

POWIAT SKARŻYSKI

Sprawozdanie

z wykonania budżetu Powiatu Skarżyskiego
za 2013r

Spis treści

Spis rysunków	3
UWAGI OGÓLNE	5
DOCHODY	8
• Dochody własne	10
• Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa.....	13
• Subwencja ogólna	13
• Środki z Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej	14
• Dotacje	14
• Środki z Unii Europejskiej	17
WYDATKI	21
Dział 010: ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	23
Dział 600: TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	24
Dział 630: TURYSTYKA	26
Dział 700: GOSPODARKA MIESZKANIOWA	27
Dział 710: DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	28
Dział 720: INFORMATYKA.....	29
Dział 750: ADMINISTRACJA PUBLICZNA	30
Dział 754: BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	33
Dział 757: OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	35
Dział 758: RÓŻNE ROZLICZENIA	36
Dział 801: OŚWIATA I WYCHOWANIE	37
Dział 851: OCHRONA ZDROWIA	43
Dział 852: POMOC SPOŁECZNA	43
Dział 853: POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	49
Dział 854: EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	51
Dział 900: GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA.....	52
Dział 921: KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	53
Dział 926: KULTURA FIZYCZNA I SPORT	54
PRZYCHODY	55
ROZCHODY	56

Spis rysunków

Rysunek 1 Dochody i wydatki budżetu za 2013r.....	7
Rysunek 2 Wykonanie budżetu Powiatu w latach 2010-2013	7
Rysunek 3 Kształtowanie się dochodów i wydatków bieżących w latach 2010-2013	8
Rysunek 4 Wykonanie dochodów za 2013 roku w stosunku do planu.....	9
Rysunek 5 Wykonanie dochodów za 2013 rok wg źródeł pochodzenia.....	10
Rysunek 6 Udział poszczególnych rodzajów dotacji w wykonaniu dotacji ogółem	17
Rysunek 7 Porównanie wykonania dochodów w latach 2011-2013.....	20
Rysunek 8 Wykonanie wydatków w stosunku do planu.....	21
Rysunek 9 Wykonanie poszczególnych grup wydatków w stosunku do wykonania wydatków ogółem.....	22
Rysunek 10 Wykonanie wydatków wg działów klasyfikacji budżetowej	23
Rysunek 11 Struktura planu w dziale Transport i łączność	24
Rysunek 12 Struktura wydatków bieżących dot. dróg powiatowych wg gmin	25
Rysunek 13 Wykonanie wydatków działu 750 - Administracja publiczna wg rozdziałów	30
Rysunek 14 Wykonanie wydatków działu 750 - Administracja publiczna wg grup wydatków.....	31
Rysunek 15 Wykonanie wydatków na oświatę wg grup wydatków	38
Rysunek 16 Wykonanie planu wydatków w dziale 801 w 2013 roku wg jednostek	38
Rysunek 17 Liczba uczniów w placówkach oświatowych w roku szkolnym 2009/2010, 2010/2011, 2011/2012 i 2012/2013.....	41
Rysunek 18 Liczba szkół publicznych	42
Rysunek 19 Udział jednostek w wykonaniu działu 852	47
Rysunek 20 Wydatki działu 852 wg grup wydatków	47
Rysunek 21 Realizacja projektów w ramach POKL	50
Rysunek 22 Wykonanie wydatków działu 854 wg jednostek.....	51

Załączniki:

1. Dane ogólne o wykonaniu budżetu za 2013 rok
2. Sprawozdanie o dochodach budżetowych w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej wg stanu na dzień 31.12.2013 r.
3. Sprawozdanie o dochodach budżetowych wg źródeł pochodzenia wg stanu na dzień 31.12.2013 r.
4. Plan i wykonanie wydatków budżetu Powiatu Skarżyskiego za 2013 rok wg paragrafów
5. Plan i wykonanie wydatków budżetu Powiatu Skarżyskiego za 2013 rok wg grup wydatków
6. Wykonanie za 2013 rok dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami i porozumieniami z organami administracji rządowej
7. Plan i wykonanie wydatków budżetu Powiatu Skarżyskiego za 2013 roku związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami i porozumieniami z organami administracji rządowej
8. Wykonanie za 2013 rok dochodów związanych z realizacją zadań w drodze porozumień z innymi jst
9. Plan i wykonanie wydatków budżetu Powiatu Skarżyskiego za 2013 roku związanych z realizacją zadań w drodze porozumień z innymi jst
10. Plan i wykonanie dotacji z Gmin i Powiatów na zadania bieżące i inwestycyjne wg stanu na 31.12.2013 r. zgodnie z zawartymi porozumieniami i umowami
11. Wykonanie planu dotacji celowych udzielonych z budżetu powiatu dla jednostek sektora finansów publicznych i jednostek spoza sektora finansów publicznych za 2013r
12. Wykonanie planu dotacji podmiotowych udzielonych z budżetu powiatu dla jednostek sektora finansów publicznych i jednostek spoza sektora finansów publicznych za 2013r
13. Wykonanie zadań inwestycyjnych rocznych za 2013 r.
14. Stopień realizacji wydatków na wieloletnie programy bieżące i inwestycyjne
15. Zmiany dokonane w 2013 roku w planie wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych, niepodlegających zwrotowi na 2013rok

UWAGI OGÓLNE

Budżet Powiatu Skarżyskiego na rok 2013 uchwalony przez Radę Powiatu w dniu 21 grudnia 2012 roku Uchwałą Nr 235/XXXI/2012 wynosił:

– dochody ogółem zł:	94.911.427
• dochody bieżące zł:	83.722.451
• dochody majątkowe zł:	11.188.976
– wydatki ogółem zł:	105.147.212
• wydatki bieżące zł:	83.722.451
• wydatki majątkowe zł:	21.424.761
– deficyt zł:	10.235.785
– przychody ogółem zł:	17.044.385
• kredyty zł:	13.044.385
• wolne środki zł:	4.000.000
– rozchody ogółem zł:	6.808.600
• spłata kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych zł:	2.808.600
• udzielenie pożyczki zł:	4.000.000

W trakcie roku strona dochodowa zwiększyła się o kwotę zł: **4.952.920**, a strona wydatkowa o kwotę zł: **3.910.669**. Jest to wynikiem otrzymania dotacji celowych z budżetu państwa i budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego, zwiększenia subwencji ogólnej, podpisania umów o dofinansowanie projektów unijnych, otrzymania darowizn, zwiększenia stawki za utrzymanie mieszkańca w Domu Pomocy Społecznej oraz wprowadzenia środków z niewykorzystanych w terminie wydatków niewygasających w 2012r. Wskutek tego, że dochody wzrosły o większą kwotę niż wydatki zmniejszył się planowany deficyt o 1.042.251zł.

W wyniku zmian budżet powiatu na koniec 2013 roku przedstawia się następująco:

– dochody ogółem zł:	99.864.347
• dochody bieżące zł:	88.106.996
• dochody majątkowe zł:	11.757.351
– wydatki ogółem zł:	109.057.881
• wydatki bieżące zł:	87.010.745
• wydatki majątkowe zł:	22.047.136

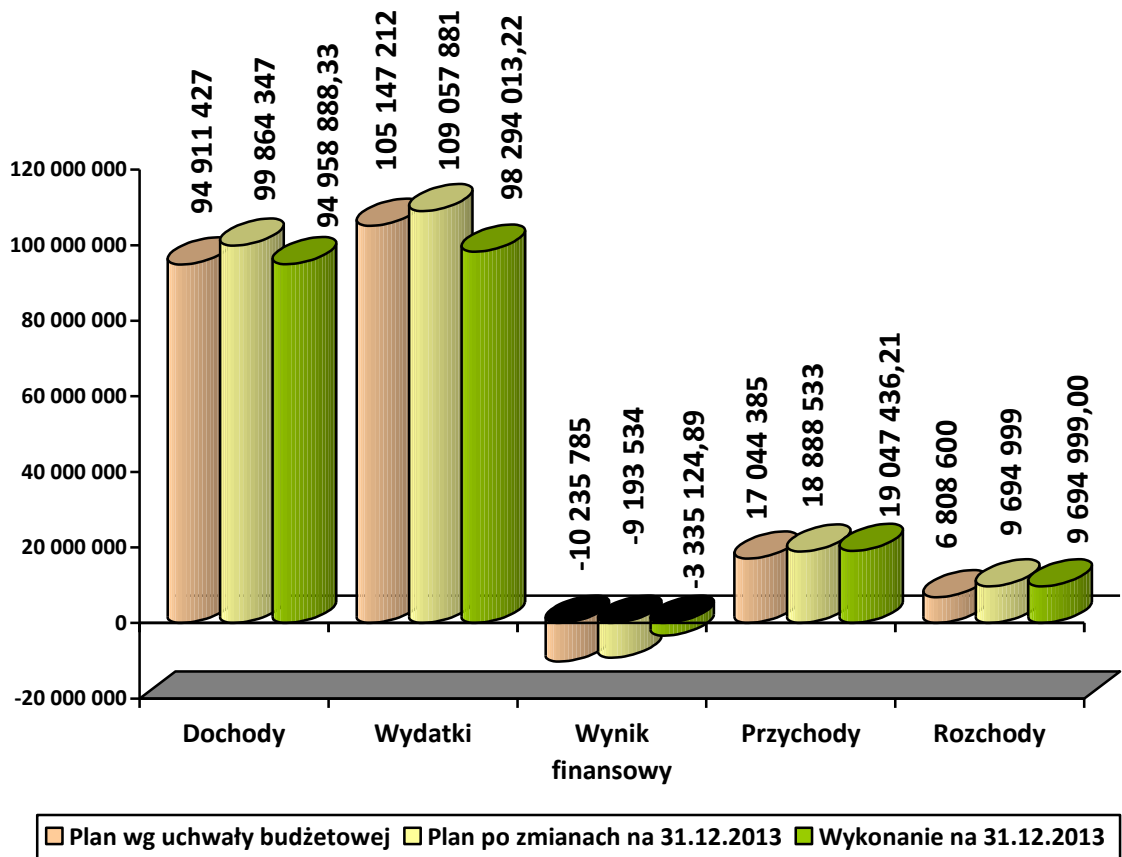
– planowany deficyt zł:	9.193.534
– przychody ogółem zł:	18.888.533
• kredyty zł:	13.888.533
• wolne środki zł:	5.000.000
– rozchody ogółem zł:	9.694.999
• spłata kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych zł:	4.694.999
• udzielenie pożyczki zł:	5.000.000.

Wykonanie budżetu na dzień 31.12.2013r przedstawia się następująco:

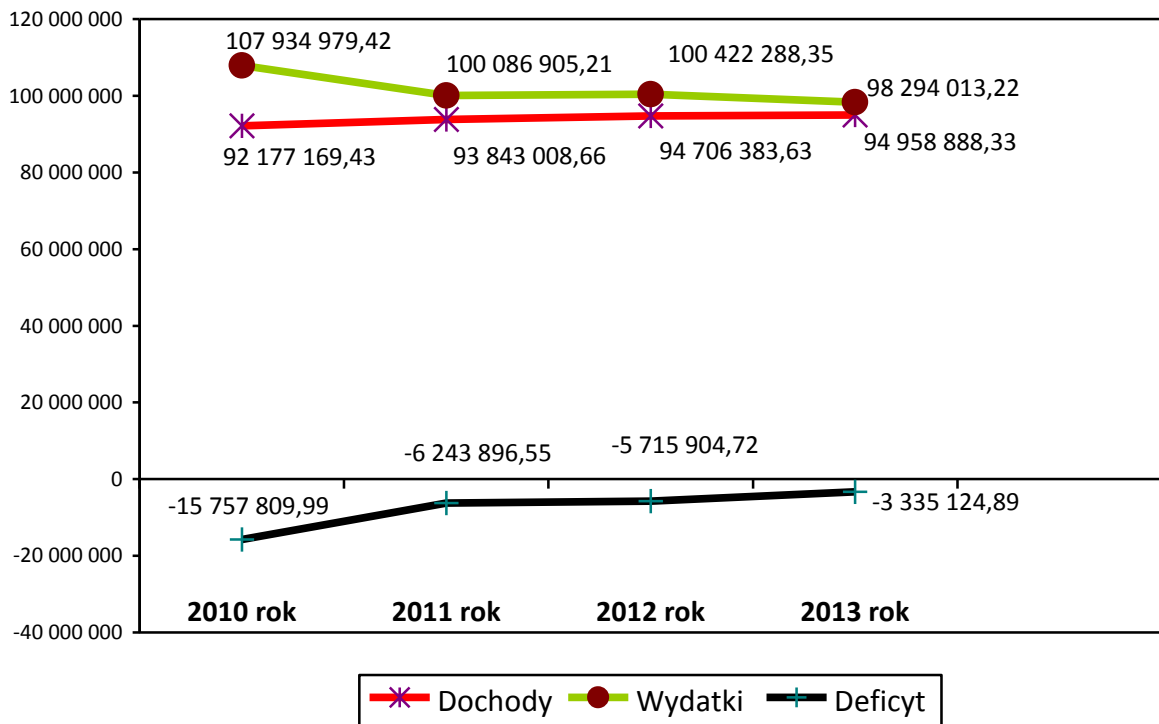
– dochody ogółem zł:	94.958.888,33
• dochody bieżące zł:	87.377.423,65
• dochody majątkowe zł:	7.581.464,68
– wydatki ogółem zł:	98.294.013,22
• wydatki bieżące zł:	83.714.237,05
• wydatki majątkowe zł:	14.579.776,17
– deficyt zł:	3.335.124,89
– przychody zł:	19.047.436,21
– rozchody zł:	9.694.999,00

Przedstawione wyżej dane zostały zobrazowane na rysunku nr 1, a na rysunku nr 2 zaprezentowano wykonanie budżetu w analogicznych okresach lat 2010-2013 .

Rysunek 1 Dochody i wydatki budżetu za 2013r

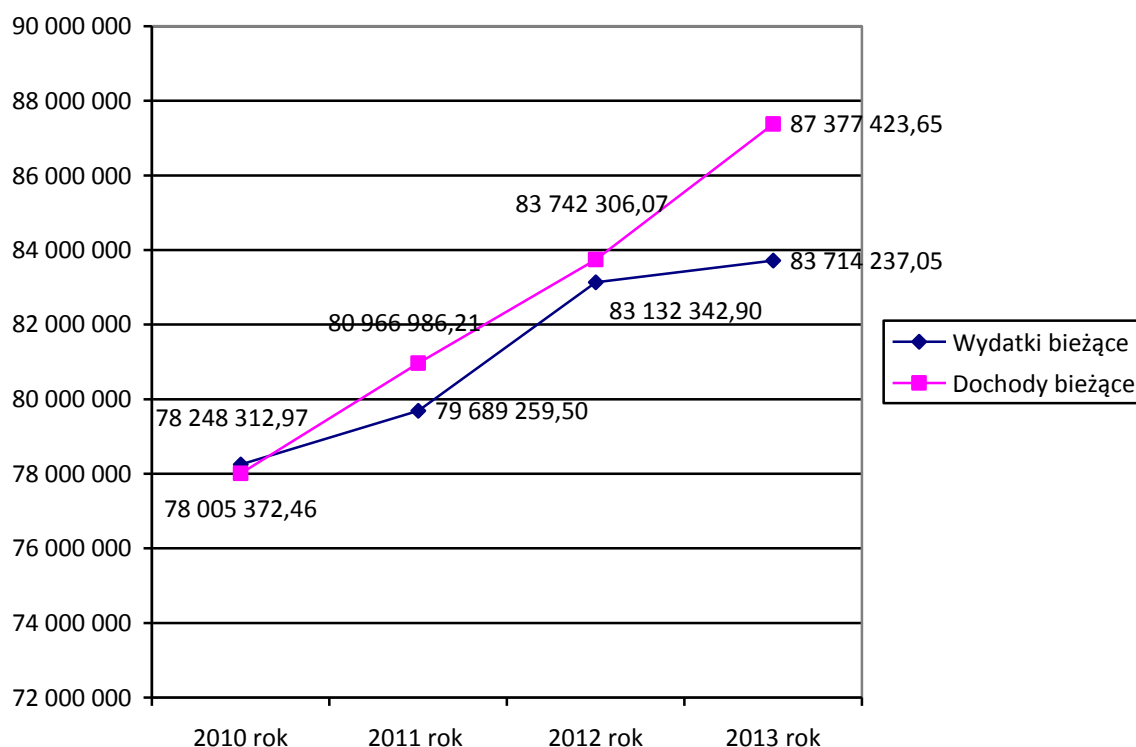


Rysunek 2 Wykonanie budżetu Powiatu w latach 2010-2013



Analizując dochody w ostatnich czterech latach można zauważyć ich tendencje wzrostową. Wykonane dochody w 2013 są wyższe od wykonanych w roku 2010 o kwotę zł: 2.781.718,90, a od roku 2012 o kwotę zł: 252.504,70. Natomiast wydatki charakteryzują się tendencją spadkową, jednak wynika to jedynie ze spadku wydatków inwestycyjnych, bowiem wydatki bieżące wzrastają. Pozytywnym sygnałem jest jednak, że wzrost dochodów bieżących jest większy niż wzrost wydatków bieżących co korzystanie wpływa na wskaźnik z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Zobrazowane to zostało na rysunku nr 3.

Rysunek 3 Kształtowanie się dochodów i wydatków bieżących w latach 2010-2013



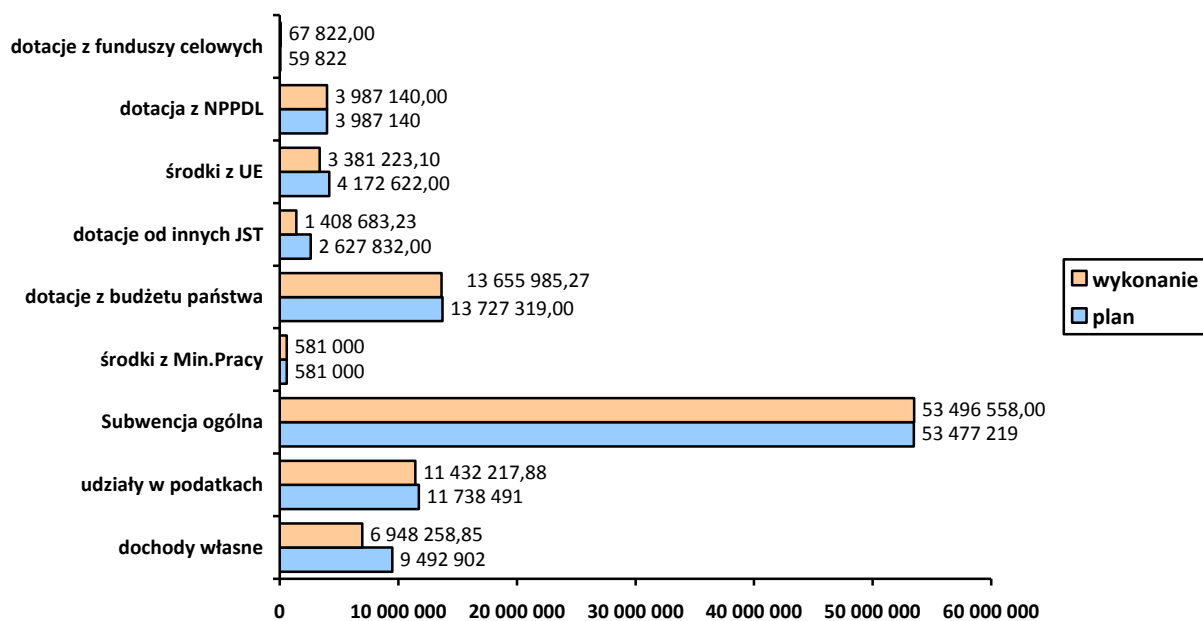
Budżet powiatu na koniec 2013 roku zamknął się deficytem w kwocie zł: 3.335.124,89, stanowi to 36,28% planowanego deficytu. Jest to najlepszy wynik finansowy powiatu w ostatnich czterech latach.

DOCHODY

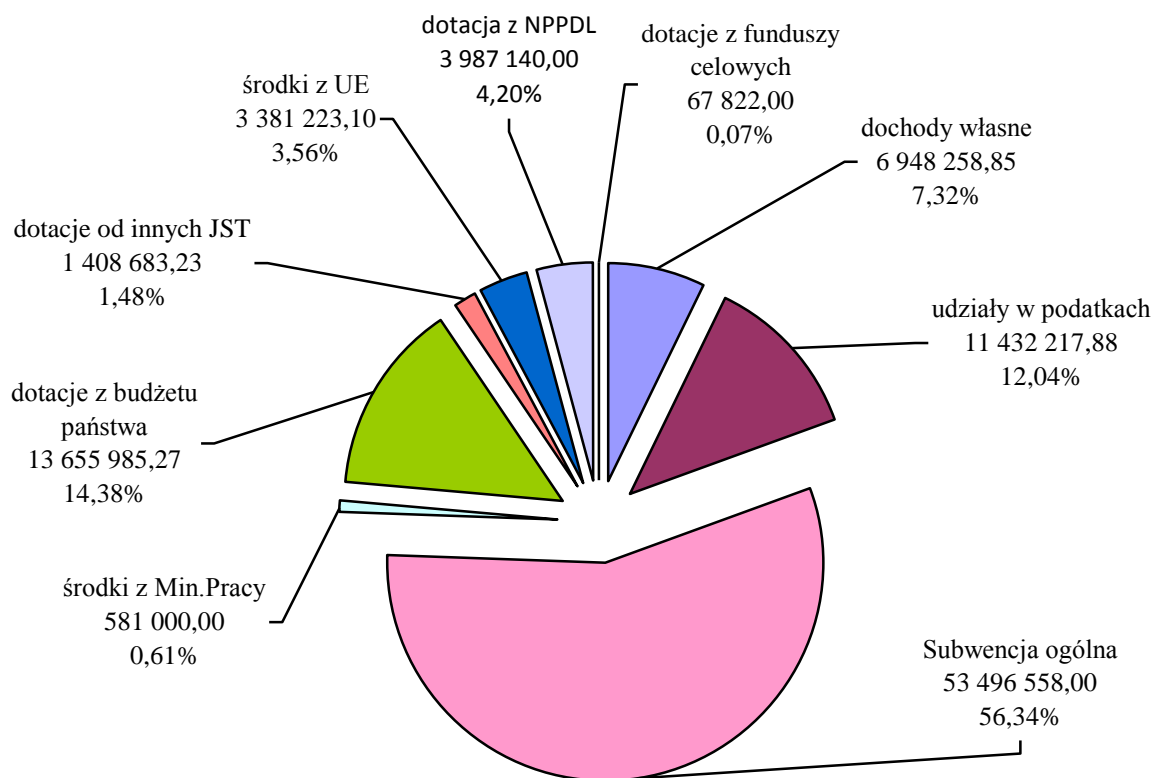
Dochody budżetowe Powiatu Skarżyskiego w 2013 roku zostały wykonane w kwocie zł: **94.958.888,33** co stanowi 95,09% ogólnego planu. Dochody bieżące wyniosły 87.377.423,65zł co stanowi 99,17% planu a 92,02% wykonania dochodów ogółem, zaś dochody majątkowe wykonane w kwocie zł: 7.581.464,68 czyli w 64,48% planu stanowią 7,98% uzyskanych dochodów ogółem. Niskie wykonanie dochodów majątkowych wynika

przede wszystkim z rezygnacji z planowanej sprzedaży majątku powiatu oraz z niewpłacenia w całości przez Gminę Skarżysko-Kamienna dotacji celowej na zadanie inwestycyjne „Budowa 3-go Maja w Skarżysku - Kamiennej”. Poniższe wykresy przedstawiają wykonanie dochodów wg źródeł w stosunku do planu na 2013r oraz ich udział w wykonanych dochodach ogółem.

Rysunek 4 Wykonanie dochodów za 2013 roku w stosunku do planu



Rysunek 5 Wykonanie dochodów za 2013 rok wg źródeł pochodzenia



Omówienie poszczególnych rodzajów dochodów:

• Dochody własne

Dochody własne zostały wykonane w kwocie zł: **6.948.258,85** co stanowi **73,19%** planu. Niskie wykonanie wynika z niewykonania dochodów ze sprzedaży mienia powiatu. Na powyższą kwotę składają się:

- dochody jednostek budżetowych kwota zł: 5.231.890,01
stanowiąca 99,77% planu. Na kwotę tę składają się dochody jednostek z tytułu świadczonych przez nie usług oraz z tytułu odsetek bankowych od środków na rachunku. Największe pozycje dochodów własnych to:

- opłaty komunikacyjne zł: 1.507.233,83

Są to opłaty z tytułu wydania tablic rejestracyjnych, praw jazdy, czasowych pozwoleń i innych druków komunikacyjnych. Powyższe dochody realizowane są przez Starostwo Powiatowe. Ich wykonanie jest wyższe od wykonania poprzedniego roku o 41.651,27zł.

- wpływy z usług zł: 2.250.295,78

są to przede wszystkim wpływy z opłat wnoszonych przez pensjonariuszy Domu Pomocy Społecznej (1.274.369,76zł), z opłat za usługi dot. prac geodezyjnych wykonywanych przez Starostwo Powiatowe (344.087,90zł), za wyżywienie i zakwaterowanie wychowanków oraz za ich dowóz dla placówek wychowawczych (604.279,54zł).

- z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego zł: 309.396,48
 - wpłaty z gmin i powiatów z tytułu utrzymania dzieci w rodzinach zastępczych i placówkach opiekuńczo-wychowawczych zł: 478.655,34
W roku poprzednim wpływy z powiatów miały formę dotacji celowej, ale po wejściu w życie ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej pojawiły się wątpliwości w jaki sposób je traktować. W odpowiedzi na nasz wniosek o wydanie interpretacji w tej sprawie Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach zaleciła stosowanie §2900 i nie uznawanie tych wpływów jako dotacji.
 - udział powiatu w dochodach zrealizowanych na rzecz Skarbu Państwa zł: 244.665,49
 - odsetki bankowe od środków na rachunku i odsetki z tyt. nieterminowych wpłat zł: 80.012,83
 - wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zł: 63.298,49
 - wpływy z tytułu 2,5% kosztów obsługi PFRON zł: 43.590,14
 - otrzymane darowizny zł: 20.736,85
 - wpływy z opłat za trwałe zarząd zł: 6.323,47
 - wpływy z kar za niewywiązywanie się z umów, wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowego odprowadzenia podatku, odszkodowania, zwrot wydatków dokonanych w latach poprzednich (np. korekty składek ZUS) i inne zł: 227.681,31
- dochody ze sprzedaży mienia kwota zł: 1.859,00
są to wpływy ze sprzedaży złomu
- dochody z wynajmu mienia kwota zł: 657.805,58
zostały wykonane w 97,55% planu. Dochody te realizuje głównie Starostwo Powiatowe z tytułu wynajmu pomieszczeń w budynku przy ul.Sikorskiego i Plac

Floriański oraz z wynajmu i dzierżawy innych nieruchomości należących do powiatu (506.207,74zł). Pozostała kwota pochodzi od innych jednostek organizacyjnych powiatu, które wynajmują pomieszczenia w swoich budynkach.

- odsetki od lokat i środków na rachunku bankowym organu finansowego kwota zł:
105.790,90
Oprocentowanie środków ulega zmniejszeniu w związku ze spadkiem stóp procentowych oraz Powiat posiadał mniej środków do lokowania w związku z wcześniejszymi niż w poprzednim roku płatnościami za wydatki inwestycyjne oraz udzieleniem pożyczki.
- niewykorzystane w terminie środki na wydatki niewygasające w 2012r zł:
905.585,40
dotyczą zadania „Zagospodarowanie terenu wokół budynku Starostwa Powiatowego” (736.600zł), które w terminie do końca czerwca nie zostałyby zrealizowane w związku z trudnymi warunkami atmosferycznymi i konieczne było ponowne wprowadzenie zadania do budżetu i wydłużenie terminu wykonania do końca lipca 2013r, zadania „Termomodernizacja budynków będących własnością Powiatu Skarżyskiego”(152.884,90zł) i „Przebudowa budynków wraz z zagospodarowaniem terenu i odwodnieniem przy ul.Plac Floriański” (14.070zł), „Przebudowa ul.Tysiąclecia na odcinku od ul.Słowackiego do skrzyżowania przy ul.Piłsudskiego w Skarżysku-Kam.” (2.030zł), „Wykonanie i montaż regałów archiwalnych stacjonarnych dla potrzeb Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności” (0,50zł).
- środki pozyskane ze Spółdzielni Mieszkaniowej na zadanie: „Przebudowa chodnika przy Al..Tysiąclecia na odcinku od ulicy Słowackiego do ulicy Mickiewicza w Skarżysku-Kamiennej” zł: 45.327,96

Wykonanie dochodów własnych w 2013r wyniosło 73,19% planu, a gdyby pominąć dochody ze sprzedaży majątku wykonanie wyniosłoby 99,48%. Jest to bardzo dobry wynik. Dochody ze sprzedaży majątku nie zostały zrealizowane bowiem zarząd powiatu podjął inną decyzję w sprawie budynku przeznaczonego do sprzedaży. Budynek ten będzie siedzibą powiatowej biblioteki pedagogicznej przejętej, już jako zadanie własne powiatu, od województwa świętokrzyskiego.

Wykonanie dochodów własnych w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego jest wyższe o 429.563,92zł, a pomijając środki na utrzymanie dzieci w pieczy zastępczej, które w poprzednim roku były klasyfikowane jako dotacje, są nieznacznie niższe o 49.091,42zł.

• Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Powyższe dochody zostały wykonane w kwocie zł: **11.432.217,88** co stanowi **97,39%** planu. W stosunku do roku 2012 jest to kwota wyższa o 371.261,87zł. W ostatnich latach utrzymuje się tendencja wzrostowa. Wpływy z udziałów są wyższe zarówno w przypadku podatku dochodowego od osób fizycznych jak i prawnych. Dochody z tytułu udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa planowane są na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów w przypadku podatku dochodowego od osób fizycznych oraz na podstawie wykonania roku poprzedniego w przypadku podatku dochodowego od osób prawnych. Na dochody z udziałów w podatkach składają się:

- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych zł: 11.002.031,00
(96,35% planu)
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych zł: 430.186,88
(134,43% planu)

• Subwencja ogólna

Subwencja ogólna wykonana w 2013 roku w kwocie zł: **53.496.558,00** tj. **100,04%** planu składa się z:

- części oświatowej wykonanie zł: 44.795.032
- części wyrównawczej wykonanie zł: 7.112.491
- części równoważącej wykonanie zł: 1.361.196
- uzupełnienie subwencji ogólnej
 - uzupełnienie dochodów wykonanie zł: 19.339
 - na inwestycje drogowe wykonanie zł: 208.500

Dochody z tytułu subwencji stanowią największą grupę dochodów powiatu, gdyż ich udział w dochodach wykonanych ogółem wynosi aż 56,34%. W stosunku do poprzedniego roku wpływy z subwencji są wyższe o kwotę zł: 2.765.106 czyli o 5,45% i dotyczy to przede wszystkim części oświatowej subwencji. Wynika to z podwyżki wynagrodzeń nauczycieli oraz utworzenia Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego. Największa część subwencji – część oświatowa – jest przeznaczana na wydatki związane z działalnością oświatową powiatu.

- **Środki z Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej**

Są to środki pochodzące z Funduszu Pracy z przeznaczeniem na finansowanie wynagrodzeń i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników Powiatowego Urzędu Pracy. Wykonanie tych dochodów wynosi **100%** planu czyli **581.000zł**. Otrzymana kwota pokryła jedynie 22,32% wykonanych wydatków na wynagrodzenia i składki na ubezpieczenia społeczne od wynagrodzeń pracowników PUP w Skarżysku-Kam.

- **Dotacje**

Dotacje stanowią drugą co do wielkości grupę dochodów budżetu Powiatu Skarżyskiego. Ich wykonanie w 2013 roku wynosi **19.119.630,50** co stanowi **93,71%** planu i **20,13%** dochodów ogółem. Wykonanie dotacji przedstawia się następująco:

– Dotacje z budżetu państwa zł. **13.655.985,27**:

- na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami zł: 12.013.493,91 (99,77% planu)

Są to środki przeznaczone na

- utrzymanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego
- utrzymanie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej
- utrzymanie Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy
- utrzymanie Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności
- składkę zdrowotną za osoby bezrobotne nie posiadające prawa do zasiłku oraz wychowanków domu dziecka
- gospodarowanie gruntami i nieruchomościami Skarbu Państwa wraz z wynagrodzeniami osób wykonujących te zadania
- wiosenną kwalifikację wojskową
- przeciwdziałanie przemocy w rodzinie
- usuwanie skutków klęsk żywiołowych

- na zadania inwestycyjne z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami zł: 21.079,00 (100% planu)

z przeznaczeniem na zakup myjki do masek aparatów powietrznych i zakup przyczepy służącej do przewozu sprzętu dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej oraz na zakup zestawu komputerowego dla Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego.

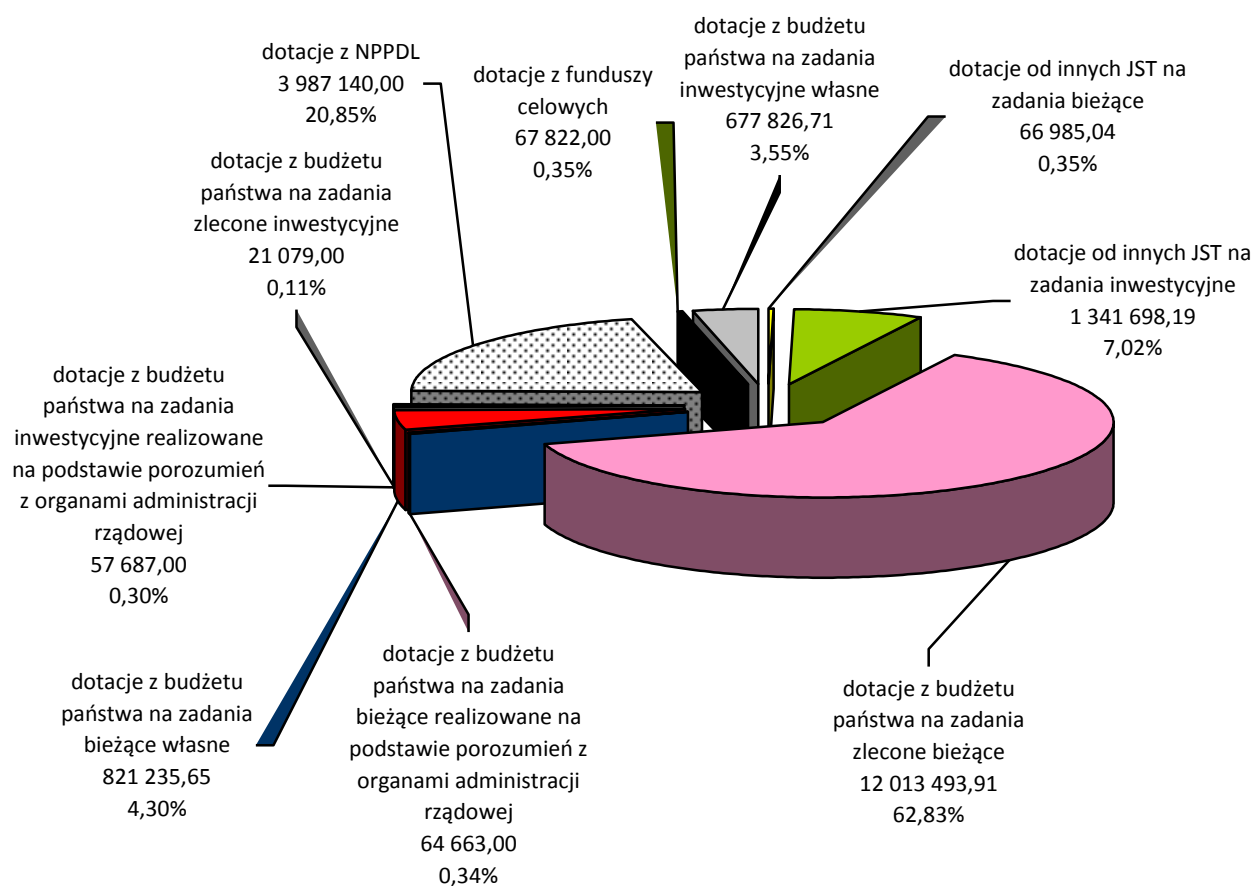
- na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej zł: 64.663,00 (100% planu)
z przeznaczeniem na wiosenną kwalifikację wojskową, na realizację projektu „Przejrzysty Biznes” w ramach rządowego programu ograniczania przestępczości i aspołecznych zachowań „Razem bezpieczniej” oraz na utrzymanie rodzin zastępczych.
 - na zadania inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej zł: 57.687,00 (100% planu)
z przeznaczeniem na założenie monitoringu wizyjnego na targowiskach miejskich w związku z realizacją projektu „Przejrzysty Biznes” w ramach rządowego programu ograniczania przestępczości i aspołecznych zachowań „Razem bezpieczniej”.
 - na bieżące zadania własne powiatu zł: 821.235,65 (99,98% planu)
z przeznaczeniem na utrzymanie Domu Pomocy Społecznej, na remont drogi w ramach usuwania skutków klęsk żywiołowych, na wynagrodzenia rodzin zastępczych oraz na utrzymanie powiatowego centrum pomocy rodzinie.
 - na zadania inwestycyjne własne powiatu zł: 677.826,71 (93,96% planu)
z przeznaczeniem na inwestycje związane z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych (Przebudowa ul.Kopernika w miejscowości Skarżysko-Kamienna – 192.419,49zł i Przebudowa drogi powiatowej ulicy Rycerskiej w Skarżysku-Kamiennej – 485.407,22zł)
- Dotacja z Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych zł: **3.987.140** (100% planu)
z przeznaczeniem na zadania: Budowa ul.3-go Maja w Skarżysku-Kam. (3.000.000zł), Przebudowa drogi powiatowej Nr 0576T -ul.Piękna na odcinku od ul.1-go Maja do ul.3-go Maja wraz z budową kanalizacji deszczowej w Skarżysku-Kamiennej (987.140zł).
- Dotacje z budżetów innych JST zł: **1.408.683,23**:
- na zadania bieżące zł: 66.985,04 (95,88% planu)
na zimowe utrzymanie chodników oraz na dowóz uczestników do Warsztatów Terapii Zajęciowej i Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy
 - na zadania inwestycyjne zł: 1.341.698,19 (52,45% planu)

na zadanie „Budowa ul.3-go Maja w Skarżysku-Kam.” – 1.265.543,01zł i „Budowa chodnika wzdłuż drogi powiatowej Nr 0446T Bliżyn -Sorbin - Odrowążek w miejscowości Drożdżów” – 76.155,18zł. Gmina Skarżysko-Kamienna nie wpłaciła pełnej kwoty dotacji, która wynikała z zawartej umowy i aneksu do tej umowy. Kwota z aneksu, podpisanego po rozstrzygnięciu przetargu na wykonanie zadania, wynosiła 2.381.811,48zł. Ostatecznie po wykonaniu zadania kwota dotacji zmniejszyła się do kwoty zł: 2.370.028,94zł. Wynika z tego, że gmina nie wpłaciła jeszcze kwoty 1.104.485,93zł.

- Dotacje z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących zł: **67.822,00** z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na remont sali gimnastycznej w Zespole Szkół Samochodowo-Uslugowych (59.822zł) i z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska na demontaż pojazdów usuniętych z dróg (8.000zł)

Źródło dotacji oraz ich cel zostały pokazane w tabeli nr 10 stanowiącej załącznik do niniejszego sprawozdania.

Rysunek 6 Udział poszczególnych rodzajów dotacji w wykonaniu dotacji ogółem



Dotacje, które wpływają do powiatu to przede wszystkim dotacje z budżetu państwa, na zadania, które nie są ujęte w zadaniach własnych powiatu, a zostały mu zlecone i realizuje je w imieniu administracji państwowej. Stanowią one ponad 62% wszystkich otrzymanych dotacji. Przeważają dotacje na zadania bieżące – 68,17%, majątkowe stanowią 31,83%.

• **Środki z Unii Europejskiej**

Wykonanie tych dochodów w 2013 roku wynosi **3.381.223,10zł** co stanowi 81,03% planu. Środki są przeznaczone na realizację projektów w ramach programu Leonardo da Vinci (1.108.971,98zł), programu Kapitał Ludzki (1.871.431,01zł), programu Innowacyjna Gospodarka (16.867,44zł), Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich (49.191,25zł) oraz na projekt e-świętokrzyskie i na termomodernizację (334.761,42zł). Otrzymano środki na:

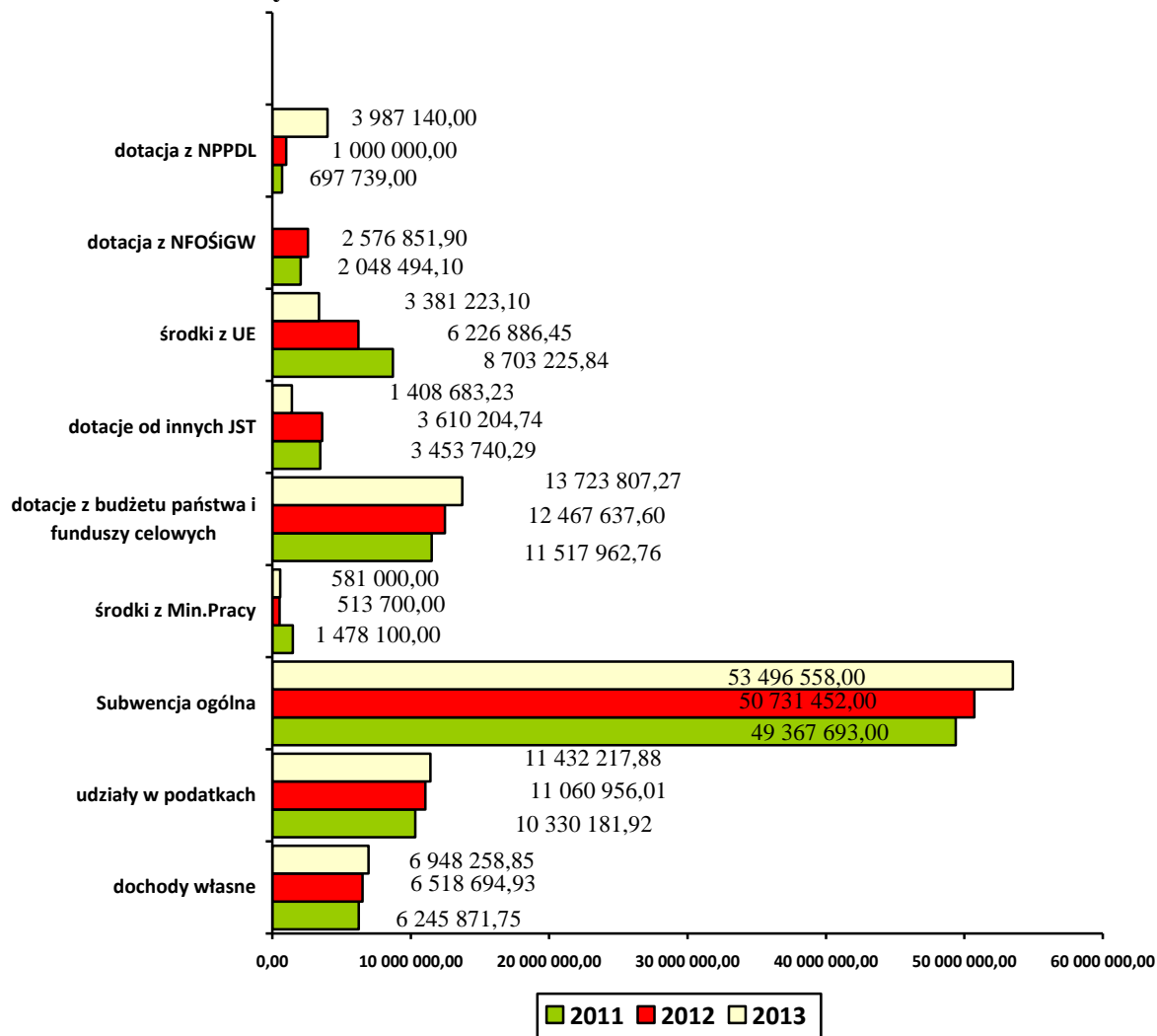
- program Leonardo da Vinci – technik organizacji reklamy - realizowany przez Zespół Szkół Ekonomicznych zł: 138.115,54

- program Leonardo da Vinci – staże dla techników ekonomistów – realizowanego przez Zespół Szkół Ekonomicznych zł: 164.567,54
- program Leonardo da Vinci – staże dla techników hotelarzy i informatyków – realizowanego przez Zespół Szkół Ekonomicznych zł: 282.937,05
- program Leonardo da Vinci – Tworzenie nowoczesnych rozwiązań dla szkolnictwa zawodowego w oparciu o wymianę doświadczeń – realizowany przez Zespół Szkół Technicznych zł: 12.756,47
- program Leonardo da Vinci – Znajomość europejskiego rynku pracy i rozwój kompetencji zawodowych szansą na sukces zawodowy– realizowany przez Zespół Szkół Technicznych zł: 101.953,80
- program Leonardo da Vinci – podnoszenie kompetencji zawodowych kluczem do sukcesu – realizowany przez Zespół Szkół Technicznych zł: 408.641,58
- Projekt „Dobry Start” realizowany przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie zł: 407.624,51
- Projekt „Nasze kadry naszym atutem” realizowany przez Powiatowy Urząd Pracy zł: 350.967,55
- Projekt „Skuteczni dla innych” realizowany przez Powiatowy Urząd Pracy zł: 78.595,50
- Projekt „Budzik przedsiębiorczości” realizowany przez Powiatowy Urząd Pracy zł: 256.263,95
- Projekt „Moje kwalifikacje gwarancją Twojego sukcesu” realizowany przez Powiatowy Urząd Pracy zł: -9.537,00
zwrot niewykorzystanych środków
- Projekt „Rozwiń skrzydła” realizowany przez Powiatowy Urząd Pracy zł: 195.885,82
- Projekt „Spróbujmy razem” realizowany przez Powiatowy Urząd Pracy zł: 103.992,01
- Projekt „Zacznijmy od nowa” realizowany przez Powiatowy Urząd Pracy zł: 472.096,86
- Projekt „Dyplom technika to sukces zawodowy” realizowany przez Zespół Szkół Transportowo-Mechatronicznych zł: 16.424,06

- Projekt „Indywidualizacja nauczania i wychowania klas I-III w szkołach podstawowych, których organem prowadzącym jest Starostwo Powiatowe w Skarżysku-Kamiennej” realizowany przez Starostwo Powiatowe zł: -882,25
- Projekt „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Powiecie Skarżyskim” realizowany przez Starostwo Powiatowe zł: 16.867,44
- Projekt „Tradycje i zwyczaje ludowe - Dożynki Gminno-Powiatowe 2013” realizowany przez Starostwo Powiatowe zł: 25.000,00
- Projekt „Festiwal Muzyki Etniczno-Folkowej” realizowany przez Starostwo Powiatowe zł: 24.191,25
- Projekt „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej będących własnością Powiatu Skarżyskiego” realizowany przez Starostwo Powiatowe zł: 276.769,32
- Projekt „e Świątokrzeskie-Rozbudowa Infrastruktury informatycznej JST” realizowany przez Starostwo Powiatowe zł: 57.992,10

Poniżej przedstawiony został wykres porównujący wykonanie dochodów w latach 2011-2013.

Rysunek 7 Porównanie wykonania dochodów w latach 2011-2013



Ogółem wykonanie dochodów w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego jest wyższe o 252.504,70zł. Jak widać na powyższym wykresie większość źródeł dochodów wzrasta: subwencja, udziały w podatkach, dochody własne czy dotacje z budżetu państwa. Mniej środków niż w poprzednich latach uzyskaliśmy od innych jednostek samorządu terytorialnego czy z funduszy unijnych.

Realizację planu i wykonania dochodów szczegółowo przedstawiają tabele nr 2, 3, 6, 8 i 10 załączone do sprawozdania z wykonania budżetu Powiatu Skarżyskiego za 2013 rok.

WYDATKI

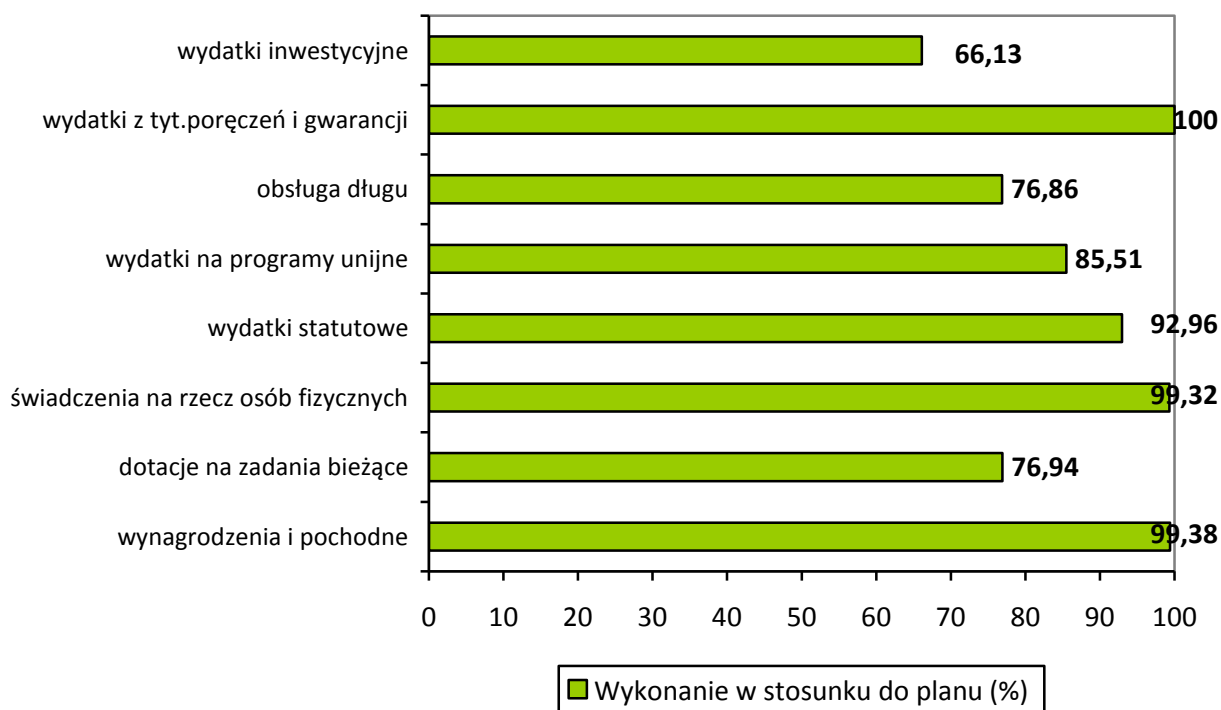
Wydatki zaplanowane w budżecie powiatu w kwocie 109.057.881zł zostały wykonane w wysokości **98.294.013,22** tj. w 90,13%. Wydatki bieżące zostały zrealizowane w 96,21%, zaś wydatki majątkowe w 66,13% planu:

– wydatki bieżące	wykonanie zł:	83.714.237,05
– wydatki majątkowe	wykonanie zł:	14.579.776,17

W dalszej części sprawozdania omówiona zostanie szczegółowo realizacja wydatków.

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

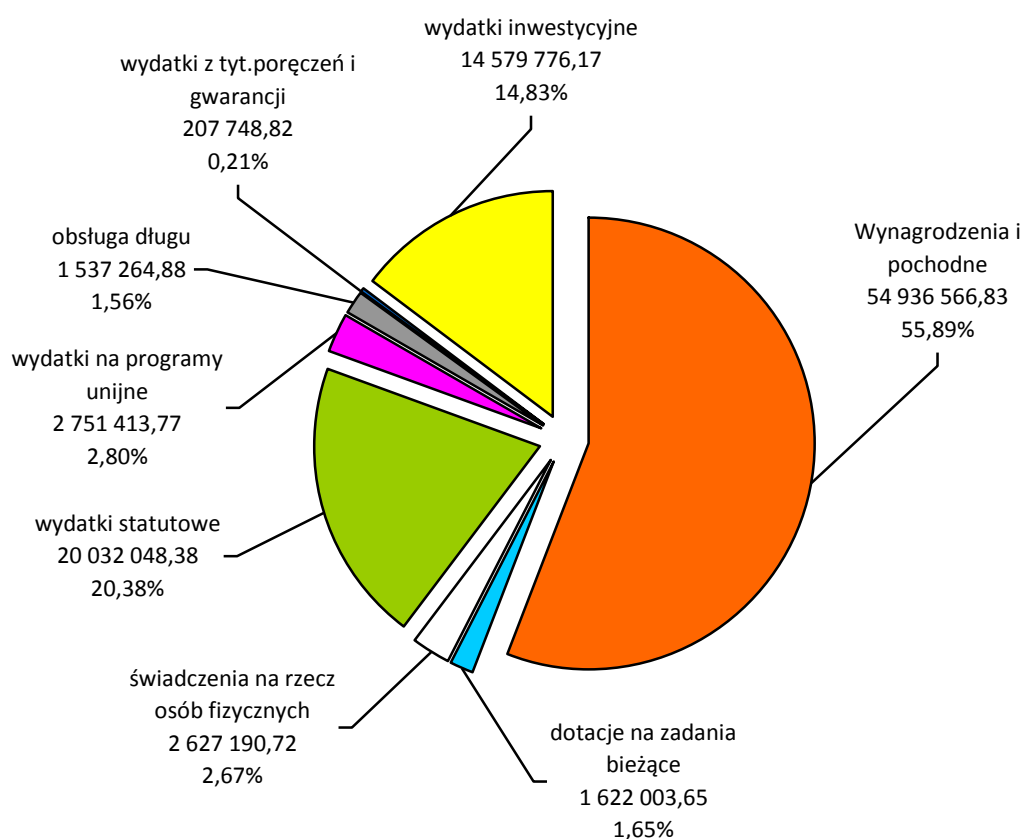
Rysunek 8 Wykonanie wydatków w stosunku do planu



Największe nie wykonanie planu widoczne jest w wydatkach inwestycyjnych. Wynika to z ponownego przesunięcia przez Urząd Marszałkowski realizacji projektów e-świętokrzyskie na kolejny rok oraz z niewykonania zadań budowy ul. Ponurego w Skarżysku-Kamiennej i termomodernizacji budynku Zespołu Opieki Zdrowotnej i Międzyzakładowego Ośrodka Medycyny Pracy przy ul.Ekonomii 4 i budynku Zespołu Placówek Edukacyjno-Wychowawczych przy ul.Szkolnej 15. Poza tym na większości inwestycji wystąpiły oszczędności powstałe po rozstrzygnięciu przetargów na ich wykonanie. Wykonanie wydatków na obsługę długu wyniosło 76,86% planu bowiem oprocentowanie kredytów spadło w związku z obniżeniem stóp procentowych przez NBP. Jest to dla powiatu korzystne, zmniejszają się bowiem koszty

zadłużenia. Na podobnym poziomie wykonania planu kształtują się dotacje udzielane przez powiat dla innych podmiotów. Spowodowane jest to dużo niższym wykonaniem dotacji dla szkół niepublicznych. Zmniejszyła się stawka na jednego ucznia oraz brana była pod uwagę faktyczna frekwencja w danym miesiącu. Plan i wykonanie dotacji przedstawione są w tabeli nr 11 i 12. Niski poziom wykonania można zauważyć także na wydatkach na programy unijne, jednak one są realizowane zgodnie z harmonogramami rzeczowo-finansowymi każdego projektu. Harmonogramy te ulegają zmianie w trakcie roku, najczęściej pod koniec grudnia i planowane wydatki przenoszone są na późniejsze terminy. Pozostałe wydatki są wykonane prawie w 100%.

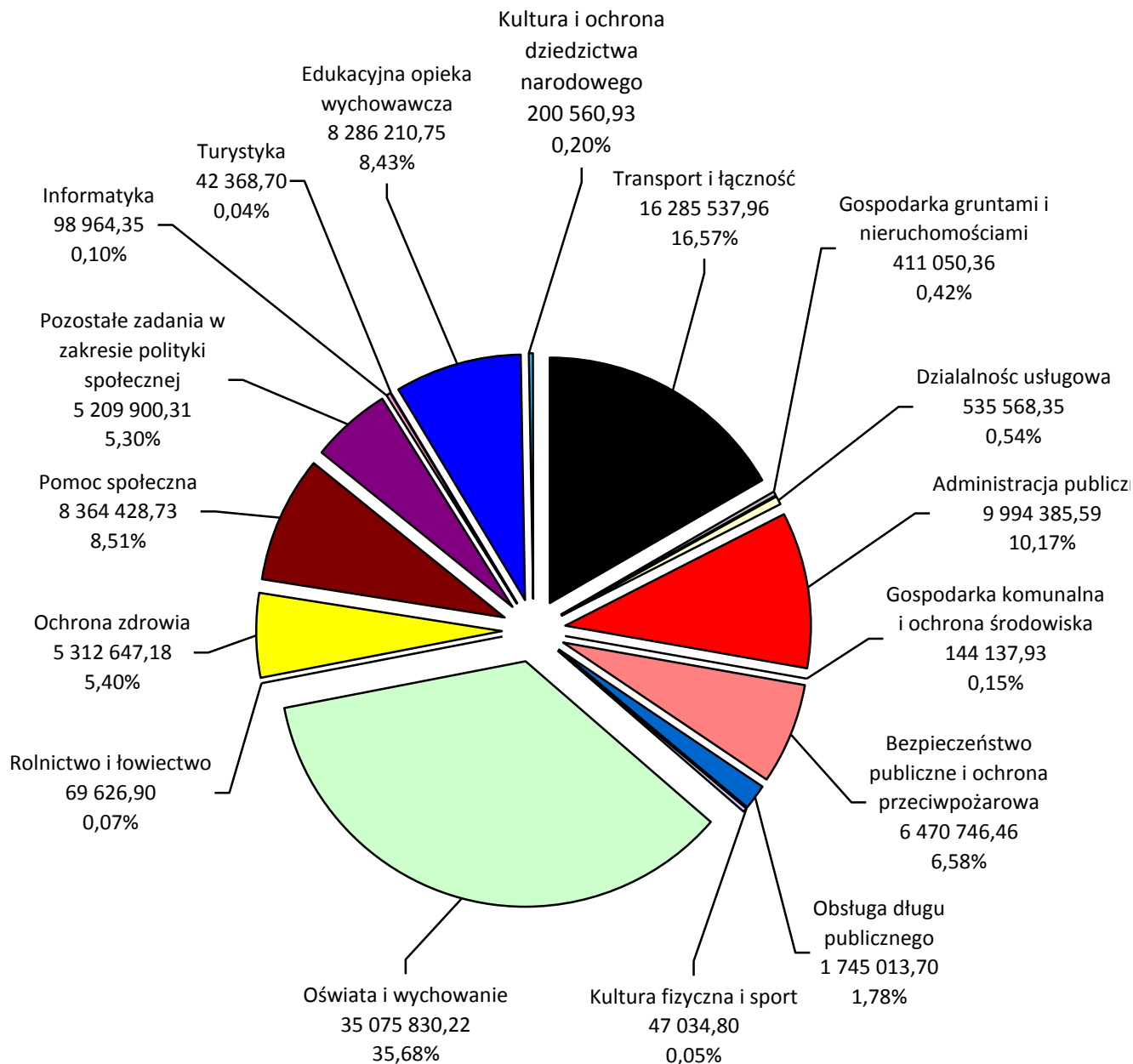
Rysunek 9 Wykonanie poszczególnych grup wydatków w stosunku do wykonania wydatków ogółem



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

W poszczególnych działach wykonanie przedstawia się następująco:

Rysunek 10 Wykonanie wydatków wg działów klasyfikacji budżetowej



Dział 010: ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

W tym dziale zrealizowane zostały wydatki na organizację dwóch projektów w ramach środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013: Festiwalu Muzyki Etniczno-Folkowej w kwocie zł: 32.150,05 i Dożynek Gminno-Powiatowych 2013 w kwocie zł: 34.476,85. Dofinansowanie wynosiło 80% wydatków kwalifikowalnych, maksymalnie 25.000zł na każdy

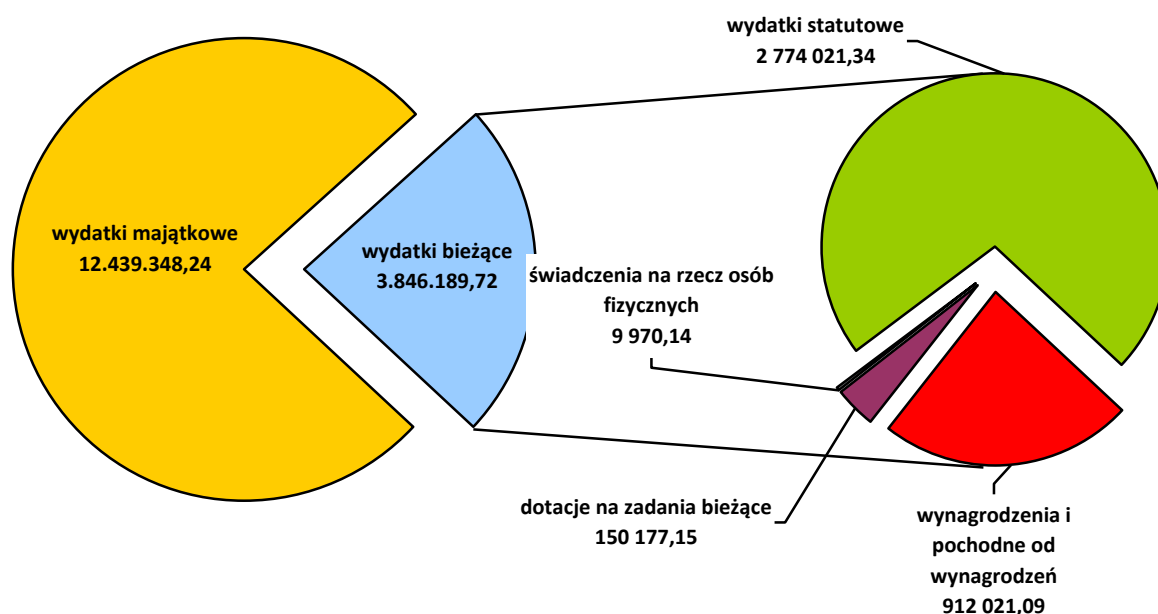
projekt. Łącznie otrzymaliśmy 49.191,25zł dofinansowania. Pozostała część pokryta była ze środków powiatu.

Poza tym w dziale tym wykonano mapy sytuacyjne z podziałem nieruchomości w ramach zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie zł: 3.000. Kwota ta w całości została pokryta z dotacji z budżetu państwa.

Dział 600: TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Wydatki wykonywane są przez Zarząd Dróg Powiatowych i częściowo przez Starostwo Powiatowe w zakresie udzielonych dotacji. Wykonanie wynosi 16.285.537,96zł co stanowi 77,58% planu. Wydatki bieżące wyniosły 98,02% planu tj 3.846.189,72zł, a wydatki inwestycyjne 72,88% planu czyli 12.439.348,24zł. Wykonanie wydatków inwestycyjnych w podziale na poszczególne zadania przedstawiają tabele 13 i 14 stanowiące załącznik do niniejszego sprawozdania.

Rysunek 11 Struktura planu w dziale Transport i łączność



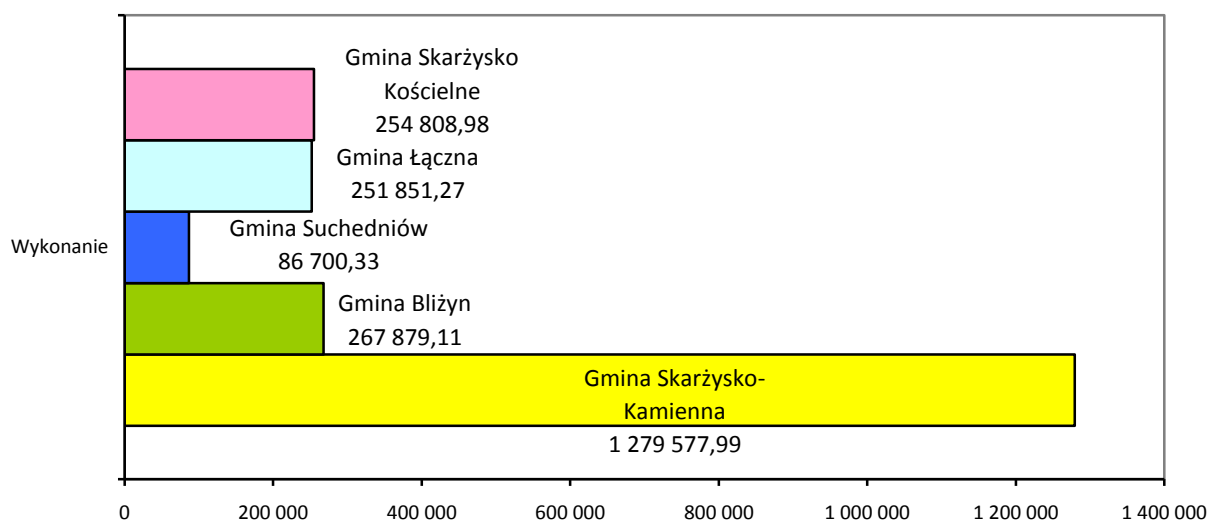
Wydatki bieżące dotyczą przede wszystkim:

- | | | |
|--|----|--------------|
| – przeprowadzanych remontów na drogach powiatowych | zł | 781.043,37 |
| w tym zakup materiałów do remontów dróg, mostów, przepustów, | | |
| – zimowego utrzymania dróg powiatowych | zł | 1.458.828,57 |
| w tym dotacja dla Gminy Bliżyn zł: 150.177,15 | | |
| – wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń | zł | 912.021,09 |
| (zatrudnionych było 20 osób i 15 osób wykonywało umowy zlecenia) | | |

– koszenia zieleni, sprzątania dróg i chodników, wycinka drzew	zł	108.347,08
– oznakowanie poziome i pionowe dróg	zł	59.994,47
– zakupu znaków drogowych	zł	39.506,18
– zakupu paliwa oraz utrzymanie samochodów i usługi transportowe	zł	144.930,30
– ubezpieczenia dróg i samochodów	zł	60.628,00
– zakupu energii elektrycznej (głównie dot. sygnalizatorów świetlnych)	zł	53.257,52
– konserwacja sygnalizacji świetlnej	zł	44.280,00
– odpis na ZFŚS	zł	21.681,69
– opłaty za administrowanie, czynsze i podatek od nieruchomości	zł	19.294,46
– zakup materiałów biurowych, wyposażenia, prenumerata prasy	zł	29.223,93
– usługi telekomunikacyjne	zł	9.286,98
– szkolenia i podróże służbowe pracowników	zł	10.427,80
– pozostałe wydatki dotyczą m.in. świadczeń dla pracowników z tyt. BHP, badań lekarskich, kosztów postępowań sądowych i innych drobnych usług i opłat		

Poniżej znajduje się wykres obrazujący kształtowanie się wydatków bieżących dotyczących utrzymania dróg powiatowych w poszczególnych gminach Powiatu Skarżyskiego. Część wydatków tj zakup materiałów do remontów czy zimowego utrzymania dróg nie da się rozdzielić na poszczególne gminy.

Rysunek 12 Struktura wydatków bieżących dot. dróg powiatowych wg gmin



Część wydatków inwestycyjnych i bieżących finansowana jest ze środków zewnętrznych. Środki otrzymane z gmin zostały przedstawione w tabeli nr 10. W 2013 roku powiat otrzymał kwotę zł: 32.122,71 na zimowe utrzymanie chodników przy drogach powiatowych na terenie Gminy Skarżysko-Kamienna. Poza tym otrzymaliśmy z Gminy Bliżyn kwotę zł: 76.155,18 na zadanie: „Budowa chodnika wzdłuż drogi powiatowej Nr 0446T Bliżyn -Sorbin - Odrowążek w miejscowości Drożdżów” oraz z Gminy Skarżysko-Kamienna kwotę zł: 1.265.543,01 na zadanie „Budowa ul.3-go Maja w Skarżysku-Kam.”. Dwa zadania zostały dofinansowane z Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych i są to: Budowa ul.3-go Maja w Skarżysku-Kam. - 3.000.000zł i Przebudowa drogi powiatowej Nr 0576T -ul.Piękna na odcinku od ul.1-go Maja do ul.3-go Maja wraz z budową kanalizacji deszczowej w Skarżysku-Kamiennej - 987.140zł. Poza tym pozyskana została kwota 208.500zł, jako uzupełnienie subwencji ogólnej, na zadanie: „Przebudowa mostu w ciągu drogi powiatowej Nr 0573T w miejscowości Michałów” oraz kwota 45.327,96zł od Spółdzielni Mieszkaniowej na dofinansowanie „Przebudowy chodnika przy Al.Tysiąclecia na odcinku od ulicy Słowackiego do ulicy Mickiewicza w Skarżysku-Kamiennej”.

Zaznaczyć należy iż z Gminy Skarżysko-Kamienna nie otrzymaliśmy pełnej kwoty wynikającej z umowy dotacji i z ostatecznego rozliczenia zadania „Budowa ul.3-go Maja w Skarżysku-Kamiennej”. Do naszego budżetu winna wpłynąć dotacja w wysokości 2.370.028,94zł. Powstała więc zaległość gminy wobec naszego powiatu w wysokości 1.104.485,93zł. Jest to należność główna, bez naliczonych odsetek.

W dziale tym mieszczą się również wydatki na usuwanie skutków ulewnych deszczy nawiedzających nasz powiat w tym roku. W ramach tych wydatków przeprowadzono remont drogi w Kierzu Niedźwiedzim oraz przebudowano drogi powiatowe w Skarżysku-Kamiennej – ul.Rycerską i ul.Kopernika. Na ten cel otrzymaliśmy środki z budżetu państwa w wysokości 756.334,71zł. Pozostała kwota 372.751,58zł to środki powiatu.

Dział 630: TURYSTYKA

Wydatki w tym dziale dotyczą zadań z zakresu upowszechniania turystyki. W 2013 roku zostały wykonane w kwocie zł: 42.368,70 co stanowi 92,91%. Plan jest realizowany zgodnie z kalendarzem imprez przyjętym przez Zarząd Powiatu.

Poniesiono wydatki na realizację imprez:

– Powiatowy Marszbieg Wiosenny – Ogólnopolska Akcja Polska Biega zł:	4.385,01
– Powiatowy Marszbieg Zimowy zł:	3.312,13
– SzantySkar zł:	1.500,00
– Piknik Archeologiczny Rydno zł:	15.471,68
– Mistrzostwa Polski w Kolarstwie Przelajowym zł:	2.922,81
– Suchedniowski Rajd Rowerowy zł:	400,00
– Gwieździsty Powiatowy Rajd Rowerowy zł:	9.687,71
– Powiatowy Marszbieg Jesienny zł:	3.140,78
– Świętokrzyski Integracyjny Rajd Rowerowy zł:	498,90
– Skarżyski Rajd Rowerowy zł:	599,99
– Piknik na zakończenie wakacji w Sołectwie Brzeście zł:	150,00
– Igrzyska olimpijskie w Michniowie zł:	299,69

Część imprez jest organizowana przez Starostwo Powiatowe, a część tylko współfinansowana.

Dział 700: GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wykonanie za 2013 roku wyniosło kwotę zł: **411.050,36** co stanowi 18,60%. Tak niskie wykonanie planu spowodowane jest niewykonaniem zadania „Termomodernizacja budynku Zespołu Opieki Zdrowotnej i Międzyzakładowego Ośrodka Medycyny Pracy przy ul.Ekonomii 4 i budynku Zespołu Placówek Edukacyjno-Wychowawczych przy ul.Szkolnej 15”. Zostały złożone wnioski o dofinansowanie projektu z różnych źródeł zewnętrznych i czekamy na ich rozpatrzenie. Zrealizowane w tym dziale wydatki inwestycyjne w kwocie zł: 125.198,08 dotyczą:

- montażu telewizji obrazowej z systemem antywłamaniowym w budynku przy ul.Sikorskiego 20 – 21.244,56zł
- termomodernizacji budynku Zespołu Opieki Zdrowotnej i Międzyzakładowego Ośrodka Medycyny Pracy przy ul.Ekonomii 4 i budynku Zespołu Placówek Edukacyjno-Wychowawczych przy ul.Szkolnej 15 – 87.084zł
- wykonania przyłącza do sieci dystrybucyjnej budynku przy ul.Plac Floriański – 16.869,52zł

Wydatki bieżące to wydatki związane z utrzymaniem budynków przy ul. Sikorskiego i częściowo przy Placu Floriańskim oraz gospodarką gruntami Skarbu Państwa, która finansowana jest z dotacji z budżetu państwa. W 2013 roku wpłynęła kwota dotacji w wysokości zł: 68.409,23, z czego wydatkowane środki przede wszystkim na wykonanie operatów szacunkowych dla nieruchomości położonych na terenie powiatu skarżyskiego, koszty postępowania egzekucyjnego oraz opłaty za ogłoszenia w prasie i szkolenia pracowników.

Pozostała kwota wydatków bieżących 217.443,05zł to głównie koszty utrzymania budynków takie jak: koszty energii elektrycznej, ciepłej i wody, odprowadzenia ścieków i wywozu nieczystości, przeglądów technicznych, remontu instalacji elektrycznej w budynku przy ul. Sikorskiego i dotyczą:

- Budynku przy ul. Sikorskiego zł: 130.554,01
- Budynku przy Placu Floriańskim zł: 19.365,97

Pozostałe wydatki to podatek od nieruchomości (26.402zł), ubezpieczenia mienia powiatu (26.711zł), koszty ogłoszeń prasowych, opłaty od wniosku o dokonanie zmian w księdze wieczystej i inne drobne opłaty i usługi. Część kosztów utrzymania budynku przy Placu Floriańskim mieści w rozdziale 75020.

Dział 710: DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Wydatki tego działu dotyczą trzech rozdziałów:

- 71013: „Prace geodezyjne i kartograficzne” zł: 160.000,00
co stanowi 100% planu

Są to wydatki dotyczące wykonania dokumentacji geodezyjno-prawnej dla działek położonych na terenie naszego powiatu. W całości wydatki pokryte są z dotacji z budżetu państwa.

- 71014: „Opracowania geodezyjne i kartograficzne” zł: 52.664,00
co stanowi 58,52% planu

Kwota 20.000zł odnosi się do zadań zleconych związanych z opracowaniem dokumentacji dotyczącej regulacji prawnej gruntów Skarbu Państwa i jest finansowana z dotacji z budżetu państwa.

Pozostała kwota to koszty wykonania dokumentacji geodezyjno-kartograficznej gruntów będących własnością powiatu oraz zakupu części do specjalistycznej kserokopiarki, przeglądów i przedłużenia asysty technicznej Oracle, aktualizacji oprogramowania, ogłoszeń prasowych i szkoleń pracowników.

- 71015: „Nadzór budowlany” zł: 322.904,35
co stanowi 100% planu

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

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wraz z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym zł: 276.379,54
- pozostałe wydatki bieżące zł: 42.725,81
to przede wszystkim koszty energii, usług telekomunikacyjnych i pocztowych, opłaty za czynsz i media, odpis na ZFŚS, zakup sprzętu i materiałów na potrzeby inspektoratu, głównie paliwa.
- zakup zestawu komputerowego zł: 3.799,00

Dział 720: INFORMATYKA

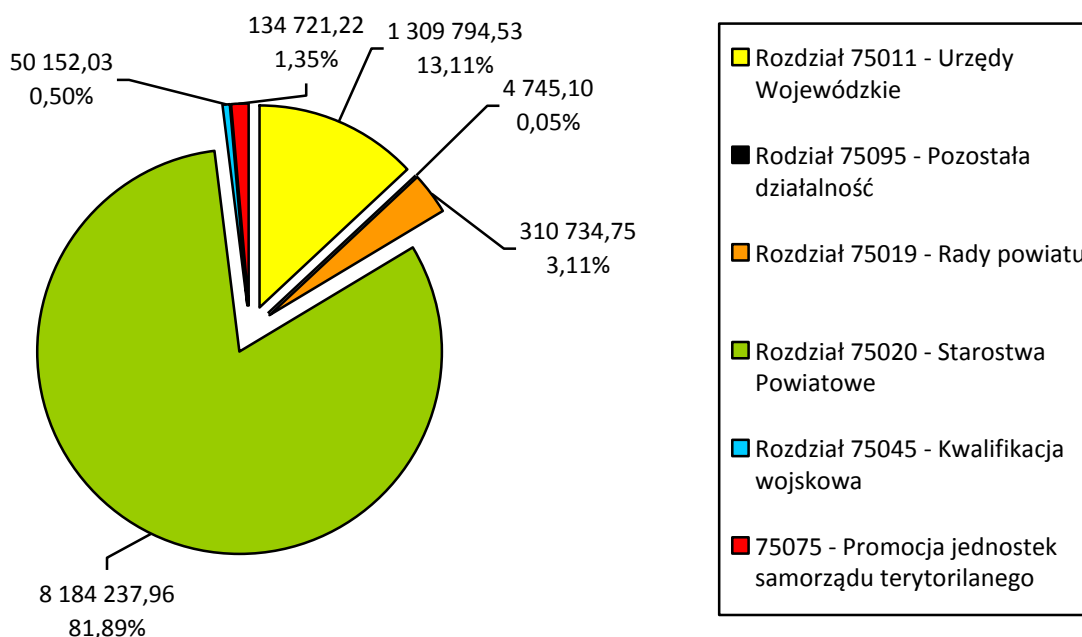
Wydatki tego działu dotyczą projektów e-świętokrzyskie w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego i projektu „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Powiecie Skarżyskim” w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka. Projekty e-świętokrzyskie są realizowane w jednostkach samorządu terytorialnego w całym województwie. Liderem projektów jest Urząd Marszałkowski, zaś powiat jest partnerem. W 2013 roku wydatki wykonane były tylko w projekcie „e-Świętokrzyskie - Rozbudowa Infrastruktury Informatycznej JST”. Była to kwota 83.917,98zł. Większość zadań planowanych do zrealizowania w 2013 roku została przesunięta na rok następny. Podobnie jest z drugim projektem „e Świętokrzyskie-Budowa Systemu Informacji Przestrzennej Województwa Świętokrzyskiego”, gdzie całość planu z 2013 roku została przeniesiona na rok 2014. Powiat nie ma na to bezpośredniego wpływu.

Na oba projekty otrzymamy dofinansowanie z Unii Europejskiej w wysokości 85% wydatków kwalifikowanych. Dofinansowanie odbywa się w formie refundacji poniesionych wcześniej wydatków. Pozostałe wydatki dotyczą opracowania wniosku aplikacyjnego o dofinansowanie projektu w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka 2007-2013 (3.690zł) oraz samej realizacji projektu „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Powiecie Skarżyskim” (11.356,37zł). Projekt obejmować będzie pokrycie kosztów dostępu do Internetu wraz z dostarczeniem sprzętu komputerowego dla gospodarstw domowych na terenie powiatu oraz dla podległych jednostek organizacyjnych. Projekt w 100% dofinansowany jest z Unii Europejskiej i budżetu państwa.

Dział 750: ADMINISTRACJA PUBLICZNA

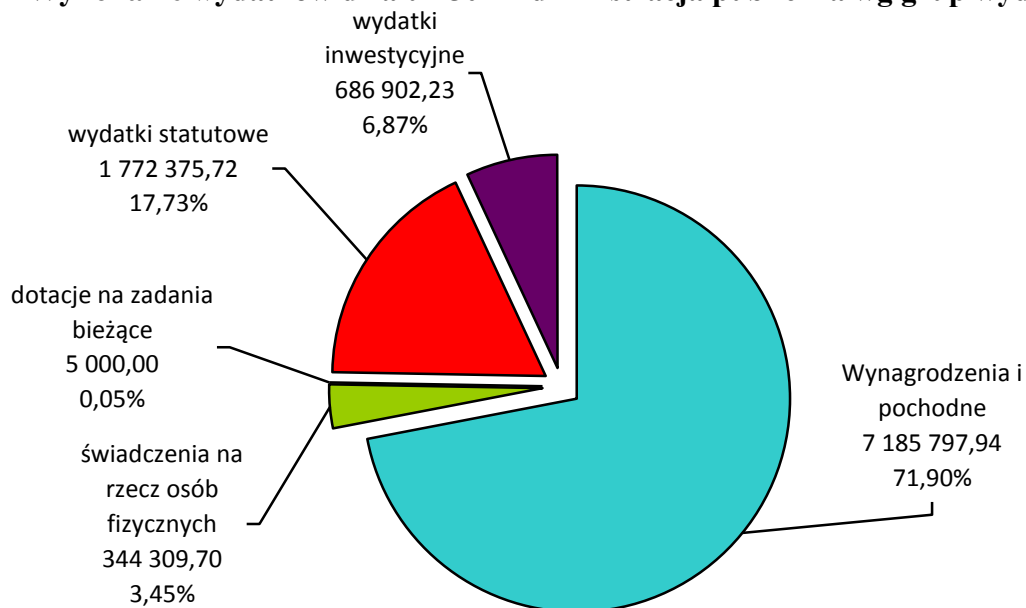
Wydatki tego działu wg rozdziałów przedstawione są na poniższym wykresie

Rysunek 13 Wykonanie wydatków działu 750 - Administracja publiczna wg rozdziałów



Największy udział w wydatkach tego działu mają wydatki związane z obsługą Starostwa Powiatowego, gdyż stanowią ponad 80%. Wynika to z tego, że niemal wszystkie wydatki związane z funkcjonowaniem jednostki – Starostwo Powiatowe – w tym wynagrodzenia pracowników, mieszczą się w ramach tego rozdziału. Część wynagrodzeń dla pracowników Starostwa wypłacana jest w rozdziale 75011 „Urzędy Wojewódzkie”, gdyż związane jest to z wykonywaniem zadań zleconych Powiatowi przez państwo. Na te wynagrodzenia powiat otrzymuje dotację, która w 2013r wyniosła kwotę zł: 191.643 i od kilku lat pozostaje na podobnym poziomie. Około 85% kosztów pokrywana jest ze środków własnych powiatu.

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



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

- wynagrodzenia osobowe zł: 5.592.320,23
 - w tym ekwiwalent za niewykorzystany urlop dla 5 osób zł: 8.286,12
 - nagrody jubileuszowe dla 11 osób zł: 67.356,65
- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy zł: 1.094.810,56
- dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2012 rok zł: 462.170,21
- dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2013 rok dla zmarłego pracownika zł: 7.034,94
- wynagrodzenia bezosobowe zł: 29.462,00

dotyczą głównie zatrudnienia na umowę zlecenia osób wchodzących w skład Komisji Poborowej oraz obsługujących tą Komisję (24.000zł) i wykonujących usługi promocyjne dla powiatu (4.662zł).

2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych – wykonane w 99,25% planu - dotyczą przede wszystkim:

- wypłat ryczałtów dla radnych zł: 302.326,73
- zakupów materiałów i usług wymaganych przez BHP (herbata, woda, ekwiwalent za odzież roboczą, refundacja kosztów okularów) zł: 19.244,97
- odprawa pośmiertna zł: 4.598,00
- odprawa dla zwalnianego pracownika zł: 16.440,00

- nagrody wypłacane w ramach Dożynek Gminno-Powiatowych i festiwalu Kuźnice Folk Fest zł: 1.700,00

3. Dotacje – wykonane w 100% planu

Wydatki dotyczą przekazanej Powiatowi Koneckiemu dotacji celowej na wspólną realizację projektu „Ziemia Odrowążów” w kwocie zł: 5.000

4. Wydatki statutowe – wykonane w 94,82% planu - dotyczą głównie:

- zakupu druków dla Wydziału Komunikacji zł: 497.148,37
- zakupu energii: elektrycznej, ciepłej i wody zł: 234.039,30
 - w tym: budynek przy ul.Konarskiego – 127.431,37zł
 - budynek przy Placu Floriańskim – 106.607,93zł
- zakupu tablic rejestracyjnych zł: 47.685,20
- opłat pocztowe zł: 93.351,40
- usługi komunalne (wywóz nieczystości, ścieki i usługi kominiarskie) zł: 14.047,57
 - w tym: budynek przy ul.Konarskiego – 10.633,68zł
 - budynek przy Placu Floriańskim – 3.413,89zł
- odpisu na ZFŚS zł: 150.840,00
- opłat telekomunikacyjnych zł: 51.257,83
- zakupy dla Biura Rady i Sekretariatu zł: 11.195,82
- zakupy na potrzeby Komisji Poborowej zł: 23.036,38
- zakup publikacji i prenumerata prasy (z dostępem internetowym, w tym dostęp do lexa) zł: 18.898,41
- zakup mebli i wyposażenia zł: 14.437,18
- zakup art. biurowych zł: 41.435,46
- zakup art. do wyposażenia łazienek oraz środki czystości do sprzątania budynków Starostwa zł: 15.692,70
- zakup sprzętu komputerowego wraz z oprogramowaniem i materiałami eksploatacyjnymi zł: 105.589,61
- usługa usuwania z drogi oraz parkowania pojazdów zł: 38.709,89
- organizacja imprez promocyjnych, zakup nagród, materiałów promocyjnych, wykonanie publikacji na temat powiatu, ogłoszenia i publikacje w prasie oraz w serwisach internetowych, opłata członkowska w ROT i ZPP zł: 132.839,23

- konserwacja, przeglądy sprzętu , zakup materiałów do remontu i konserwacji, utrzymanie samochodu, utrzymanie programów zainstalowanych w Starostwie zł: 110.861,70
 - szkolenia pracowników wraz z przejazdami (w tym ryczałt za używanie samochodu prywatnego do celów służbowych) i zakwaterowaniem 53.536,92
 - wykonanie projektów stałej organizacji ruchu zł: 60.000,00
5. Wydatki inwestycyjne – wykonane w 94,93% planu dotyczą:
- zakupu sprzętu komputerowego wraz z oprogramowaniem w kwocie zł: 3.936,00
 - zakupu i montażu systemu przesuwne archiwalnego w budynku Starostwa Powiatowego przy ul.Konarskiego 20 zł: 18.450,00
 - zagospodarowania terenu wokół Starostwa Powiatowego zł: 664.516,23

Dział 754: BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Wydatki w 2013 roku zostały wykonane w kwocie zł: 6.470.746,46 co stanowi 99,08% planu. Dotyczą one przede wszystkim utrzymania Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Skarżysku-Kamiennej – 6.234.212,73zł. Wydatki z tego tytułu są w całości finansowane z dotacji z budżetu państwa. Są to głównie:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla 93 osób w tym 90 funkcjonariuszy zł: 5.304.289,39
- w tym: nagrody jubileuszowe – 50.688,50zł
 - odprawy w związku ze zwolnieniem ze służby – 65.076,07zł
 - rekompensata za przedłużony czas pracy – 324.951,45zł
 - nagrody i zapomogi funkcjonariuszy – 160.765,00zł
 - odszkodowania powypadkowe – 19.792zł
 - równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla funkcjonariuszy – 169.905,62zł
 - dotatkowe wynagrodzenie roczne za 2012 rok – 336.210,89zł
- wypłaty dla funkcjonariuszy za remont lokalu mieszkalnego lub za brak tego lokalu, pomoc mieszkaniowa i zasiłki na zagospodarowanie oraz dopłaty do wypożyczenia oraz przejazdu do szkół zł: 318.698,00
- zakup materiałów i wyposażenia niezbędnego do funkcjonowania jednostki takich jak m.in. materiały pędne i smary, materiały informatyki i transportu, uzbrojenia i techniki specjalnej, materiały do konserwacji sprzętu zł:

	324.701,93
– zakup energii elektrycznej, gazu i wody zł:	105.874,21
w tym energia elektryczna – 31.651,28, gaz – 68.548,96zł	
– remont i konserwacja sprzętów zł:	27.000,00
– usługi w zakresie szkolenia i prewencji zł:	50.409,41
– zakup usług zdrowotnych zł:	21.600,00
– podatek od nieruchomości zł:	20.188,00
– usługi telekomunikacyjne zł:	11.619,72
– zakup myjki do masek aparatów powietrznych zł:	13.500,00
– zakup przyczepy służącej do przewozu sprzętu zł:	3.780,00

W celu utrzymania pełnej gotowości bojowej samochodów, sprzętu silnikowego oraz wyposażenia specjalistycznego część przeglądów technicznych i napraw wykonywanych jest we własnym zakresie. Zwłaszcza, że częsty udział w akcjach powoduje szybsze zużycie i starzenie się samochodów i sprzętu.

Kwota 10.000zł została przekazana, jako dotacja celowa, Ochotniczej Straży Pożarnej w Kierzu Niedźwiedzim na doposażenie wozu strażackiego.

Poza tym poniesione zostały wydatki na zakup posiłków regeneracyjnych oraz wody dla strażaków pracujących nad usuwaniem skutków licznych podtopień spowodowanych ulewnym deszczem oraz zakupiono piasek, rury i pompy, zapory przeciwpowodziowe w celu usunięcia skutków tej sytuacji kryzysowej, która wystąpiła na terenie miasta Skarżyska-Kamiennej. Kwota tych wydatków wyniosła 104.035,31zł.

W ramach tego działu realizowane były dwa projekty finansowane ze źródeł zewnętrznych:

- Przejrzysty biznes na kwotę: 110.500,11zł z czego 100.000zł pochodziło z dotacji z budżetu państwa. W ramach projektu zakupiono i zamontowano system monitoringu wizyjnego na targowiskach miejskich, zapewniono dodatkowe patrole strażników miejskich oraz przeprowadzono szkolenia.
- Bezpieczne Świętokrzyskie w ramach nagrody Koziółek na kwotę: 9.998,33zł, w całości środki pochodzą z dotacji z budżetu Wojewody Świętokrzyskiego i zostały przeznaczone na zadania z zakresu bezpieczeństwa publicznego

Pozostała kwota wydatków w wysokości zł: 1.999,98 została przeznaczona na zakup nagród w konkursie wiedzy pożarniczej.

W omawianym dziale mieści się także rezerwa celowa z przeznaczeniem na zarządzanie kryzysowe. Pierwotnie w budżecie powiatu na 2013 wynosiła 136.573zł, zaś na koniec roku – 27.573zł. W trakcie roku została ona rozdysponowana uchwałami Zarządu Powiatu:

- Nr 12/30/2013 z dnia 27 marca 2013r – kwota 2.000zł na zakup doładowań do telefonów komórkowych w celu zapewnienia ciągłości zorganizowanej powiatowej sieci łączności komórkowej, w skład, której wchodzi Starostwo Powiatowe, Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej, Komenda Powiatowa Policji oraz Straż Miejska. Zorganizowana sieć łączności komórkowej ma na celu zapewnienie monitorowania zagrożeń na terenie naszego powiatu.
- Nr 23/60/2013 z 12 czerwca 2013r – kwota zł: 100.000 na usuwanie skutków podtopień, które wystąpiły na terenie powiatu z powodu ulewnego deszczu.
- Nr 30/76/2013 z 1 sierpnia 2013r - kwota zł: 7.000 na zakup zapór przeciwpowodziowych

Dział 757: OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Wydatki zostały wykonane w kwocie zł: 1.745.013,70 tj. w 79,04% i dotyczą zapłaty odsetek od zaciągniętych w latach poprzednich kredytów oraz spłaty kredytu poręczonego dla ZOZ wraz z odsetkami.

1)Odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek:

- | | |
|---|------------|
| a) Bank PKO BP SA zł: | 5.665,95 |
| dot. kredytu zaciągniętego na budowę Hali Sportowo-Rehabilitacyjnej w Suchedniowie. | |
| b) Bank Pekao SA zł: | 579.128,53 |
| dot. kredytu zaciągniętego na inwestycje w roku 2010 | |
| c) Bank PKO BP SA zł: | 424.627,40 |
| dot. kredytu zaciągniętego na inwestycje w roku 2011 | |
| d) Bank PKO BP SA zł: | 443.666,29 |
| dot. kredytu zaciągniętego na inwestycje w roku 2012 | |
| e) Bank Ochrony Środowiska zł: | 48.743,01 |
| dot. Kredytu zaciągniętego na inwestycje w roku 2013 | |
| f) Getin Noble Bank zł: | 15.433,70 |

dot. kredytu krótkoterminowego zaciągniętego i spłaconego w trakcie roku budżetowego

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

2) Spłata kredytu poręczonego dla ZOZ w Skarżysku-Kamiennej - BRE Bank

Hipoteczny

a) raty kapitałowe zł:	180.003,94
b) odsetki od kredytu zł:	27.744,88

BRE Bank poinformował że w dniu 29 marca 2013r zobowiązanie ZOZ-u wobec banku zostało spłacone i tym samym poręczenie wygasło. Powiat spłacił w tym roku zgodnie z wezwaniami banku 2/3 zadłużenia za m-c styczeń i luty.

3)Prowizje bankowe 20.000,00

Dział 758: RÓŻNE ROZLICZENIA

W tym dziale planowana jest rezerwa ogólna budżetu, która wg uchwały budżetowej wynosiła 200.000zł. w trakcie roku budżetowego została rozdysponowana Uchwałami Zarządu:

- Nr 5/20/2013 z dnia 18 lutego 2013r – kwota zł: 23.690 - na opracowanie wniosku aplikacyjnego o dofinansowanie projektu w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka 2007-2013, który obejmowałby pokrycie kosztów dostępu do Internetu wraz z dostarczeniem sprzętu komputerowego dla gospodarstw domowych na terenie powiatu i dla podległych jednostek organizacyjnych (3.690zł) oraz na zwiększenie planu wydatków na kulturę fizyczną i sport w celu właściwej realizacji kalendarza imprez Powiatu Skarżyskiego (20.000zł).
- Nr 18/40/2013 z dnia 08 maja 2013r kwota zł: 17.420 – na dotację dla Gminy Bliżyn na zimowe utrzymanie dróg powiatowych na jej terenie w związku z przedłużającymi się opadami śniegu co znacząco zwiększyło ponoszone na odśnieżanie koszty (16.420zł) oraz na uiszczenie podatku VAT (1.000zł).

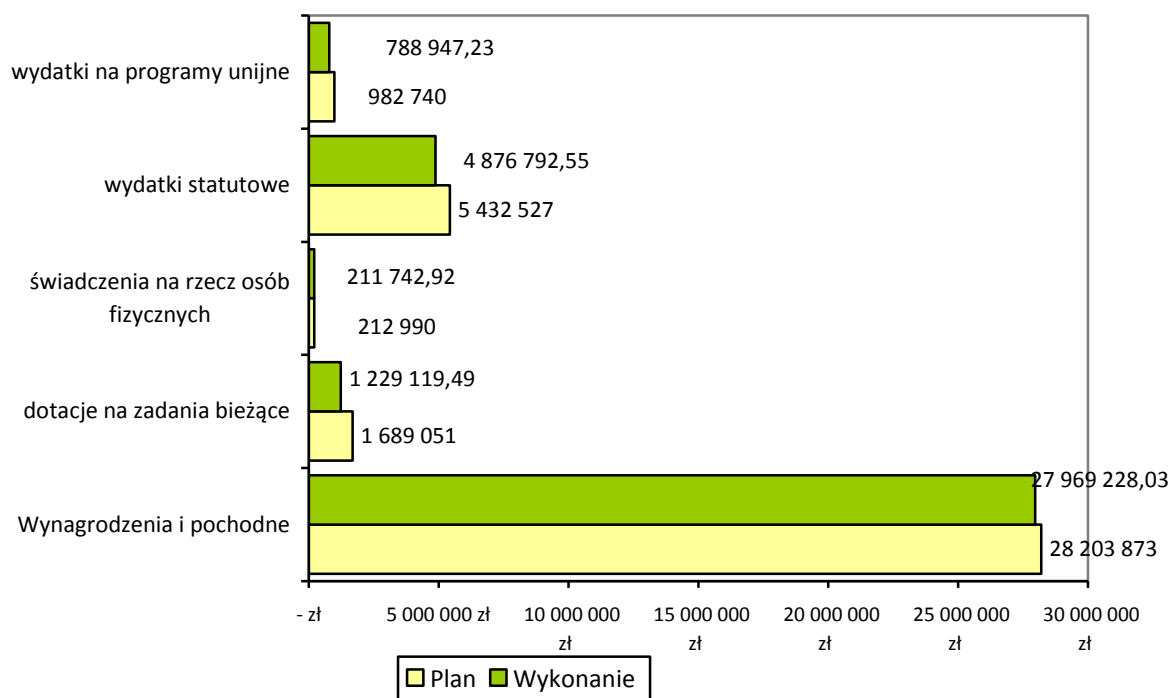
- Nr 22/53/2013 z dnia 05 czerwca 2013r kwota zł: 38.758 - na dotację celową dla Gminy Bliżyn na zimowe utrzymanie dróg powiatowych na jej terenie wskutek przedłużających się opadów śniegu.
- Nr 28/73/2013 z dnia 18 lipca 2013r kwota zł: 40.450 - na zabezpieczenie wkładu własnego dotyczącego remontu drogi w Kierzu Niedźwiedzim w związku z otrzymaną promesą z Ministerstwa Administracji i Cyfryzacji na środki na usuwanie skutków klęsk żywiołowych (22.000zł) oraz na wykonanie wniosku aplikacyjnego o dofinansowanie projektu budowy centrum archeologicznego w ramach programu „Konserwacja i rewitalizacja Dziedzictwa Kulturowego” w ramach Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2009-2014 i Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2009-2014 (18.450zł)
- Nr 36/95/2013 z dnia 24 września 2013r kwota zł: 79.682 - na zakup piasku i soli potrzebnych do zimowego utrzymania dróg powiatowych

Dział 801: OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wydatki wykonane zostały w kwocie zł: **35.075.830,22** co stanowi **96,04%** planu i stanowią największą grupę wydatków budżetu Powiatu Skarżyskiego bo aż 35,68% wykonania. Są finansowane niemal w całości z części oświatowej subwencji ogólnej, z wyjątkiem projektów w ramach programu Leonardo da Vinci, które pokrywane są ze środków unijnych. Poza tym powiat otrzymał środki z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na remont sali gimnastycznej w Zespole Szkół Samochodowo-Usługowych.

W poszczególnych rodzajach wydatki te przedstawiają się następująco:

Rysunek 15 Wykonanie wydatków na oświatę wg grup wydatków



Główną część wydatków – 79,74% - stanowią wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń. Same wynagrodzenia nauczycieli to 70,05% wydatków działu 801. Pozostałe wydatki to przede wszystkim stałe opłaty dot. utrzymania jednostek i zostaną omówione poniżej. W ramach tego działu finansowanych jest 10 placówek oświatowych, a część wydatków jest realizowana przez Starostwo Powiatowe, są to dotacje dla szkół niepublicznych oraz partycypacja w kosztach funkcjonowania Domu Nauczyciela.

Rysunek 16 Wykonanie planu wydatków w dziale 801 w 2013 roku wg jednostek

lp	Nazwa jednostki	Plan na 2013r po zmianach	Wykonanie za 2013 rok	% wykonania
1	I Liceum Ogólnokształcące	3 089 768	3 015 754,69	97,60%
2	II Liceum Ogólnokształcące	2 885 090	2 832 803,41	98,19%
3	III Liceum Ogólnokształcące	1 998 660	1 987 711,73	99,45%
4	Zespół Placówek Resocjalizacyjno-Wychowawczych	1 889 480	1 842 930,62	97,54%
5	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 2	3 115 305	3 080 129,62	98,87%

6	Zespół Placówek Edukacyjno-Wychowawczych	6 496 855	6 456 568,80	99,38%
7	Zespół Szkół Technicznych	5 152 008	5 013 625,25	97,31%
8	Zespół Szkół Ekonomicznych	3 877 770	3 769 643,34	97,21%
9	Zespół Szkół Samochodowo-Usługowych	3 026 210	3 008 159,21	99,40%
10	Zespół Szkół Transportowo - Mechatronicznych	2 887 020	2 816 419,11	97,55%
11	Starostwo Powiatowe	2 103 015	1 252 084,44	59,54%
Razem		36 521 181	35 075 830,22	96,04%

Na wykonane wydatki składają się przede wszystkim:

- Wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń zł: 27.950.662,19
 - w tym dot. nauczycieli zł: 24.554.366,36
 - dot. administracji zł: 1.084.532,25
 - dot. obsługi zł: 2.311.763,58
- w tym:
 - za godziny nadwymiarowe – 1.337.016,52zł
 - ekwiwalent za urlop – 75.659,73zł
 - urlopy zdrowotne – 83.313,90zł
 - nagrody jubileuszowe – 327.033,47zł
 - nagrody - 225.040,13zł
 - odprawy – 95.133,24zł
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne – 1.686.846,74zł
- Wynagrodzenia bezosobowe zł: 18.565,84
- Odprawy i odszkodowania dla zwalnianych pracowników, odprawy pośmiertne zł: 167.360,73
- Pomoc zdrowotna dla nauczycieli zł: 24.560,00
- Zakup opału i paliwa zł: 167.004,52
- Zakup środków czystości zł: 57.086,81
- Zakup materiałów do remontów i konserwacji zł: 199.447,75
- Zakup wyposażenia, art. biurowych, programów i licencji,

prenumerata prasy zł:	235.615,97
– Zakup pomocy dydaktycznych zł:	541.939,51
– Usługi remontowe oraz przeglądy i usługi konserwacyjne zł:	264.479,09
– Energia cieplna zł:	790.863,35
– Energia elektryczna zł:	373.268,44
– Gaz zł:	118.522,17
– Woda zł:	51.138,97
– Odprowadzenie ścieków i wywóz nieczystości zł:	93.216,39
– Usługi telekomunikacyjne i pocztowe zł:	70.632,99
– Obsługa PKZP zł:	15.152,10
– Szkolenia i dokształcanie nauczycieli zł:	64.497,00
– Partycypacja w kosztach funkcjonowania Domu Nauczyciela zł:	3.086,45
– Odpis na ZFŚS zł:	1.574.441,49
– Dotacje dla szkół niepublicznych zł:	1.228.038,42
podział dotacji na poszczególne szkoły znajduje się w tab.12 załączonej do niniejszego sprawozdania	
– Dotacja dla Powiatu Starachowickiego na wspólną organizację nauki religii Kościoła Adwentystów Dnia Siódmego dla uczniów z Powiatu Skarżyskiego i Starachowickiego zł:	1.081,07
– Wydatki związane z realizacją projektów w ramach programu Leonardo da Vinci w Zespole Szkół Ekonomicznych i Zespole Szkół Technicznych zł:	788.947,23

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

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

lp	Nazwa jednostki	Liczba uczniów w roku szkolnym 2009/2010	Liczba uczniów w roku szkolnym 2010/2011	Liczba uczniów w roku szkolnym 2011/2012 (wg SIO na 30.09.2011)	Liczba uczniów w roku szkolnym 2012/2013 (wg SIO na 30.09.2012)	Liczba uczniów w roku szkolnym 2012/2013 (wg SIO na 31.03.2013)	Liczba uczniów w roku szkolnym 2013/2014 (wg SIO na 30.09.2013)
1.	I Liceum Ogólnokształcące	576	549	526	526	527	508
2.	II Liceum Ogólnokształcące	567	539	513	517	517	527
3.	III Liceum Ogólnokształcące	343	323	336	336	329	337
4.	Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii	85	96	96	-	-	-
5.	Zespół Placówek Resocjalizacyjno-Wychowawczych	-	-	-	122	115	106
6.	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 2	73	70	68	74	74	68
7.	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 1	174	-	-	-	-	-
8.	Zespół Placówek Specjalnych dla Niepełnosprawnych Ruchowo	100	-	-	-	-	-
9.	Zespół Placówek Edukacyjno-Wychowawczych	-	256	230	212	213	184
10.	Zespół Szkół Technicznych	563	521	525	501	466	471
11.	Zespół Szkół Ekonomicznych	634	526	489	476	467	386
12.	Zespół Szkół Samochodowo-Usługowych	533	529	532	475	454	472
13.	Zespół Szkół Transportowo - Mechatronicznych	570	422	410	335	308	333
Razem		4218	3831	3725	3574	3470	3392

Rysunek 18 Liczba szkół publicznych

Rodzaj szkoły	Liczba szkół w roku szkolnym 2009/2010	Liczba szkół w roku szkolnym 2010/2011	Liczba szkół w roku szkolnym 2011/2012	Liczba szkół w roku szkolnym 2012/2013	Liczba szkół w roku szkolnym 2013/2014
przedszkole specjalne	1	1	1	2	2
szkoła podstawowa specjalna	3	2	2	2	2
gimnazjum specjalne	3	3	3	3	3
Liceum ogólnokształcące	5	3	3	3	3
Liceum ogólnokształcące dla dorosłych					1
Licem ogólnokształcące specjalne	1	1	1	1	1
Liceum profilowane	1	1	1	1	1
Liceum profilowane specjalne	1	0	0	0	0
Uzupełniające liceum ogólnokształcące specjalne	0	1	1	1	0
Zasadnicza Szkoła Zawodowa	2	2	2	2	2
Zasadnicza Szkoła Zawodowa specjalna	1	1	1	3	3
Technikum	4	4	4	4	4
Techniku Uzupełniające	2	2	2	2	2
Szkoła Policealna dla dorosłych				2	1
Szkoła przysposabiająca do pracy	2	2	2	2	2
Razem	26	23	23	28	27

W ostatnich latach utrzymuje się tendencja spadkowa w liczbie uczniów, co jest niekorzystne dla naszego samorządu gdyż prowadzi do zmniejszenia subwencji oświatowej. Sytuacja jest trudna bowiem koszty utrzymania szkół są kosztami stałymi a środki przypadające na daną szkołę coraz mniejsze. Zmusza to do podjęcia odpowiednich działań zmierzających do oszczędności w wydatkach placówek oświatowych, które nie zawsze spotykają się z aprobatą pewnych grup społeczeństwa.

W budżecie utworzona była rezerwa celowa przeznaczona na oświatę i wychowanie w kwocie zł: 89.000. Została częściowo rozdysponowana w trakcie roku i tak:

- Uchwałą Nr 28/73/2013 Zarządu Powiatu z 18 lipca 2013r – kwota 60.500zł została przeznaczona na przeprowadzenie remontów w placówkach oświatowych

- Uchwałą Nr 32/83/2013 Zarządu Powiatu z 28 sierpnia 2013r – kwota 12.335zł została przeznaczona na przeprowadzenie egzaminów potwierdzających kwalifikacje zawodowe w Zespole Szkół Technicznych

Kwota rezerwy w wysokości 16.165zł nie została rozdysponowana.

Dział 851: OCHRONA ZDROWIA

Plan tego działu w kwocie zł: 5.314.883 został wykonany w 99,96% tj. w kwocie zł: 5.312.647,18. Wykonanie dotyczy głównie składki na ubezpieczenie zdrowotne dla osób nieobjętych tym ubezpieczeniem, czyli osób bezrobotnych niepobierających zasiłków oraz wychowanków domu dziecka i placówek oświatowych. Wydatki te wykonane były przez trzy jednostki tj:

- Powiatowy Urząd Pracy zł: 4.400.167,80
- Zespół Placówek Opieki, Wychowania i Interwencji Kryzysowej „Przystań” zł: 18.860,40
- Zespół Placówek Edukacyjno-Wychowawczych zł: 514,80

Poza tym udzielono dotacji dla :

- Zespołu Opieki Zdrowotnej w kwocie zł: 550.000 na adaptację i dostosowanie pomieszczeń na sterylizatornię, oddział wewnętrzny oraz dziecięcy, zakup i montaż instalacji dźwiękowego systemu ostrzegawczego, budowę chodnika obok budynku szpitala przy ul.Ekonomii i na zakup sprzętu medycznego.
- Międzyzakładowemu Ośrodkami Medycyny Pracy w kwocie zł: 30.339,18 na przebudowę wejścia głównego wraz ze schodami i wraz z wymianą drzwi wejściowych.
- Obwodowi Lecznictwa Kolejowego w kwocie zł: 300.000 na zakup systemu radiografii cyfrowej.

Wydatkowano również środki w wysokości 12.765zł na kolejną edycję badań specjalistycznych dla dzieci w ramach programu „Nie nowotworom u dzieci” realizowanego przez Fundację Ronalda McDonalda.

Dział 852:POMOC SPOŁECZNA

Realizacja wydatków w tym dziale wyniosła **8.364.428,73zł** co stanowi 92,80% planu. Wydatki dotyczą przede wszystkim kosztów utrzymania Zespołu Placówek Opieki, Wychowania i

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

Koszty utrzymania Zespołu Placówek Opieki, Wychowania i Interwencji Kryzysowej „Przystań” wyniosły 1.278.221,13zł. W placówce zaplanowanych jest 30 miejsc, a w 2013 roku średnia liczba przebywających dzieci wyniosła 31,81. W Przystani przebywało 6 dzieci spoza terenu Powiatu Skarżyskiego i ich koszt utrzymania poniosły powiaty, z których dzieci pochodzą. Z tego tytułu wpłynęły środki w wysokości 191.952,87zł. Koszt ten jest ustalany na podstawie wykonania wydatków Przystani w poprzednim roku oraz średniej liczby jej wychowanków, jest ustalany zarządzeniem Starosty do końca marca każdego roku. Koszt utrzymania dziecka w placówce wynosił do lutego br 3.367,41zł miesięcznie, a od marca – 3.334,26zł.

Podobnie jak w przypadku placówek opiekuńczo-wychowawczych część wydatków związana z wychowankami rodzin zastępczych, pochodzącymi z innych powiatów jest zwracana przez powiaty bądź miasta na prawach powiatów, z których dzieci pochodzą. W omawianym roku środki te wyniosły 126.547,91zł.

Zgodnie z ustawą o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej gmina właściwa ze względu na miejsce zamieszkania dziecka przed umieszczeniem go po raz pierwszy w pieczy zastępczej ponosi odpowiednio wydatki na jego utrzymanie w wysokości:

- 1) 10% w pierwszym roku pobytu dziecka w pieczy zastępczej,
- 2) 30% w drugim roku pobytu dziecka w pieczy zastępczej,
- 3) 50% w trzecim roku i następnych latach pobytu dziecka w pieczy zastępczej.

Z tego tytułu wpłynęła kwota zł: 160.154,56, z czego 47.609,19zł dotyczy dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych, a 112.545,37zł dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych. Są to środki na dzieci pochodzące z naszego powiatu umieszczane w pieczy zastępczej zarówno na terenie naszego powiatu jak i poza nim.

W przypadku gdy dzieci pochodzące z naszego powiatu umieszczane są w pieczy zastępczej poza jego terenem Powiat przekazuje środki na ich utrzymanie. Do zeszłego roku środki przekazywane były w formie dotacji, w bieżącym roku forma to uległa zmianie, co pozwoliło na dokonywanie tych wydatków przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie, które zawsze było odpowiedzialne merytorycznie za te wydatki. Na utrzymanie wychowanków w placówkach opiekuńczo-wychowawczych poza naszym powiatem wydatkowano kwotę zł: 1.720.525,19 i tak:

- | | |
|------------------------|----------------|
| – Powiat Starachowicki | zł: 64.050,64 |
| – Powiat Kielecki | zł: 44.766,98 |
| – Powiat Buski | zł: 234.360,33 |

– Powiat Ostrowiecki	zł: 317.084,74
– Powiat Krasnystaw	zł: 159.280,88
– Powiat Sandomierski	zł: 180.328,34
– Powiat Jasielski	zł: 31.792,56
– Powiat Olesko	zł: 35.700,00
– Powiat Brzeski	zł: 93.779,36
– Powiat Stalowowolski	zł: 171.687,20
– Powiat Łuków	zł: 46.720,52
– Powiat Miechowski	zł: 137.190,00
– Miasto Rybnik	zł: 18.973,50
– Powiat Jędrzejowski	zł: 41.875,71
– Miasto Kielce	zł: 96.967,26
– Powiat Kraśnicki	zł: 19.959,53
– Powiat Przorski	zł: 26.007,64

zaś na dzieci umieszczone w rodzinach zastępczych przekazano środki w wysokości 430.696,57zł:

– Miasto Kielce	zł: 66.114,32
– Miasto Katowice	zł: 14.000,00
– Miasto Kraków	zł: 24.000,00
– Miasto Wrocław	zł: 9.900,00
– Miasto Łódź	zł: 10.850,00
– Miasto Warszawa	zł: 6.996,80
– Powiat Szydłowiecki	zł: 6.597,60
– Powiat Konecki	zł: 42.216,77
– Powiat Starachowicki	zł: 53.645,76
– Powiat Kielecki	zł: 30.483,59
– Powiat Nowodworski	zł: 26.946,22
– Powiat Miechowski	zł: 51.099,16
– Powiat Sandomierski	zł: 66.302,02
– Powiat Ostrowiecki	zł: 21.544,33

W porównaniu do roku poprzedniego wydatki na utrzymanie dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych poza naszym powiatem są mniejsze o 24,90% tj o 570.570,39zł, natomiast wzrosły wydatki na dzieci wychowujące się w rodzinach zastępczych o 36,88% wzrostu tj

o 116.051,04zł. Więcej dzieci umieszczanych jest w rodzinach zastępczych niż w placówkach opiekuńczo-wychowawczych, co jest dobrym sygnałem, gdyż w ten sposób poprawia się sytuacja dzieci oraz zmniejszają się koszty ich utrzymania.

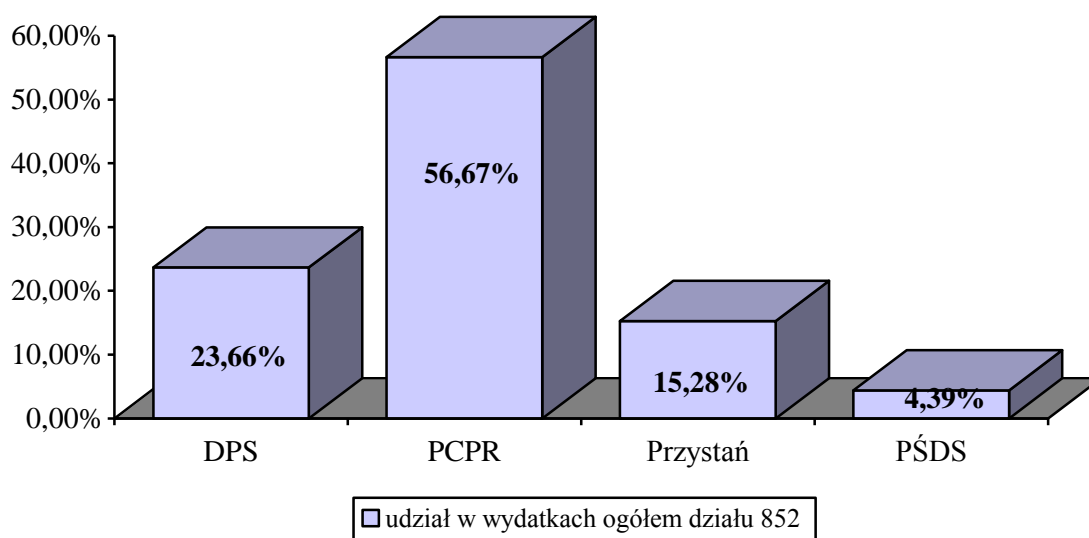
Poza wyżej wymienionymi wydatkami Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie realizuje inne wydatki związane z wykonywaniem ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej oraz zadania polegające przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie, które są finansowane ze środków budżetu państwa. Na ten cel wpłynęła dotacja w wysokości 8.395zł. Poza tym środkami otrzymaliśmy z budżetu państwa dotacje na utrzymanie rodzin zastępczych i samego Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie, na wypłatę dodatków specjalnych za pracę w terenie w łącznej kwocie 49.027,65zł. Zadaniem PCPR jest przede wszystkim obsługa rodzin zastępczych, kierowanie dzieci do placówek opiekuńczo-wychowawczych zgodnie z postanowieniami sądu, przeciwdziałanie przemocy w rodzinie poprzez zapewnienie pomocy terapeutycznej oraz prawnej dla ofiar przemocy, a także terapii dla sprawców tej przemocy, realizacja programu korekcyjno-edukacyjnego dla sprawców przemocy, porady dotyczące problemów wychowawczych, problemów w związkach, realizacja programu edukacyjno-wychowawczego dla młodzieży z nadzorem kuratora, prowadzenie procedury Niebieska Karta – Pomoc Społeczna, konsultacje z policją, MOPS, pedagogami szkolnymi.

Dom Pomocy Społecznej wykonał wydatki w kwocie zł: 1.979.216,16 co stanowi 97,64% planu. Częściowo wydatki finansowane są z dotacji Wojewody. Dotacja przeznaczona jest na osoby przebywające na tzw. „starych zasadach”, czyli przyjęte przed dniem 1 stycznia 2004. Kwota dotacji otrzymana w 2013r wyniosła zł: 705.000. Pozostała kwota wydatków pokrywana jest z odpłatności mieszkańców i Ośrodków Pomocy Społecznej (w przypadku kierowanych osób przez te ośrodki). W DPS przebywa 60 osób, w tym 25 osób na tzw „starych zasadach”.

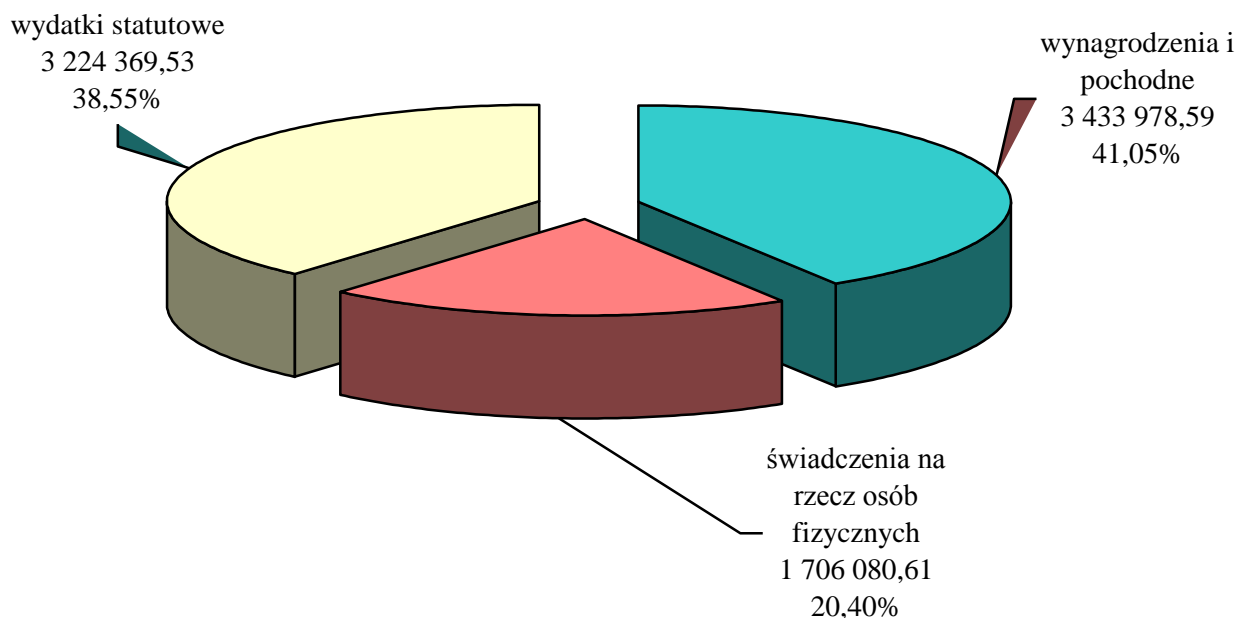
Kwota wydatków zł: 367.000,57 dotyczy Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy. Jest on w całości finansowany z dotacji Wojewody oraz z dotacji z Gminy Bliżyn na dowóz uczestników z jej terenu do świetlicy. Jest jednostką organizacyjną pomocy społecznej zapewniającą pobyt dzienny dla osób niepełnosprawnych intelektualnie – zgodnie z wydaną przez Wojewodę decyzją.

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

Rysunek 19 Udział jednostek w wykonaniu działu 852



Rysunek 20 Wydatki działu 852 wg grup wydatków



Największe wydatki ponoszone są na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zł: 3.433.978,59zł. Dotyczą one 92,5 etatów. W porównaniu do poprzedniego roku znacząco wzrosły wydatki statutowe, jest to jednak związane ze zmianą klasyfikacji wydatków na utrzymanie dzieci w pieczy zastępczej poza naszym powiatem. Do końca poprzedniego roku miały formę dotacji, obecnie kwalifikują się do wydatków statutowych.

Główne wydatki to:

- wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi zł: 3.129.330,14
- w tym: nagrody jubileuszowe dla 12 osób – 47.368,30zł
- odprawy emerytalne dla 5 osób – 85.140zł

nagrody – 104.944,27zł

- dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2012r 194.619,37
- wynagrodzenia bezosobowe 110.029,08
przede wszystkim wynagrodzenia zawodowych rodzin zastępczych i koordynatorów pieczy zastępczej
- utrzymanie dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych poza terenem naszego powiatu zł: 1.720.525,19
- utrzymanie dzieci w rodzinach zastępczych poza terenem naszego powiatu zł: 430.696,57
- koszty energii zł: 252.260,87
- zakup środków żywności zł: 242.673,91
- pomoc pieniężna dla wychowanków domu dziecka oraz rodzin zastępczych na kontynuowanie nauki, pomoc na usamodzielnienie się, wypłaty dla rodzin zastępczych na utrzymanie dzieci zł: 1.698.262,75
- odpis na ZFŚS zł: 113.111,00
- zakup leków zł: 36.393,83
- zakup materiałów i wyposażenia zł: 240.032,48
w tym przede wszystkim środki czystości (35.033,81zł), paliwo i części do samochodów (28.193,45zł), odzież dla wychowanków i podręczniki (22.949,36zł), wyposażenie placówki Przyszań (40.659,67zł), wyposażenie PCPR (11.425,80zł), wyposażenie DPS (31.461,37zł), zakup klimatyzatorów dla PŚDS (7.995zł), art.biurowe, tonery, publikacje, licencje (34.408,71zł)
- usługi telekomunikacyjne zł: 18.865,31
- usługi remontowe i konserwacyjne zł: 18.685,39
- wywóz śmieci i odprowadzenie ścieków zł: 29.895,27
- opłata za przedszkole, za wyżywienie wychowanków w internatach, przejazdy i usługi kulturalno-oświatowe dla dzieci zł: 20.056,45
- pozostałe usługi to przede wszystkim koszty szkoleń, przejazdów służbowych pracowników, podatku od nieruchomości, zakupów wynikających z BHP, abonamentów za posiadane programy, przeglądów technicznych, posługi religijnej w DPS, opłat pocztowych i innych.

Dział 853: POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Wydatki zostały wykonane w kwocie zł: 5.209.900,31 co stanowi 94,96% planu.

Największą część wydatków dotyczy utrzymania Powiatowego Urzędu Pracy. Jest to kwota zł: 2.883.191,95 czyli 55,34% wszystkich wydatków tego działu. Wynagrodzenia pracowników są częściowo finansowe ze środków z Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej, które wpłynęły w wysokości 581.000zł. Pokrywają tylko częściowo wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników Powiatowego Urzędu Pracy, które stanowią największą grupę wydatków jednostki i wynoszą 2.641.482,52zł. Pozostałe wydatki dotyczą bieżących kosztów utrzymania i są to przede wszystkim koszty energii elektrycznej, gazu i wody (87.029zł), zakup materiałów i wyposażenia (13.499,99zł) – głównie zakup paliwa, artykułów biurowych, materiałów do konserwacji sprzętu oraz prenumerata prasy, odpis na ZFŚS (71.120,62zł), odprawa dla zwalnianego pracownika (10.092zł), podatek od nieruchomości (12.138,00zł) oraz pozostałe usługi w tym opłaty za usługi telekomunikacyjne, wywóz nieczystości i odprowadzenie ścieków, składki na PFRON.

W dziale tym finansowane jest także funkcjonowanie Zespołu ds. orzekania o stopniu niepełnosprawności, który wchodzi w strukturę organizacyjną Starostwa. Do obsługi Zespołu zatrudnione są 4 osoby na umowę o pracę oraz lekarze zatrudniani na umowy zlecenia. Łącznie 16 osób. W omawianym okresie wydano 2097 orzeczeń o określeniu stopnia niepełnosprawności, 83 orzeczeń o niezaliczeniu do osób niepełnosprawnych bądź odmowie ustalenia stopnia niepełnosprawności, 1148 legitymacji o stopniu niepełnosprawności. Zespół jest częściowo finansowany z dotacji od Wojewody. Niestety kwota ta jest niewystarczająca na pokrycie działalności Zespołu i powiat musi dofinansowywać jego wydatki z własnych środków. Na funkcjonowanie Zespołu otrzymano od Wojewody kwotę zł: 207.675 co pokryło 73,44% łącznych wydatków tego rozdziału. Zaznaczyć należy jednak, że część kosztów funkcjonowania Zespołu pokrywana jest z rozdziału 75020, bowiem Zespół mieści się obecnie w budynku Starostwa i stanowi jego komórkę organizacyjną, niezasadnym jest więc sztuczne wydzielenie tych wydatków. Są to materiały biurowe, opłaty pocztowe, media, usługi telekomunikacyjne. Wydatki omawianego rozdziału przeznaczone były przede wszystkim na:

- | | |
|---|------------|
| – wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń zł: | 214.674,94 |
| – wynagrodzenia członków Zespołu zł: | 63.462,00 |
| – odpis na ZFŚS zł: | 4.376,00 |

Starostwo Powiatowe przekazało dotacje dla Warsztatów Terapii Zajęciowej na pokrycie 10% kosztów ich działalności. Pozostała część pokrywana jest ze środków PFRON-u, które nie

przechodzą przez budżet Powiatu. Na powyższy cel przekazano kwotę zł: 123.300 dla dwóch warsztatów funkcjonujących na terenie naszego powiatu:

- | | |
|---|-----------|
| 1) Warsztaty Terapii Zajęciowej ul. Kościuszki 38 | 49.320,00 |
| 2) Warsztaty Terapii Zajęciowej ul. Równoległa 23 | 73.980,00 |

Na dowóz na warsztaty osób z innych powiatów: koneckiego i szydlowieckiego otrzymujemy dotacje od tych powiatów, które wyniosły kwotę zł: 9.864.

Wydatek w kwocie zł: 36.000, jako dotacja celowa dla Warsztatów Terapii Zajęciowej ul. Równoległa 23 na zakup autobusu do przewozu osób niepełnosprawnych, został ujęty w wykazie wydatków niewygasających z upływem 2013 roku.

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

Rysunek 21 Realizacja projektów w ramach POKL

Nazwa projektu	Jednostka realizująca	Plan na 2013r po zmianach	Wykonanie za 2013r	Wydatki sfinansowane z dofinansowania z UE i budżetu państwa
Nasze kadry naszym atutem	Powiatowy Urząd Pracy	384.281	312.723,68	312.723,68
Skuteczni dla innych	Powiatowy Urząd Pracy	81.218	72.855,64	72.855,64
Rozwiń skrzydła	Powiatowy Urząd Pracy	208.848	208.830,36	208.830,36
Budzik przedsiębiorczości	Powiatowy Urząd Pracy	279.882	279.879,49	279.879,49
Zacznij od nowa	Powiatowy Urząd Pracy	601.870	479.037,70	479.037,70
Spróbujmy razem	Powiatowy Urząd Pracy	121.026	89.158,24	89.158,24
Indywidualizacja nauczania i wychowania klas I-III w szkołach podstawowych, których organem prowadzącym jest Starostwo Powiatowe w Skarżysku-Kamiennej	Starostwo Powiatowe	5.805	4.052,10	4.052,10
Dyplom technika to sukces zawodowy	Zespół Szkół Transportowo-Mechatronicznych	19.446	18.658,96	18.658,96
Dobry start	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	431.009	419.287,10	396.406,10
Razem		2.133.385	1.884.483,27	1.861.602,27

Dział 854: EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Wydatki w kwocie zł: 8.286.210,75 wykonane w 99,14% planu były realizowane przez jednostki oświatowe oraz częściowo przez Starostwo Powiatowe.

Rysunek 22 Wykonanie wydatków działu 854 wg jednostek

lp	Nazwa jednostki	Plan na 2013r po zmianach	Wykonanie za 2013 rok	% wykonania
1	I Liceum Ogólnokształcące	3 200	3 200,00	100,00%
2	II Liceum Ogólnokształcące	2 000	2 000,00	100,00%
3	III Liceum Ogólnokształcące	2 000	2 000,00	100,00%
4	Zespół Placówek Resocjalizacyjno-Wychowawczych	3 294 038	3 261 009,66	99,00%
5	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 2	2 076 442	2 075 795,52	99,97%
6	Zespół Placówek Edukacyjno-Wychowawczych	1 556 040	1 528 835,65	98,25%
7	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna	1 415 378	1 412 569,92	99,80%
8	Zespół Szkół Technicznych	800	800,00	100,00%
9	Starostwo Powiatowe	8 022	0,00	0,00%
Razem		8 357 920	8 286 210,75	99,14%

Zrealizowane wydatki to przede wszystkim:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zł: 6.962.415,87
 - nauczyciele zł: 6.339.833,26
 - administracja zł: 120.513,01
 - obsługa zł: 502.069,60

w tym:

- za godziny ponadwymiarowe – 129.038,07zł
- ekwiwalent za urlop – 11.678,75zł
- nagrody jubileuszowe – 53.312,25zł
- nagrody – 54.854,21zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 396.915,86zł

– odpis na ZFŚS zł:	411.414,54
– zakup środków żywności zł:	440.581,84
– zakup wyposażenia zł:	60.868,69
– zakup pomocy dydaktycznych zł:	103.691,71
– usługi remontowe wraz z materiałami do remontów zł:	128.429,17
– stypendia dla uczniów zł:	8.000,00
– koszt wyjazdów służbowych zł:	9.485,58
– szkolenia i doszktałcenie nauczycieli zł:	38.002,00
– wydatki inwestycyjne zł:	44.934,46
w tym zakup kserokopiarki (4.950zł) i wyposażenie kuchni (39.984,46zł)	

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

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

Dział 900: GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

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

Z poprzedniego roku pozostała do wykorzystania kwota zł: 605,86. W 2013 roku do budżetu powiatu wpłynęła z powyższego tytułu kwota zł: 63.298,49. Jest to kwota niższa niż w poprzednich latach z powodu zmiany przepisów. Dotychczas środki z Urzędu Marszałkowskiego wpływały w dwóch ratach, po zmianie będą wpływać raz w roku. Transza, która zazwyczaj wpływała w drugiej połowie roku została przesunięta na rok następny. Łącznie należało przeznaczyć w 2013 roku na wydatki związane z ochroną środowiska minimum 63.904,35zł. W tym roku przekroczyliśmy ten limit. Wydatki wyniosły: 144.137,93zł, w tym mieści się kwota 58.000zł na zagospodarowanie terenu wokół budynku Starostwa, której nie należy brać w 2013 roku do sprawozdania z wykonania zadań z zakresu ochrony środowiska. Wydatek ten ujęty był w sprawozdaniu za 2012 rok, gdyż znalazł się w wykazie wydatków niewygasających z upływem roku 2012. Został ponownie

wprowadzony do budżetu z powodu niemożności dotrzymania terminu realizacji zadania przez kontrahenta w związku z trudnymi warunkami atmosferycznymi.

Pozostałe wydatki w kwocie zł: 86.137,93 dotyczyły:

– zakupu nagród dla uczestników konkursu plastycznego „Zielona energia” zł:	434,32
– prenumeraty literatury fachowej zł:	167,40
– wykonanie opracowania Program ochrony środowiska zł	6.150,00
– dotacja dla Gminy Bliżyn na utylizację azbestu zł:	18.000,00
– utrzymanie terenów zielonych w tym dotacja dla Gminy Skarżysko-Kam.zł:	61.386,21

Dział 921: KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Poniesione wydatki w kwocie zł: 200.560,93 stanowią 85,84% planu. Były częściowo przeznaczone na finansowanie imprez kulturalnych – stanowiło to kwotę zł: 19.190,93. Kwota ta przeznaczona była przede wszystkim na zakup nagród, dofinansowanie cateringu lub zapewnienie oprawy artystycznej imprezy. Powiat dofinansował m.in.:

– Festiwal Kołęd i Pastorałek „Nadzieja przyszła na świat” zł:	375,44
– Powiatowy Drużynowy Turniej Szaradziarski Szkół Ponadgimnazjalnych zł:	274,01
– Otwarty Turniej Szachowy Ziemi Odrowąż zł:	300,00
– Konkurs Młodych Pianistów „Nad Kamienną 2013” zł:	799,98
– Konkurs Bezpieczny Powiat Skarżyski zł:	1.930,01
– Skarżyski Mistrz Ortografii zł:	1.000,00
– Powiatowy Konkurs Recytatorski Poezji Patriotycznej „Pro Patria” zł:	250,00
– Powiatowy Konkurs Informatyczny zł:	200,00
– Regionalny Konkurs Informatyczny zł:	200,00
– Ogólnopolskie Mistrzostwa Pierwszej Pomocy PCK szkół ponadgimnazjalnych z Powiatu Skarżyskiego zł:	300,00
– Festiwal Piosenki o Zdrowiu w ramach Światowego Dnia Zdrowia zł:	250,41
– Festiwal piosenki – Skarżysko 2013 zł:	500,00
– Festyn z okazji Dnia Dziecka zł:	300,00
– Turniej Szkół Ponadgimnazjalnych w honorowym krwiodawstwie „Młoda krew – ratuje życie” zł:	270,04
– Marsz w Rocznice Powstania Styczniowego 1863 roku zł:	500,00
– MOTO-SERCE – Krew Darem Życia zł:	900,00

– Przegląd Chóralnej Pieśni Sakralnej – Skarżysko 2013 zł:	600,00
– Festiwal Muzyki Organowej i Kameralnej w Bliźynie zł:	3.058,92
– Cykl zajęć fotograficznych „Powiat w obiektywie” zł:	1.432,50
– Piknik Rodzinny na zakończenie wakacji zł:	300,00
– II Marsz Różowej Wstążeczki zł:	208,86
– Piknik Europejski zł:	300,00
– Powiatowy Drużynowy Turniej Szachowy szkół ponadgimnazjalnych zł:	273,00
– Powiatowy Konkurs Ortograficzny zł:	488,88
– Konkurs „Orła wrona nie pokona” zł:	500,00
– Konkurs „Ks.Sedlak – badacz...” zł:	1.020,99
– Powiatowy Konkurs Gastronomiczny zł:	988,00
– Konkurs „HIV/AIDS – wybór należy do ciebie” zł:	539,95
– Ogólnopolska Olimpiada Promocji Zdrowego Stylu Życia dla Młodzieży zł:	429,94
– obchody dnia wolontariusza zł:	200,00
– obchody 69 rocznicy Bitwy pod Gruszką zł:	500,00

Przekazano dotację na częściowe utrzymanie Powiatowej i Miejskiej Biblioteki Publicznej w myśl uprzednio zawartego porozumienia w kwocie zł: 35.000.

Oprócz wyżej wymienionych wydatków w tym dziale poniesiono wstępne wydatki związane z realizacją zadania „Budowa Centrum Archeologicznego Rydno” – 146.370zł. Wynikały one z konieczności skompletowania dokumentów potrzebnych do złożenia wniosku o dofinansowanie projektu w ramach programu „Konserwacja i Rewitalizacja Dziedzictwa Kulturowego” w ramach Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2009-2014 i Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2009-2014.

Dział 926: KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Zrealizowane wydatki w kwocie zł: 47.034,80 dotyczyły współfinansowania imprez sportowych na terenie powiatu i tak:

– Mistrzostwa Powiatu Skarżyskiego w piłce siatkowej nauczycieli zł:	300,00
– Skarżyska Liga Futsalu zł:	300,00
– Mistrzostwa Polski w Piłce Siatkowej Dziewcząt zł:	4.799,40

– Świętokrzyska Liga Badmintona zł:	984,00
– Powiatowa Liga Koszykówki zł:	448,00
– „Mini Euro” zł:	300,00
– Pokaz Talentów zł:	499,99
– Zimowa Akademia Karate zł:	1.440,00
– Współzawodnictwo Sportowe Szkół Ponadgimnazjalnych o Puchar Starosty Skarżyskiego zł:	18.029,81
– Wakacyjny Turniej piłki nożnej o Mistrzostwo Skarżyska-Kamiennej zł:	799,01
– Powiatowe Siatkarskie Wakacje zł:	5.011,98
– Letnia Akademia Karate zł:	557,81
– Memoriał im.prof.H. Wytrzyaszczewskiego zł:	793,11
– Międzynarodowy turniej Badmintona „Puchar Gór Świętokrzyskich” zł:	1.199,99
– Turniej Piłki Siatkowej o puchar Komendanta Wojewódzkiego Policji zł:	89,00
– Turniej Piłkarski Akademii Skarżyska zł:	300,00
– Noworoczny Turniej Piłki Siatkowej Kobiet o Puchar Starosty Skarżyskiego zł:	552,12
– Ogólnopolski Turniej Piłki Siatkowej „Gala-Cup” zł:	580,71
– wykonanie koszulek dla Klubu Kibica zł:	299,87

Koszty sędziowskie – umowy zlecenia z sędziami - podczas zawodów sportowych wyniosły kwotę zł: 9.750.

PRZYCHODY

W 2013 roku do budżetu Powiatu Skarżyskiego wpłynął kredyt w wysokości **13.888.533zł**. Kredyt został zaciągnięty w Banku Ochrony Środowiska na pokrycie deficytu (wyłącznie na wydatki inwestycyjne) oraz na spłatę kredytów zaciągniętych w latach poprzednich. Umowa kredytowa została podpisana w dniu 17 września 2013r na kwotę 14.930.784zł, kwota ta nie została jednak w całości wykorzystana co jest zgodne z zapisami umowy. Kredyt został uruchomiony w trzech transzach:

- 1) 6.000.000 zł – 23 września 2014r
- 2) 2.000.000 zł – 28 październik 2014r
- 3) 5.888.533 zł – 2 grudnia 2014r

Pozostała kwota przychodów: **5.158.903,21zł** to kwota tzw. wolnych środków, czyli nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych.

ROZCHODY

Zaplanowano rozchody w kwocie zł: 9.694.999 i zostały one w 100% zrealizowane. Dokonano spłaty kredytów zaciągniętych w latach poprzednich zł: 4.694.999 zgodnie z harmonogramami spłat określonymi w umowach kredytowych i tak:

- kredyt w Banku PKO BP SA zaciągnięty w 2004r zł: 243.000
- kredyt w Pekao SA zaciągnięty w 2010r zł: 4.451.999

oraz udzielono pożyczki 5.000.000zł Zespołowi Opieki Zdrowotnej w Skarżysku-Kamiennej Szpitalowi Powiatowemu im.Marii Skłodowskiej-Curie. Pożyczka będzie spłacana od 2016r w 32 ratach płatnych na koniec każdego kwartału.

Na koniec 2013 roku stan niespłaconych kredytów wynosi zł: 43.646.533

w tym:

- kredyt w Pekao SA zaciągnięty w 2010r zł: 10.758.000
- kredyt w Banku PKO BP SA zaciągnięty w 2011 roku zł 9.000.000
- kredyt w Banku PKO BP SA zaciągnięty w 2012 roku zł 10.000.000
- kredyt w Banku Ochrony Środowiska zaciągnięty w 2013 roku zł: 13.888.533

Budżet Powiatu Skarżyskiego w 2013 roku zamknął się deficytem w wysokości 3.335.124,89zł przy planowanym 9.195.534zł. Jest to najlepszy wynik finansowy powiatu od 2010 roku. Spełniony został art.242 ust.2 ustawy o finansach publicznych mówiący iż wykonane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż wykonane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i „wolne środki” rozumiane jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikająca z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych:

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

87.377.423,65 + 5.158.903,21 > 83.714.237,05

Powyższe wyliczenie wskazuje iż powstała nadwyżka nad wydatkami bieżącymi w kwocie zł: 8.822.089,81zł, a bez uwzględnienia „wolnych środków” - 3.663.186,60zł.

Dochody ogółem wykonane zostały w 95,09% planu co jest dobrym wynikiem, zwłaszcza, że dochody bieżące zrealizowane zostały niemal stuprocentowo – 99,17%.

Wydatki zostały wykonane w kwocie niższej niż planowano i stanowiły 90,13% planu. Jest to przede wszystkim rezultat niskiego wykonania wydatków inwestycyjnych, choć również wydatki bieżące zrealizowane zostały w niepełnym zakresie. Powodem tego jest między innymi konieczność ograniczenia wydatków, zwłaszcza bieżących, do niezbędnego minimum.

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

Należności Powiatu wg sprawozdania RB-27s wyniosły kwotę zł: 9.445.513,37 w tym wymagalne zł: 9.374.112,05. Dotyczą one przede wszystkim należności od ZOZ-u z tyt. spłaty zaciągniętego przez szpital kredytu, co wynikało z umowy poręczenia, oraz należności z tytułu płatności rodziców za utrzymanie dzieci w pieczy zastępczej i należności od Gminy Skarżysko-Kamienna wynikającej z niewpłacenia pełnej kwoty dotacji, która wynikała z zawartej z gminą umowy. W stosunku do wszystkich należności powiatu prowadzona jest windykacja, która w ostateczności kończy się postępowaniem sądowym i komorniczym. Kolumna zaległości w sprawozdaniu RB-27S po odjęciu zaległości na odsetkach nie jest zgodna ze sprawozdaniem RB-N, w związku z tym, iż w sprawozdaniu RB-N nie należy ujmować należności spornych, które znajdują się w sprawozdaniu o dochodach. Natomiast należności z Funduszu Pracy i PFRON, które nie są ujęte w RB- 27S wchodzi w skład zbiorczego RB-N.

Na koniec 2013 roku relacja z art. 169 ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005r wyniosła 6,78% przy dopuszczalnej wartości 15%. Wskaźnik pokazuje obciążenie dochodów kosztami obsługi długu powiatu (spłatą kredytów i poręczeń wraz z odsetkami). Analizując zapisy art. 170 w/w ustawy wskaźnik wyniósł 45,96%, a dopuszczalny limit wynosi 60%. Powyższe wskaźniki funkcjonowały tylko do końca 2013 roku na podstawie przepisów wprowadzających nową ustawę o finansach publicznych z 2009 roku.