

Budżet Powiatu Stargardzkiego

2012

NA CO POSZŁY NASZE PIENIĄDZE !!!!

Spis treści

1.	Wstęp	3
2.	Słowniczek.....	5
3.	Dochody budżetu.....	6
4.	Wydatki budżetu.....	8
5.	Wnioski	11

1. Wstęp

Niniejszy dokument ma na celu pokazanie na co i jak wydają pieniądze nasi samorządowcy. Znajdują się tutaj podstawowe informacje o budżecie powiatu z 2012 roku oraz porównanie danych z innymi samorządami powiatowymi. Dokument powstał w ramach projektu *Stargardzki BIP obywatelski* realizowanego przez Fundację „Milon”. Celem projektu jest zwiększenie wiedzy mieszkańców Gminy Miasto Stargard Szczeciński oraz Powiatu stargardzkiego o działalności i zadaniach samorządu.

Zakres działania i zadania powiatu

(art. 4 i art. 4a ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2013 r. Nr 0, poz. 595))

Art. 4. 1. Powiat wykonuje określone ustawami zadania publiczne o charakterze ponadgminnym w zakresie:

- 1) edukacji publicznej
 - 2) promocji i ochrony zdrowia
 - 3) pomocy społecznej
 - 3a) wspierania rodziny i systemu opieki zastępczej
 - 4) polityki prorodzinnej
 - 5) wspierania osób niepełnosprawnych,
 - 6) transportu zbiorowego i dróg publicznych,
 - 7) kultury oraz ochrony zabytków i opieki nad zabytkami,
 - 8) kultury fizycznej i turystyki,
 - 9) geodezji, kartografii i katastru,
 - 10) gospodarki nieruchomościami,
 - 11) administracji architektoniczno-budowlanej,
 - 12) gospodarki wodnej,
 - 13) ochrony środowiska i przyrody,
 - 14) rolnictwa, leśnictwa i rybactwa śródlądowego,
 - 15) porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli,
 - 16) ochrony przeciwpowodziowej, w tym wyposażenia i utrzymania powiatowego magazynu przeciwpowodziowego, przeciwpozarowej i zapobiegania innym nadzwyczajnym zagrożeniom życia i zdrowia ludzi oraz środowiska,
 - 17) przeciwdziałania bezrobociu oraz aktywizacji lokalnego rynku pracy,
 - 18) ochrony praw konsumenta,
 - 19) utrzymania powiatowych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych,
 - 20) obronności,
 - 21) promocji powiatu,
 - 22) współpracy z organizacjami pozarządowymi.
2. Do zadań publicznych powiatu należy również zapewnienie wykonywania określonych w ustawach zadań i kompetencji kierowników powiatowych służb, inspekcji i straży.
3. Ustawy mogą określać inne zadania powiatu.

4. Ustawy mogą określać niektóre sprawy należące do zakresu działania powiatu jako zadania z zakresu administracji rządowej, wykonywane przez powiat.
5. Powiat na uzasadniony wniosek zainteresowanej gminy przekazuje jej zadania z zakresu swojej właściwości na warunkach ustalonych w porozumieniu.
6. Zadania powiatu nie mogą naruszać zakresu działania gmin.

Art. 4a. Ustawy mogą nakładać na powiat obowiązek wykonywania zadań z zakresu organizacji przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych oraz referendów.

2. Słowniczek

Dochody majątkowe – dochody budżetu miasta/powiatu przeznaczone na inwestycje (np. uzyskane dotacje), dochody ze sprzedaży majątku, dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Dochody bieżące – pozostałe dochody nieujęte w dochodach majątkowych. Dochody uzyskiwane na działania bieżące np.: szkoły, domy kultury, utrzymanie urzędu, przedszkola świetlice, pomoc społeczną.

Dochody budżetowe – dochody majątkowe + dochody bieżące.

Dochody własne – dochody ogółem minus subwencja ogólna i otrzymane dotacje.

Przychody – zaciągnięte kredyty, sprzedane obligacje, wolne środki na zakończenie poprzedniego roku budżetowego oraz spłacone udzielone przez miasto pożyczki.

Mediana – wartość środkowa. Wartość cechy w szeregu uporządkowanym, powyżej i poniżej której znajduje się jednakowa liczba obserwacji. Np. dla szeregu liczb od 1 do 100 jest to 50.

Wydatki majątkowe - wydatki na zakup i objęcie akcji spółek prawa handlowego, wydatki inwestycyjne i dotacje celowe na finansowanie lub dofinansowanie kosztów inwestycji realizowanych przez jednostki.

Wydatki bieżące – wydatki nie będące wydatkami majątkowymi. Wydatki ponoszone na działania bieżące np.: szkoły, domy kultury, utrzymanie urzędu, przedszkola świetlice, pomoc społeczną.

Liczba mieszkańców – według danych GUS na dzień 31.12.2012 jest to 120 921 osób.

Subwencja ogólna - świadczenia publicznoprawne państwa na rzecz innych podmiotów publicznych o charakterze bezzwrotnym, ogólnym, bezwarunkowym i nieodpłatnym. A po polsku to głównie pieniądze na szkoły.

Nadwyżka/deficyt budżetowa/y – dochody ogółem minus wydatki ogółem.

Nadwyżka/deficyt operacyjna/y – dochody bieżące – wydatki bieżące.

3. Dochody budżetu

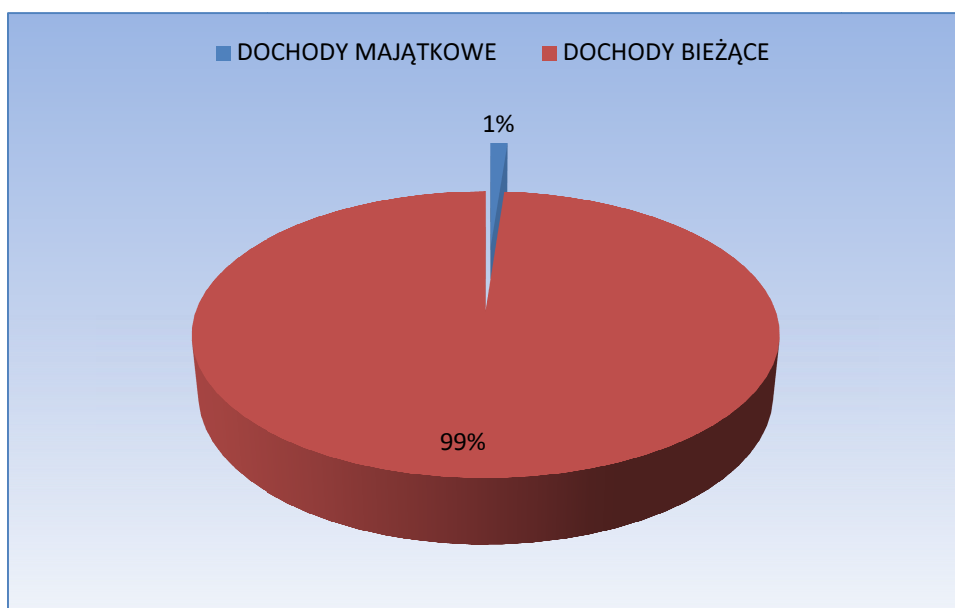
W roku 2012 dochody budżetu Powiatu stargardzkiego kształtowały się następująco:

Tabela 1. Dochody Powiatu stargardzkiego w roku 2012

Rok 2012	PLANOWANE DOCHODY	WYKONANE DOCHODY	PROCENT WYKONANIA
DOCHODY MAJĄTKOWE	2 877 179,00 zł	1 195 133,33 zł	41,54%
DOCHODY BIEŻĄCE	100 618 677,00 zł	100 284 935,44 zł	99,67%
DOCHODY BUDŻETU	103 495 856,00 zł	101 480 068,77 zł	98,05%

W roku 2012 nasi samorządowcy „zarobili” z naszych podatków 101 480 068,77 zł. Niestety nie udało się zrealizować planów w zakresie dochodów, co wynika przede wszystkim z nieosiągnięcia dochodów majątkowych. Niewykonanie dochodów nastąpiło przede wszystkim w dziale *Gospodarka mieszkaniowa* – 47,34%, co jest wynikiem z nieudanej sprzedaży dwóch działek w Stargardzie oraz w dziale *Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej*, co wiąże się z nieotrzymaniem planowanej dotacji na projekt współfinansowany z UE „Kreatywny nauczyciel – nowoczesna szkoła”.

Wykres 1. Wykonanie dochodów Powiatu stargardzkiego 2012



W roku 2012 zaledwie **1,18%** wykonanych dochodów pochodzi z tzw. dochodów majątkowych. Plan był nieco niższy i wynosił **2,77%**. Wzrost dochodów jest głównie wynikiem zwiększenia dotacji celowych przekazywanych z budżetu państwa na zadania własne i zlecone. Z danych Ministerstwa Finansów wynika, iż mediana udziału dochodów bieżących w dochodach ogółem dla powiatów wynosi **93,70%**. U nas jest to 98,82%. Takiego stanu rzeczy nie można wyjaśnić jedynie faktem, iż dochody majątkowe powiatu to głównie dotacje i ma on niski udział ogólny w podatkach.

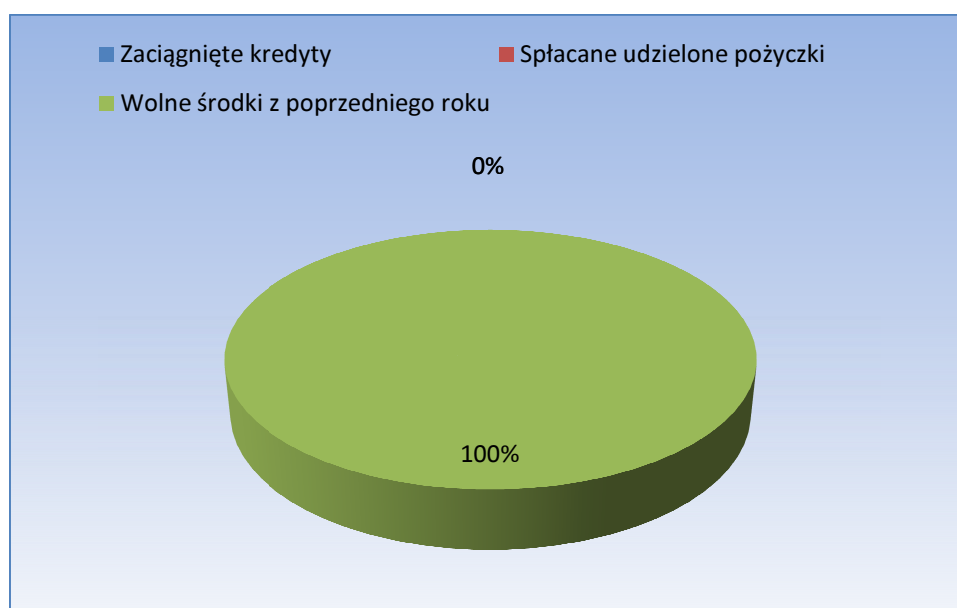
W budżecie zaplanowano przychody, które kształtowały się zgodnie z poniższą tabelą.

Tabela 2. Przychody w roku 2012

Rok 2012	PLANOWANE PRZYCHODY	WYKONANE PRZYCHODY	PROCENT WYKONANIA
Zaciągnięte kredyty	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
Splątane udzielone pożyczki	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
Wolne środki z poprzedniego roku	5 533 626,00 zł	7 301 061,11 zł	100,01%
PRZYCHODY	5 533 626,00 zł	7 301 061,11 zł	131,94%

Jak widzimy Powiat wyjątkowo nie zaciągnął nowego kredytu. Planowane przychody to wolne środki z poprzedniego roku.

Wykres 2. Struktura przychodów



100% przychodów stanowią wolne środki z poprzedniego roku budżetowego. Pieniądze te służą do uzupełnienia deficytów na poszczególnych wydatkach lub finansowaniu realizowanych projektów, które podlegają refundacji.

Istotnym elementem budżetu są dochody własne czyli inaczej pozyskiwane lokalnie. W roku 2011 dochody własne budżetu powiatu wyniosły **42 683 684,57 zł**. Ta kwota stanowi **42,06%**. Wynika to ze struktury dochodów powiatu, który głównie realizuje zadania zlecone i ma mały udział w dochodach z podatku. Mediana dla powiatów wynosi **26,6%**. W tym roku jesteśmy w lepszej połowie i to wyraźnie.

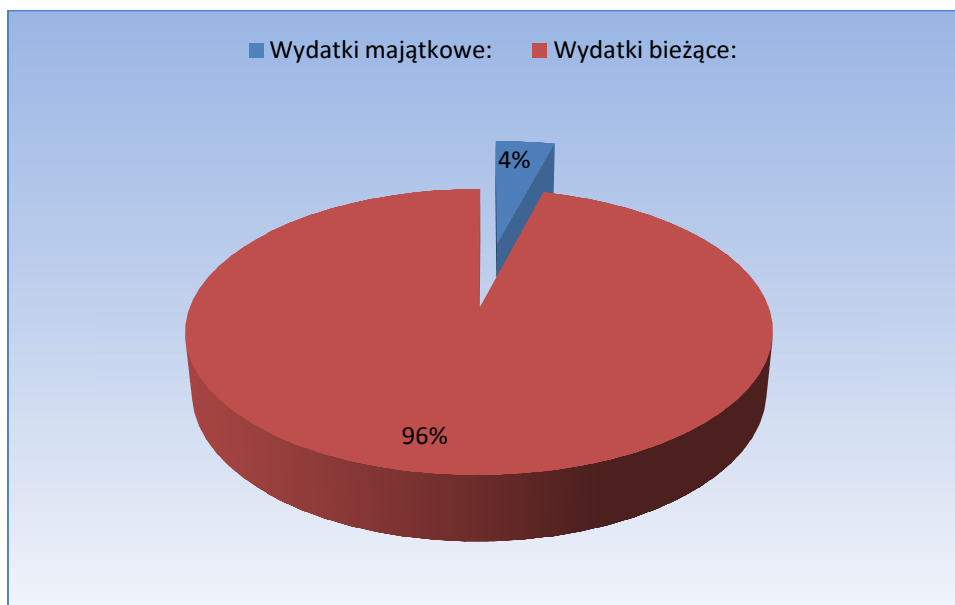
4. Wydatki budżetu

Tabela 3. Wydatki Powiatu stargardzkiego w roku 2012

Rok 2012	PLANOWANE WYDATKI	WYKONANE WYDATKI	PROCENT WYKONANIA
WYDATKI MAJĄTKOWE	4 135 390,00 zł	4 073 093,00 zł	98,49%
WYDATKI BIEŻĄCE	102 363 811,00 zł	96 453 846,39 zł	94,23%
WYDATKI BUDŻETU	106 499 201,00 zł	100 526 940,04 zł	94,39%

Nasi władarze w roku 2012 wydali **100 526 940,04 zł** co wyjątkowo jest kwotą niższą od dochodów. Główne oszczędności wystąpiły w działach Pomoc społeczna (1 369 920,31 zł) i Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej (1 033 057,55 zł) i dotyczyły i wynikały w większości z nieprzeprowadzenia planowanych inwestycji. Nadwyżka wyniosła **953 128,73 zł**.

Wykres 3. Struktura wydatków budżetu



Wydatki majątkowe na jednego mieszkańca wynoszą:

33,68 zł

Wydatki bieżące na jednego mieszkańca wynoszą:

797,66 zł

Nadwyżka budżetowa w roku 2012 wyniosła:

953 128,73 zł

Jest to oczywiście pozytywne zjawisko, co skutkuje brakiem konieczności dalszego zadłużania się powiatu. Jednak wszystko wskazuje, iż odbywa się to „kosztem” inwestycji. Porównamy tą daną z innym wskaźnikiem – tak zwaną nadwyżką/deficytem operacyjnym. Wskaźnik ten określa zdolność pokrycia wydatków bieżących dochodami bieżącymi i uwolnienia gotówki na nowe wydatki majątkowe lub spłatę zaciągniętych wcześniej zobowiązań. Kwota ta w budżecie 2012 roku wyniosła:

3 831 089,05 zł

W przypadku roku 2012 taka sytuacja pokazuje, iż zostały podjęte intensywne działania w celu zrównoważenia budżetu. Jednak same kwoty, choć na pojedynczej osobie mogą zrobić wrażenie, to nie wszystko aby porównać te dane do danych innych gmin posłużymy się następującymi wskaźnikami.

Udział nadwyżki operacyjnej w dochodach ogółem, który ocenia możliwość realizacji inwestycji i/lub spłaty zadłużenia.

Powiat stargardzki	Mediana dla powiatów
3,78%	4,70%

Jak widzimy w stosunku do dochodów ogółem wypracowana nadwyżka operacyjna jest daleka od mediany powiatów. Najwięcej bo 157 spośród 314 powiatów ma ten wskaźnik w przedziale 0 do 5%.

Kolejnym wskaźnikiem porównawczym jest udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem.

Powiat stargardzki	Mediana dla powiatów
4,05%	10,90%

Tutaj też wypadamy gorzej od mediany dla kraju. Znajdujemy się w przedziale 0-5% gdzie znajdują się 48 powiaty. 139 powiatów ma ten wskaźnik poniżej 10%. Wydatki majątkowe to inwestycje więc jest to słaby wynik.

Ciekawym wskaźnikiem porównawczym jest wskaźnik obciążenia wydatków bieżących wynagrodzeniami.

Powiat stargardzki	Mediana dla powiatów
60,07%	61,60%

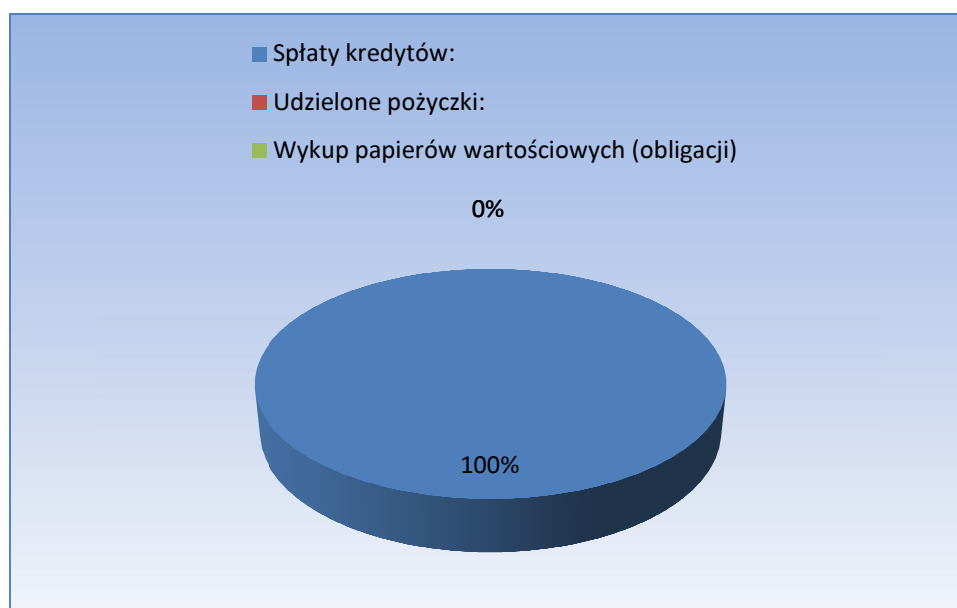
Wskaźnik ten pokazuje jaki procent wydatków bieżących skierowany jest na wypłatę wynagrodzeń dla pracowników urzędu i jednostek podległych (w tym szkół). W powiecie jest to **60,07%** i jest to wartość niższa od mediany dla powiatów, która wynosi **61,60%**. 297 powiatów ma te wydatki powyżej 60% a 112 powiatów znajduje się w przedziale 50-60%.

W budżecie przewidziano również rozchody, które wyglądały następująco.

Rok 2012	PLANOWANE ROZCHODY	WYKONANE ROZCHODY	PROCENT WYKONANIA
Splaty kredytów:	2 530 281,00 zł	2 530 281,00 zł	100,00%
Udzielone pożyczki:	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
Wykup papierów wartościowych (obligacji)	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
ROZCHODY	2 530 281,00 zł	2 530 281,00 zł	100,00%

Jak widzimy spłacono w roku bieżącym 2 530 281,00 zł kredytów.

Wykres 4. Struktura rozchodów



Rozchody powiatu to w 100% splaty zaciągniętych wcześniej kredytów.

5. Wnioski

W dalszej części zajmiemy się oceną powiatu w porównaniu do innych powiatów przez pryzmat różnych wskaźników. Pierwszy z nich to wskaźnik samofinansowania. Oblicza się go w następujący sposób: (dochody majątkowe + nadwyżka operacyjna)/wydatki majątkowe.

Powiat stargardzki	Mediana dla powiatów
123,40%	105,30%

Wskaźnik ten pokazuje czy z dochodów majątkowych i wypracowanej nadwyżki da się sfinansować planowane wydatki majątkowe (inwestycyjne). Wskaźnik ten powinien kształtować się w okolicy 100%. Jeżeli jest poniżej konieczne są do zaciągnięcia kredyty na realizację inwestycji. Jeżeli jest powyżej to wskazuje na potencjał niewykorzystanych środków lub odkładanie pieniędzy na wcześniej zaciągnięte zobowiązania. Powiat ma w 2012 ten wskaźnik dość wysoki i znajduje się w najliczniejszej grupie 118 powiatów, które mają ten wskaźnik w przedziale 100-150%.

Kolejnym wskaźnikiem jest nadwyżka operacyjna na mieszkańca. Wskaźnik ten pokazuje oszczędności na wydatkach bieżących liczone na mieszkańca.

Powiat stargardzki	Mediana dla powiatów
31,68 zł	40,80 zł

Jak widzimy jesteśmy poniżej przeciętnej powiatów.

Kolejnym istotnym elementem budżetu są długi. Na dzień 31.12.2012 roku zobowiązania Powiatu wynosiły:

41 242 568 zł

Są to zobowiązania do spłacenia w najbliższych latach i związane są z kredytami i pożyczkami. Kwota ta w podziale na liczbę mieszkańców.

Powiat stargardzki	Mediana dla powiatów
341,07 zł	224,60 zł

Jak widzimy każdy z nas by spłacić długi powiatu musiałby wyjąć z kieszeni **341,07 zł** bez kosztów odsetek jednorazowo. Jest to kwota wyższa od mediany dla powiatów, która wy-

nosi **224,60 zł**. Jest to niewiele w porównaniu do zadłużenia budżetu państwa, które w przeliczeniu na mieszkańca wynosi **27 223 zł¹**.

Możemy też policzyć saldo zadłużenia czyli od zaciągniętych w danym roku zobowiązań odjąć spłacone, co daje nam kwotę wzrostu zadłużenia powiatu.

2 530 281 zł

W porównaniu do **41 mln** obecnego zadłużenia spadek o 2,5 mln zł jest mało znaczący.

Udział zobowiązań w dochodach ogółem wynosi:

Powiat stargardzki	Mediana dla powiatów
40,64%	25,10%

W dochodach ogółem wskaźnik ten wynosi znacznie więcej niż mediana dla powiatów. Zadłużenie jest również znacznie wyższe od średniego. Tylko 69 powiatów ma ten wskaźnik powyżej 40%.

Kolejnym wskaźnikiem jest obciążenie dochodów ogółem obsługą zadłużenia. Liczy się go w następujący sposób: (odsetki i koszty zaciągniętych zobowiązań + spłacane raty+ wykupowane obligacje)/dochody ogółem. Najwięcej bo 130 powiatów ma ten wskaźnik w przedziale 5-10%.

Powiat stargardzki	Mediana dla powiatów
5,28%	5,70%

Tutaj jesteśmy poniżej mediany dla powiatów. To jest procent dochodów ogółem jaki wydawany jest przez miasto na obsługę zadłużenia i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Powwyższy wskaźnik liczy się również dla dochodów własnych.

Powiat stargardzki	Mediana dla powiatów
12,55%	11,80%

Dochody własne są pomniejszone o dochody przekazywane z budżetu państwa więc wskazują na samodzielność finansową gminy w spłacie zobowiązań. Tutaj dane dla powiatu są poniżej mediany. Najwięcej bo 110 powiatów jest w przedziale 10-20%. Kolejnym istotnym wskaźnikiem jest wskaźnik dochodów bieżących wydatkami bieżącymi i obsługą zadłużenia. Pokazuje on czy samorząd jest w stanie pokryć z dochodów bieżących wydatki bieżące + zobowiązania. Tu ważne jest by zwrócić uwagę, iż wcześniej zaciągnięte zobowiązania

¹ www.dlugubliczny.org.pl

zmuszają samorząd w kolejnych latach do ograniczania wydatków bieżących gdyż to z nich głównie spłacane są zaciągnięte długi.

Powiat stargardzki Mediana dla powiatów

101,52% **101,40%**

Sam wskaźnik powyżej 100% wskazuje na brak możliwości pokrycia. Wskazuje na konieczność zaciągnięcia dalszych zobowiązań lub ograniczenia wydatków. Jest nieznacznie powyżej mediany dla powiatów.

Poniżej przedstawiamy tabelę wykonania budżetu powiatu za 2012 rok wraz z informacją. Liczby ujemne wskazują na działy, w których trzeba dołożyć pieniądze (zaznaczone na pomarańczowo). Na zielono zazaczyłem działy z których pochodzą wolne środki do dyspozycji.

	Wykonanie dochodów	Wykonanie wydatków	Nadwyżka/defcyt
ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	46 975,08 zł	46 975,08 zł	0,00 zł
LEŚNICTWO	76 574,83 zł	138 956,23 zł	-62 381,40 zł
TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	769 320,52 zł	8 509 194,26 zł	-7 739 873,74 zł
TURYSTYKA	0,00 zł	267 553,88 zł	-267 553,88 zł
GOSPODARKA MIESZKANIOWA	1 605 229,41 zł	805 741,64 zł	799 487,77 zł
DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	871 037,75 zł	2 176 236,57 zł	-1 305 198,82 zł
ADMINISTRACJA PUBLICZNA	367 971,30 zł	8 121 217,00 zł	-7 753 245,70 zł
BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	5 993 751,79 zł	6 296 000,59 zł	-302 248,80 zł
DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	21 984 785,79 zł	0,00 zł	21 984 785,79 zł
OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	0,00 zł	2 825 989,93 zł	-2 825 989,93 zł
RÓŻNE ROZLICZENIA	58 146 558,98 zł	0,00 zł	58 146 558,98 zł
OŚWIATA I WYCHOWANIE	758 384,84 zł	42 774 758,67 zł	-42 016 373,83 zł
OCHRONA ZDROWIA	4 385 687,21 zł	6 070 314,28 zł	-1 684 627,07 zł
POMOC SPOŁECZNA	3 531 162,22 zł	12 008 784,69 zł	-8 477 622,47 zł
POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	1 968 850,77 zł	4 440 317,45 zł	-2 471 466,68 zł
EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	441 436,54 zł	5 610 596,27 zł	-5 169 159,73 zł
GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	532 341,74 zł	20 685,13 zł	511 656,61 zł
KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	0,00 zł	181 187,70 zł	-181 187,70 zł
KULTURA FIZYCZNA	0,00 zł	232 430,67 zł	-232 430,67 zł
RAZEM	101 480 068,77 zł	100 526 940,04 zł	953 128,73 zł

W zielonych polach należy zacząć od RÓŻNE ROZLICZENIA. Jest to subwencja z budżetu państwa, której większość stanowi subwencja oświatowa. Należy ją porównać do działu OŚWIATA I WYCHOWANIE gdzie planowane są wydatki na szkoły oraz EDUKACYJNEJ

OPIEKI WYCHOWAWCZEJ, gdzie finansowane są instytucje pomocnicze systemu oświaty takie jak poradnia psychologiczno-pedagogiczna, bursa szkolna oraz doskonalenie nauczycieli. Pozostałe środki z subwencji można przeznaczyć na inne cele – pozostaje na nie więc 10 961 025,42 zł. Tyle powiat wykorzystuje z subwencji oświatowej na inne cele.

ROLNICTWO I ŁOWIECTWO finansuje się samo w całości. Tutaj w roku 2012 całość wydatku przeznaczone było na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w zakresie opracowywania dokumentacji geodezyjnej dla działek gruntów pod budynkami pozostawionymi rolnikom do dożywotniego użytkowania.

LEŚNICTWO jest działem deficytowym i brakuje w nim 62 381,40 zł, które trzeba dołożyć z innych dochodów. Główne wydatki w tym dziale to ekwiwalenty dla osób fizycznych za wyłączenie gruntów z upraw rolnych i prowadzenie na nich upraw leśnych w kwocie 76 574,83 zł oraz wynagrodzenie za wykonanie usługi gleboznawczej klasyfikacji gruntów na potrzeby ich przekwalifikowania 12 300,00 zł.

TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ. W tym dziale Powiat stargardzki dokłada 7 739 873,74 zł. Główne wydatki w tym dziale dotyczą utrzymania Zarządu Dróg Powiatowych w kwocie 1 983 550,89 zł, na bieżące utrzymanie dróg 4 219 241,53 zł oraz 2 3049 98,27 zł na realizację inwestycji drogowych w zakresie przebudowy i budowy dróg powiatowych.

TURYSTYKA jest w całości działem deficytowym – tu brak dochodów. Wydatki w nim przewidziane to 267 553,88 zł. Głównym wydatkiem w roku 2012 były pokrycie kosztów związanych z bieżącym utrzymaniem kolejki wąskotorowej przekazanej Zarządowi Dróg Powiatowych przejęcie linii wąskotorowej w roku 2011 w kwocie 249 874,72 zł.

GOSPODARKA MIESZKANIOWA jest działem dochodowym generującym wolne środki w kwocie 799 487,77 zł. Koszty w tym dziale obejmują utrzymanie nieruchomości będących własnością powiatu w kwocie 640 749,21 zł.

DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA jest również działem deficytowym. Powiat dokłada do niego kwotę 1 305 198,82 zł. Główną pozycją kosztową w tym dziale jest utrzymanie Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej w kwocie 1 524 602,12 zł.

ADMINISTRACJA PUBLICZNA gdzie finansujemy funkcjonowanie urzędu wojewódzkiego (795 964,58 zł) i starostwa w kwocie 6 678 753,66 zł, promocję powiatu 159 412,74 zł oraz 447 072,07 zł na utrzymanie Rady Powiatu. Trzeba tu dołożyć z podatków kwotę 7 753 245,70 zł.

BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA w tym dziale dokładamy 302 248,8 zł. Główny wydatek to Komendy powiatowe straży pożarnej, na które wydajemy 5 958 837,59 zł.

OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO Tu wydajemy na odsetki do zaciągniętych kredytów kwotę 2 825 989,93 zł.

OŚWIATA I WYCHOWANIE była liczona na początku więc pomijamy.

OCHRONA ZDROWIA to również dział deficytowy, do którego dokładamy 1 684 627,07 zł. Główne wydatki w tym zadaniu to 4 384 943,11 zł na składki zdrowotne płacone za bezrobotnych i dzieci znajdujących się pod opieką zastępczą.

POMOC SPOŁECZNA do której dokładamy 8 477 622,47 zł. Koszty obejmują utrzymanie domów dziecka i domu pomocy społecznej. Wydatki z tym związane to kwota 8 307 550,02 zł. Rodziny zastępcze są finansowane kwotą 3 000 064,08 zł.

POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ gdzie dokładamy kwotę 2 471 466,68 zł. Koszty w tym dziale dotyczą prowadzenia Powiatowego Urzędu Pracy w Stargardzie Szczecińskim w kwocie 3 007 514,05 zł.

EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA gdzie dokładamy 5 169 159,73 zł (wliczone już uprzednio do subwencji oświatowej). Główne koszty to Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w kwocie 1 488 163,20 zł, internaty i bursa 2 571 033,11 zł, ośrodki rewalidacyjno-wychowawcze w kwocie 1 139 494,89 zł.

GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA to dział generujący wolny dochód w kwocie 511 656,61 zł. W dziale tym koszty dotyczą głównie Obchodów Dni Ziemi 2012 na kwotę 17 635,63 zł.

KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO gdzie dokładamy 181 187,7 zł głównie koszty związane z remontami cerkwi i kościołów (91 500,00 zł) oraz nowość od roku 2012 finansowanie biblioteki powiatowej, który to obowiązek powiat realizuje w drodze porozumienia z Biblioteką Miejską. Przekazuje jej dotację w wysokości 60 000,00 zł.

KULTURA FIZYCZNA gdzie dokładamy 232 430,67 zł. Główną pozycją kosztową w tym dziale jest utrzymanie Orlika przy Zespole Szkół nr 2 w Stargardzie Szczecińskim w kwocie 180 325,34 zł.

W roku 2012 mamy do czynienia z niespotykanym zjawiskiem wypracowania nadwyżki budżetowej –wyniosła ona **953 128,73 zł**, co stanowi 0,94% budżetu Powiatu Stargardzkiego.