	3.200,00	100,9	0,1	0,1
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	11.700,00	12.200,00	104,3	0,5	0,5
		1) wydatki bieżące, z tego:	11.700,00	12.200,00	104,3	100,0	100,0
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	11.700,00	12.200,00	104,3	100,0	100,0
		1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	11.700,00	12.200,00	104,3	100,0	100,0
	80195	Pozostała działalność	23.300,00	48.452,00	207,9	2,0	1,0
		1) wydatki bieżące, z tego:	23.300,00	48.452,00	207,9	100,0	100,0
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	23.300,00	25.400,00	109,0	52,4	100,0
		1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	23.300,00	25.400,00	109,0	52,4	100,0

BUDŻET POWIATU WĘGORZEWSKIEGO NA 2012 ROK

	(B1PZB)					
	1.4) wydatki na programy finansowane z udziałem, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 (B4SUZ)	0,00	23.052,00	bez PW	47,6	0,0
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	220.000,00	180.000,00	81,8	6,8	8,5
	85417 Szkolne schroniska młodzieżowe	220.000,00	180.000,00	81,8	100,0	100,0
	1) wydatki bieżące, z tego:	220.000,00	180.000,00	81,8	100,0	100,0
	1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	220.000,00	180.000,00	81,8	100,0	100,0
	1.1.a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane (B1WIP)	43.660,00	46.000,00	105,4	25,6	19,8
	1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	176.340,00	134.000,00	76,0	74,4	80,2
	RAZEM	2.576.323,00	2.639.996,00	102,5	100,0	100,0

JEDNOSTKA - 007 Zespół Szkół Zawodowych

Dz.	Rozdz	Nazwa	Przewidywane wykonanie 2011	Plan 2012	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
			-1-	-2-			
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	1.857.770,00	1.976.905,00	106,4	100,0	100,0
	80120	Licea ogólnokształcące	85.152,00	100.581,00	118,1	5,1	4,6
		1) wydatki bieżące, z tego:	85.152,00	100.581,00	118,1	100,0	100,0
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	85.152,00	100.581,00	118,1	100,0	100,0
		1.1.a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane (B1WIP)	81.384,00	94.821,00	116,5	94,3	95,6
		1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	3.768,00	5.760,00	152,9	5,7	4,4
	80130	Szkoły zawodowe	1.754.188,00	1.856.824,00	105,9	93,9	94,4
		1) wydatki bieżące, z tego:	1.754.188,00	1.856.824,00	105,9	100,0	100,0
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	1.751.765,00	1.854.804,00	105,9	99,9	99,9
		1.1.a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane (B1WIP)	1.461.010,00	1.553.673,00	106,3	83,7	83,3
		1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	290.755,00	301.131,00	103,6	16,2	16,6
		1.3) świadczenia na rzecz osób fizycznych (B3SOF)	2.423,00	2.020,00	83,4	0,1	0,1
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	10.530,00	11.000,00	104,5	0,6	0,6
		1) wydatki bieżące, z tego:	10.530,00	11.000,00	104,5	100,0	100,0
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	10.530,00	11.000,00	104,5	100,0	100,0
		1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	10.530,00	11.000,00	104,5	100,0	100,0
	80195	Pozostała działalność	7.900,00	8.500,00	107,6	0,4	0,4
		1) wydatki bieżące, z tego:	7.900,00	8.500,00	107,6	100,0	100,0
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	7.900,00	8.500,00	107,6	100,0	100,0
		1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	7.900,00	8.500,00	107,6	100,0	100,0
		RAZEM	1.857.770,00	1.976.905,00	106,4	100,0	100,0

JEDNOSTKA - 008 Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy

Dz.	Rozdz	Nazwa	Przewidywane wykonanie 2011	Plan 2012	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
			-1-	-2-			
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	1.968.448,00	2.067.911,00	105,1	57,2	56,4
	80102	Szkoły podstawowe specjalne	866.813,00	959.344,00	110,7	46,4	44,0
		1) wydatki bieżące, z tego:	866.813,00	959.344,00	110,7	100,0	100,0

BUDŻET POWIATU WĘGORZEWSKIEGO NA 2012 ROK

	1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	865.594,00	958.256,00	110,7	99,9	99,9
	1.1.a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane (B1WIP)	764.046,00	847.790,00	111,0	88,4	88,1
	1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	101.548,00	110.466,00	108,8	11,5	11,7
	1.3) świadczenia na rzecz osób fizycznych (B3SOF)	1.219,00	1.088,00	89,3	0,1	0,1
80111	Gimnazja specjalne	509.324,00	539.608,00	105,9	26,1	25,9
	1) wydatki bieżące, z tego:	509.324,00	539.608,00	105,9	100,0	100,0
	1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	507.292,00	537.795,00	106,0	99,7	99,6
	1.1.a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane (B1WIP)	394.816,00	417.077,00	105,6	77,3	77,5
	1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	112.476,00	120.718,00	107,3	22,4	22,1
	1.3) świadczenia na rzecz osób fizycznych (B3SOF)	2.032,00	1.813,00	89,2	0,3	0,4
80134	Szkoły zawodowe specjalne	576.979,00	552.578,00	95,8	26,7	29,3
	1) wydatki bieżące, z tego:	576.979,00	552.578,00	95,8	100,0	100,0
	1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	576.166,00	551.765,00	95,8	99,9	99,9
	1.1.a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane (B1WIP)	509.320,00	489.347,00	96,1	88,6	88,3
	1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	66.846,00	62.418,00	93,4	11,3	11,6
	1.3) świadczenia na rzecz osób fizycznych (B3SOF)	813,00	813,00	100,0	0,1	0,1
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	15.332,00	16.381,00	106,8	0,8	0,8
	1) wydatki bieżące, z tego:	15.332,00	16.381,00	106,8	100,0	100,0
	1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	15.332,00	16.381,00	106,8	100,0	100,0
	1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	15.332,00	16.381,00	106,8	100,0	100,0
851	OCHRONA ZDROWIA	3.802,00	1.000,00	26,3	0,0	0,1
85156	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	3.802,00	1.000,00	26,3	100,0	100,0
	1) wydatki bieżące, z tego:	3.802,00	1.000,00	26,3	100,0	100,0
	1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	3.802,00	1.000,00	26,3	100,0	100,0
	1.1.a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane (B1WIP)	3.802,00	1.000,00	26,3	100,0	100,0
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	1.518.687,00	1.545.110,00	101,7	42,8	43,5
85403	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	1.456.316,00	1.478.192,00	101,5	95,7	95,9
	1) wydatki bieżące, z tego:	1.331.122,00	1.286.402,00	96,6	87,0	91,4
	1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	1.327.058,00	1.282.777,00	96,7	86,8	91,1
	1.1.a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane (B1WIP)	881.773,00	857.050,00	97,2	58,0	60,5
	1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	445.285,00	425.727,00	95,6	28,8	30,6
	1.3) świadczenia na rzecz osób fizycznych (B3SOF)	4.064,00	3.625,00	89,2	0,2	0,3
	2) wydatki majątkowe, z tego:	125.194,00	191.790,00	153,2	13,0	8,6
	2.1) inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:	125.194,00	191.790,00	153,2	13,0	8,6
	2.1.a) na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 (MIIUZ)	125.194,00	191.790,00	153,2	13,0	8,6
85495	Pozostała działalność	62.371,00	66.918,00	107,3	4,3	4,1
	1) wydatki bieżące, z tego:	62.371,00	66.918,00	107,3	100,0	100,0
	1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	62.371,00	66.918,00	107,3	100,0	100,0
	1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	62.371,00	66.918,00	107,3	100,0	100,0
RAZEM		3.490.937,00	3.614.021,00	103,5	100,0	100,0

JEDNOSTKA - 009 Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna

Dz.	Rozdz	Nazwa	Przewidywane wykonanie 2011	Plan 2012	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
			-1-	-2-			
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	2.260,00	2.600,00	115,0	0,6	0,5
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	2.260,00	2.600,00	115,0	100,0	100,0
		1) wydatki bieżące, z tego:	2.260,00	2.600,00	115,0	100,0	100,0
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	2.260,00	2.600,00	115,0	100,0	100,0
		1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	2.260,00	2.600,00	115,0	100,0	100,0
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	429.190,00	468.000,00	109,0	99,4	99,5
	85406	Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	425.160,00	463.700,00	109,1	99,1	99,1
		1) wydatki bieżące, z tego:	425.160,00	463.700,00	109,1	100,0	100,0
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	424.760,00	463.300,00	109,1	99,9	99,9
		1.1.a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane (B1WIP)	360.690,00	394.800,00	109,5	85,1	84,8
		1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	64.070,00	68.500,00	106,9	14,8	15,1
		1.3) świadczenia na rzecz osób fizycznych (B3SOF)	400,00	400,00	100,0	0,1	0,1
	85495	Pozostała działalność	4.030,00	4.300,00	106,7	0,9	0,9
		1) wydatki bieżące, z tego:	4.030,00	4.300,00	106,7	100,0	100,0
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	4.030,00	4.300,00	106,7	100,0	100,0
		1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	4.030,00	4.300,00	106,7	100,0	100,0
RAZEM			431.450,00	470.600,00	109,1	100,0	100,0

Analizując przedstawione plany finansowe jednostek oświatowych należy zaznaczyć, że na wynagrodzenia pracowników oświaty (bez środków UE) w 2011 roku przeznaczono 6.022.699 zł, co stanowiło 31,12% całości środków na wynagrodzenia. W 2012 roku zaplanowano łącznie 6.226.058 zł (31,13 % całości), z czego wynagrodzenia nauczycieli wyniosą 5.423.906 zł, a pracowników niebędących nauczycielami 802.152 zł.

Płaca minimalna wynosząca w 2012 roku 1.500 zł zmusza do przeznaczenia większej ilości środków na płace szczególnie tam, gdzie już obecnie wypłacano dodatki wyrównawcze (Dom Pomocy Społecznej). Udział DPS w puli środków na wynagrodzenia w 2012 roku jest porównywalny do środków przeznaczonych dla nauczycieli i wynosi 5.498.560 zł, co daje 27,49 % całości środków na wynagrodzenia.

JEDNOSTKA - 010 Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie

Dz.	Rozdz	Nazwa	Przewidywane wykonanie 2011	Plan 2012	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
			-1-	-2-			
852		POMOC SPOŁECZNA	1.801.666,00	1.793.694,00	99,6	98,3	99,5
	85201	Placówki opiekuńczo - wychowawcze	352.999,00	350.000,00	99,2	19,5	19,6
		1) wydatki bieżące, z tego:	352.999,00	350.000,00	99,2	100,0	100,0
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	311.560,00	321.400,00	103,2	91,8	88,3
		1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	311.560,00	321.400,00	103,2	91,8	88,3
		1.3) świadczenia na rzecz osób fizycznych (B3SOF)	41.439,00	28.600,00	69,0	8,2	11,7
	85204	Rodziny zastępcze	755.904,00	752.895,00	99,6	42,0	42,0
		1) wydatki bieżące, z tego:	755.904,00	752.895,00	99,6	100,0	100,0
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	154.977,00	209.474,00	135,2	27,8	20,5

BUDŻET POWIATU WĘGORZEWSKIEGO NA 2012 ROK

	1.1.a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane (B1WIP)	57.942,00	104.130,00	179,7	13,8	7,7
	1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	97.035,00	105.344,00	108,6	14,0	12,8
	1.3) świadczenia na rzecz osób fizycznych (B3SOF)	600.927,00	543.421,00	90,4	72,2	79,5
85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	9.000,00	9.000,00	100,0	0,5	0,5
	1) wydatki bieżące, z tego:	9.000,00	9.000,00	100,0	100,0	100,0
	1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	9.000,00	9.000,00	100,0	100,0	100,0
	1.1.a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane (B1WIP)	6.321,00	6.321,00	100,0	70,2	70,2
	1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	2.679,00	2.679,00	100,0	29,8	29,8
85218	Powiatowe centra pomocy rodzinie	645.913,00	655.799,00	101,5	36,6	35,9
	1) wydatki bieżące, z tego:	645.913,00	655.799,00	101,5	100,0	100,0
	1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	642.913,00	652.799,00	101,5	99,5	99,5
	1.1.a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane (B1WIP)	434.156,00	419.137,00	96,5	63,9	67,2
	1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	208.757,00	233.662,00	111,9	35,6	32,3
	1.3) świadczenia na rzecz osób fizycznych (B3SOF)	3.000,00	3.000,00	100,0	0,5	0,5
85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	37.850,00	26.000,00	68,7	1,4	2,1
	1) wydatki bieżące, z tego:	37.850,00	26.000,00	68,7	100,0	100,0
	1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	37.850,00	26.000,00	68,7	100,0	100,0
	1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	37.850,00	26.000,00	68,7	100,0	100,0
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	9.500,00	31.454,00	331,1	1,7	0,5
85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	9.500,00	9.500,00	100,0	30,2	100,0
	1) wydatki bieżące, z tego:	9.500,00	9.500,00	100,0	100,0	100,0
	1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	9.500,00	9.500,00	100,0	100,0	100,0
	1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	9.500,00	9.500,00	100,0	100,0	100,0
85395	Pozostała działalność	0,00	21.954,00	bez PW	69,8	0,0
	1) wydatki bieżące, z tego:	0,00	21.954,00	bez PW	100,0	0,0
	1.4) wydatki na programy finansowane z udziałem, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 (B4SUZ)	0,00	21.954,00	bez PW	100,0	0,0
RAZEM		1.811.166,00	1.825.148,00	100,8	100,0	100,0

JEDNOSTKA - 011 Powiatowy Urząd Pracy

Dz.	Rozdz	Nazwa	Przewidywane wykonanie 2011 -1-	Plan 2012	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
				-2-			
851		OCHRONA ZDROWIA	1.164.770,00	1.470.000,00	126,2	58,7	55,2
	85156	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpiecz. zdrowot	1.164.770,00	1.470.000,00	126,2	100,0	100,0
		1) wydatki bieżące, z tego:	1.164.770,00	1.470.000,00	126,2	100,0	100,0
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	1.164.770,00	1.470.000,00	126,2	100,0	100,0
		1.1.a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane (B1WIP)	1.164.770,00	1.470.000,00	126,2	100,0	100,0
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	946.500,00	1.035.078,00	109,4	41,3	44,8
	85333	Powiatowe urzędy pracy	946.500,00	1.028.660,00	108,7	99,4	100,0
		1) wydatki bieżące, z tego:	946.500,00	1.013.660,00	107,1	98,5	100,0
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	945.800,00	1.012.960,00	107,1	98,5	99,9
		1.1.a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane (B1WIP)	805.822,00	806.054,00	100,0	78,4	85,1

BUDŻET POWIATU WĘGORZEWSKIEGO NA 2012 ROK

	1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	139.978,00	206.906,00	147,8	20,1	14,8
	1.3) świadczenia na rzecz osób fizycznych (B3SOF)	700,00	700,00	100,0	0,1	0,1
	2) wydatki majątkowe, z tego:	0,00	15.000,00	bez PW	1,5	0,0
	2.1) inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:	0,00	15.000,00	bez PW	1,5	0,0
	2.1.b) na programy finansowane ze środków własnych (M1IWL)	0,00	15.000,00	bez PW	1,5	0,0
85395	Pozostała działalność	0,00	6.418,00	bez PW	0,6	0,0
	1) wydatki bieżące, z tego:	0,00	6.418,00	bez PW	100,0	0,0
	1.4) wydatki na programy finansowane z udziałem, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 (B4SUZ)	0,00	6.418,00	bez PW	100,0	0,0
RAZEM		2.111.270,00	2.505.078,00	118,7	100,0	100,0

JEDNOSTKA - 012 Dom Pomocy Społecznej

Dz.	Rozdz	Nazwa	Przewidywane	Plan	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
			wykonanie 2011	2012			
			-1-	-2-			
852		POMOC SPOŁECZNA	8.121.033,00	8.502.996,00	104,7	100,0	100,0
	85202	Domy pomocy społecznej	8.121.033,00	8.502.996,00	104,7	100,0	100,0
		1) wydatki bieżące, z tego:	8.121.033,00	8.502.996,00	104,7	100,0	100,0
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	8.119.033,00	8.499.996,00	104,7	100,0	100,0
		1.1.a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane (B1WIP)	5.354.506,00	5.498.560,00	102,7	64,7	65,9
		1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	2.764.527,00	3.001.436,00	108,6	35,3	34,0
		1.3) świadczenia na rzecz osób fizycznych (B3SOF)	2.000,00	3.000,00	150,0	0,0	0,0
RAZEM			8.121.033,00	8.502.996,00	104,7	100,0	100,0

JEDNOSTKA - 013 Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego

Dz.	Rozdz	Nazwa	Przewidywane	Plan	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
			wykonanie 2011	2012			
			-1-	-2-			
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	180.071,00	177.525,00	98,6	100,0	100,0
	71015	Nadzór budowlany	180.071,00	177.525,00	98,6	100,0	100,0
		1) wydatki bieżące, z tego:	180.071,00	177.525,00	98,6	100,0	100,0
		1.1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	180.071,00	177.525,00	98,6	100,0	100,0
		1.1.a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane (B1WIP)	159.904,00	167.832,00	105,0	94,5	88,8
		1.1.b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (B1PZB)	20.167,00	9.693,00	48,1	5,5	11,2
RAZEM			180.071,00	177.525,00	98,6	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:

Projektowane wydatki na energię w jednostkach organizacyjnych powiatu

Dz.	Nazwa	Przewidywane wykonanie 2011	Plan 2012	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
		-1-	-2-			
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	2.000,00	880,00	44,0	0,0	0,1
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	125.000,00	28.000,00	102,4	6,7	7,6
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA	50.000,00	0.000,00	100,0	2,6	3,1
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	268.863,00	68.194,00	99,8	14,1	16,4
852	POMOC SPOŁECZNA	117.822,00	378.835,00	123,4	72,5	68,3
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	73.513,00	5.983,00	103,4	4,0	4,5
	RAZEM	1.637.198,00	1.901.892,00	116,2	100,0	100,0

Projektowane wydatki remontowe w jednostkach organizacyjnych powiatu

Dz.	Nazwa	Przewidywane wykonanie 2011	Plan 2012	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
		-1-	-2-			
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	413.833,00	225.000,00	54,4	55,2	75,7
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	422,00	5,00	1,2	0,0	0,1
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	25.000,00	5.000,00	20,0	1,2	4,6
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA	3.500,00	4.800,00	137,1	1,2	0,6
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	49.833,00	80.100,00	160,7	19,7	9,1
852	POMOC SPOŁECZNA	50.500,00	58.200,00	115,2	14,3	9,2
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	3.800,00	34.400,00	905,3	8,4	0,7
	RAZEM	546.888,00	407.505,00	74,5	100,0	100,0

Projektowane wydatki na materiały i wyposażenie w jednostkach organizacyjnych powiatu

Dz.	Nazwa	Przewidywane	Plan	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
		wykonanie 2011	2012			
		-1-	-2-			
020	LEŚNICTWO	9.100,00	5.000,00	54,9	0,5	0,8
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	4.600,00	400,00	8,7	0,0	0,4
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	311.466,00	254.600,00	81,7	26,2	27,2
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA	94.415,00	76.200,00	80,7	7,8	8,3
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	239.929,00	260.186,00	108,4	26,8	21,0
852	POMOC SPOŁECZNA	302.131,00	175.370,00	58,0	18,0	26,4
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	7.390,00	20.600,00	278,8	2,1	0,6
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	148.565,00	137.455,00	92,5	14,1	13,0
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	14.000,00	30.000,00	214,3	3,1	1,2
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	6.000,00	6.000,00	100,0	0,6	0,5
926	KULTURA FIZYCZNA	6.652,00	6.000,00	90,2	0,6	0,6
	RAZEM	1.144.248,00	971.811,00	84,9	100,0	100,0

Projektowane wydatki na usługi telekomunikacyjne i internet w jednostkach organizacyjnych powiatu

Dz.	Nazwa	Przewidywane	Plan	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
		wykonanie 2011	2012			
		-1-	-2-			
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	1.046,00	200,00	19,1	0,2	0,9
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	47.700,00	39.000,00	81,8	33,7	39,4
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA	14.949,00	15.000,00	100,3	13,0	12,3
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	17.275,00	19.657,00	113,8	17,0	14,3
852	POMOC SPOŁECZNA	25.500,00	20.010,00	78,5	17,3	21,1
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	6.540,00	13.000,00	198,8	11,2	5,4
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	8.098,00	8.739,00	107,9	7,6	6,7
	RAZEM	121.108,00	115.606,00	95,5	100,0	100,0

Projektowane wydatki na administrowanie i czynsze w jednostkach organizacyjnych powiatu

Dz.	Nazwa	Przewidywane	Plan	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
		wykonanie 2011	2012			
		-1-	-2-			
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	3.800,00	3.800,00	100,0	6,0	6,1
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	2.200,00	2.000,00	90,9	3,2	3,5
852	POMOC SPOŁECZNA	35.050,00	35.100,00	100,1	55,8	56,5
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	21.000,00	22.000,00	104,8	35,0	33,8
	RAZEM	62.050,00	62.900,00	101,4	100,0	100,0

Projektowane wydatki na szkolenia pracowników w jednostkach organizacyjnych powiatu

Dz.	Nazwa	Przewidywane	Plan	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
		wykonanie 2011	2012			
		-1-	-2-			
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	50,00	5,00	10,0	0,0	0,1
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	22.000,00	20.000,00	90,9	54,8	62,9
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	4.200,00	3.700,00	88,1	10,1	12,0
852	POMOC SPOŁECZNA	6.034,00	6.100,00	101,1	16,7	17,2
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	1.000,00	5.000,00	500,0	13,7	2,9
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	1.700,00	1.700,00	100,0	4,7	4,9
	RAZEM	34.984,00	36.505,00	104,3	100,0	100,0

Przedstawiając Radzie Powiatu powyższe analizy i porównania dotyczące projektu budżetu powiatu na 2012 rok Zarząd Powiatu wnosi o jego akceptację i uchwalenie.