

POWIAT SKARŻYSKI

Informacja

o przebiegu wykonania budżetu Powiatu
Skarżyskiego za I półrocze 2014r

Spis treści

Spis rysunków	3
UWAGI OGÓLNE	5
DOCHODY	8
1. Dochody własne	10
2. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa.....	13
3. Subwencja ogólna	13
4. Środki z Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej	13
5. Dotacje	14
6. Środki z Unii Europejskiej	16
WYDATKI	19
Dział 010: ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	22
Dział 600: TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	23
Dział 630: TURYSTYKA	26
Dział 700: GOSPODARKA MIESZKANIOWA	26
Dział 710: DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	27
Dział 720: INFORMATYKA.....	28
Dział 750: ADMINISTRACJA PUBLICZNA	29
Dział 754: BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	33
Dział 757: OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	35
Dział 758: RÓŻNE ROZLICZENIA	35
Dział 801: OŚWIATA I WYCHOWANIE.....	36
Dział 851: OCHRONA ZDROWIA	41
Dział 852: POMOC SPOŁECZNA.....	41
Dział 853: POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	47
Dział 854: EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	49
Dział 900: GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA.....	50
Dział 921: KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	50
Dział 926: KULTURA FIZYCZNA I SPORT	51
PRZYCHODY	52
ROZCHODY	52

Spis rysunków

Rysunek 1 Dochody i wydatki budżetu za I półrocze 2014r.....	6
Rysunek 2 Wykonanie budżetu Powiatu w latach 2010-2014 (za I półrocza).....	7
Rysunek 3 Wykonanie dochodów za I półrocze 2014 roku w stosunku do planu.....	9
Rysunek 4 Wykonanie dochodów za I półrocze 2014 rok wg źródeł pochodzenia.....	10
Rysunek 5 Udział poszczególnych rodzajów dotacji w wykonaniu dotacji ogółem	16
Rysunek 6 Porównanie wykonania dochodów za I półrocze lat 2011-2014.....	18
Rysunek 7 Wykonanie wydatków w stosunku do planu.....	20
Rysunek 8 Wykonanie poszczególnych grup wydatków w stosunku do wykonania wydatków ogółem.....	21
Rysunek 9 Wykonanie wydatków wg działów klasyfikacji budżetowej	22
Rysunek 10 Struktura planu w dziale Transport i łączność	24
Rysunek 11 Struktura wydatków bieżących dot. dróg powiatowych wg gmin	25
Rysunek 12 Wykonanie wydatków działu 750 - Administracja publiczna wg rozdziałów	30
Rysunek 13 Wykonanie wydatków działu 750 - Administracja publiczna wg grup wydatków.....	31
Rysunek 14 Wykonanie wydatków na oświatę wg grup wydatków	36
Rysunek 15 Wykonanie planu wydatków w dziale 801 za I półrocze 2014 rok wg jednostek	37
Rysunek 16 Liczba uczniów w placówkach oświatowych w roku szkolnym 2009/2010, 2010/2011, 2011/2012, 2012/2013 i 2013/2014	39
Rysunek 17 Liczba szkół publicznych	40
Rysunek 18 Udział jednostek w wykonaniu działu 852	45
Rysunek 19 Wydatki działu 852 wg grup wydatków	45
Rysunek 20 Realizacja projektów w ramach POKL	48
Rysunek 21 Wykonanie wydatków działu 854 wg jednostek.....	49

Załączniki:

1. Dane ogólne o wykonaniu budżetu za I półrocze 2014 roku
2. Sprawozdanie o dochodach budżetowych wg działów i rozdziałów wg stanu na dzień 30.06.2014 r.
3. Sprawozdanie o dochodach budżetowych wg źródeł pochodzenia wg stanu na dzień 30.06.2014 r.
4. Plan i wykonanie wydatków budżetu Powiatu Skarżyskiego za I półrocze 2014 roku wg grup wydatków
5. Wykonanie za I półrocze 2014 roku dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami i porozumieniami z organami administracji rządowej
6. Plan i wykonanie wydatków budżetu Powiatu Skarżyskiego za I półrocze 2014 roku związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami i porozumieniami z organami administracji rządowej
7. Wykonanie za I półrocze 2014 roku dochodów związanych z realizacją zadań w drodze porozumień z innymi jst
8. Plan i wykonanie wydatków budżetu Powiatu Skarżyskiego za I półrocze 2014 roku związanych z realizacją zadań w drodze porozumień z innymi jst
9. Plan i wykonanie środków z Gmin i Powiatów na zadania bieżące i inwestycyjne wg stanu na 30.06.2014 r. zgodnie z zawartymi porozumieniami
10. Wykonanie planu dotacji celowych udzielonych z budżetu powiatu dla jednostek sektora finansów publicznych i jednostek spoza sektora finansów publicznych za I półrocze 2014r
11. Wykonanie planu dotacji podmiotowych udzielonych z budżetu powiatu dla jednostek sektora finansów publicznych i jednostek spoza sektora finansów publicznych za I półrocze 2014r
12. Wykonanie planu wydatków majątkowych w I półroczu 2014r.

UWAGI OGÓLNE

Budżet Powiatu Skarżyskiego na rok 2014 uchwalony przez Radę Powiatu w dniu 22 stycznia 2014 roku Uchwałą Nr 329/XLV/2014 wynosił:

– dochody ogółem zł:	86.275.791
• dochody bieżące zł:	85.310.991
• dochody majątkowe zł:	964.800
– wydatki ogółem zł:	94.184.228
• wydatki bieżące zł:	82.844.645
• wydatki majątkowe zł:	11.339.583
– deficyt zł:	7.908.437
– przychody ogółem zł:	7.908.437
• kredyty zł:	7.908.437

W trakcie I półrocza 2014 roku strona dochodowa i wydatkowa zwiększyła się o kwotę zł: **9.951.794**. Jest to wynikiem otrzymania dotacji celowych z budżetu państwa i budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego, 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 2013r. Budżet został zmieniony 12 razy przez Zarząd Powiatu oraz 4 razy przez Radę Powiatu. Podjęte były także przez Zarząd trzy uchwały przenoszące plan pomiędzy jednostkami w tej samej klasyfikacji budżetowej.

W wyniku zmian budżet powiatu wg stanu na 30 czerwca 2014r. przedstawia się następująco:

– dochody ogółem zł:	96.227.585
• dochody bieżące zł:	84.598.269
• dochody majątkowe zł:	11.629.316
– wydatki ogółem zł:	104.136.022
• wydatki bieżące zł:	81.709.757
• wydatki majątkowe zł:	22.426.265

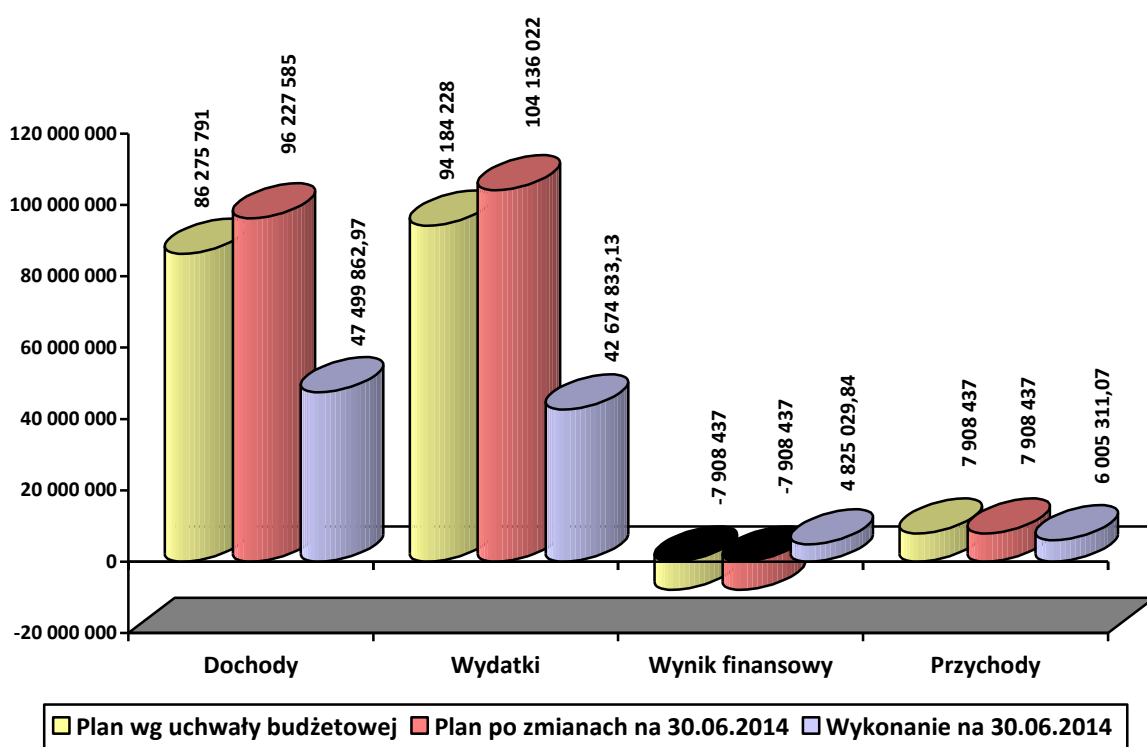
– planowany deficyt zł:	7.908.437
– przychody ogółem zł:	7.908.437
• kredyty zł:	2.000.000
• wolne środki zł:	5.908.437

Wykonanie budżetu na dzień 30.06.2014r przedstawia się następująco:

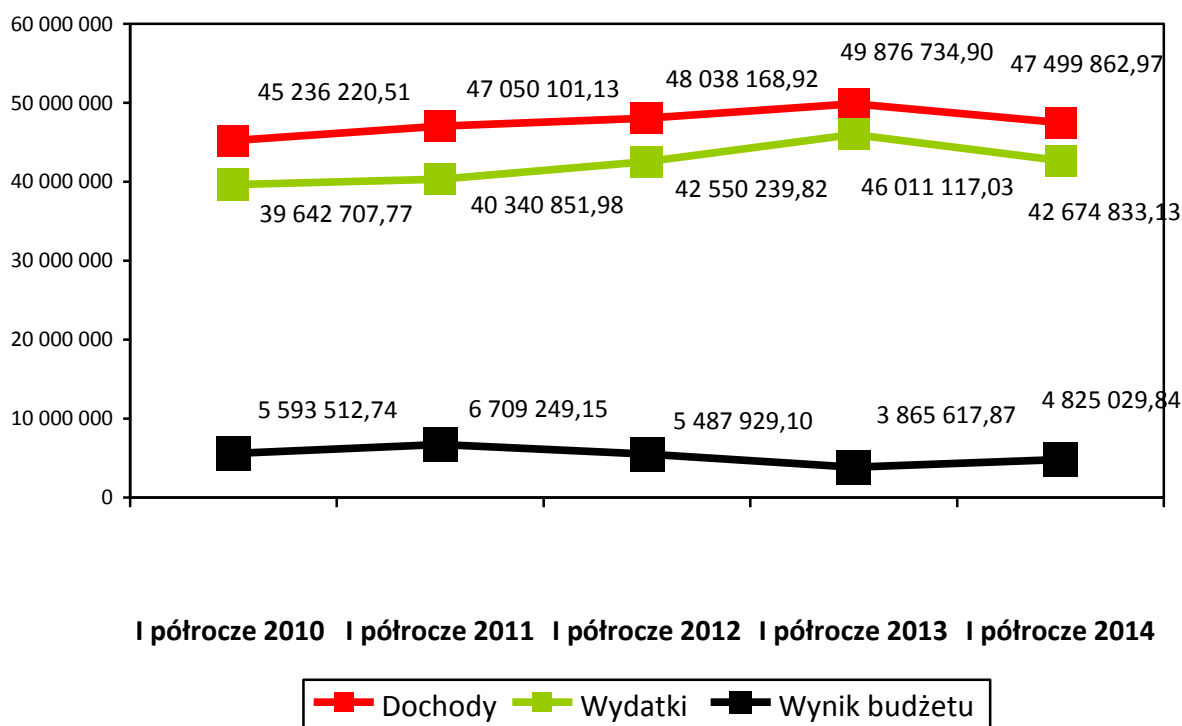
– dochody ogółem zł:	47.499.862,97
• dochody bieżące zł:	46.954.284,45
• dochody majątkowe zł:	545.578,52
– wydatki ogółem zł:	42.674.833,13
• wydatki bieżące zł:	41.935.430,39
• wydatki majątkowe zł:	739.402,74
– nadwyżka zł:	4.825.029,84
– przychody zł:	6.005.311,07

Przedstawione wyżej dane zostały zobrazowane na rysunku nr 1, a na rysunku nr 2 zaprezentowano wykonanie budżetu w analogicznych okresach lat 2010-2014.

Rysunek 1 Dochody i wydatki budżetu za I półrocze 2014r



Rysunek 2 Wykonanie budżetu Powiatu w latach 2010-2014 (za I półrocza)



Jak widać na powyższym wykresie dochody wykonane w I półroczu są niższe niż w analogicznych okresach dwóch poprzednich lat. Spowodowane jest to przede wszystkim niższymi wpływami środków z unii europejskiej, niższą subwencją ogólną i niższymi dochodami majątkowymi. Planowane w tym roku środki unijne oraz dotacje na zadania inwestycyjne zrealizowane zostaną w II półroczu zgodnie z harmonogramami do umów o dofinansowanie. Wydatki są niższe niż w poprzednim roku i kształtują się na podobnym poziomie jak w I półroczu 2012 roku. Jest to zjawisko pozytywne zwłaszcza, że nastąpił spadek wydatków bieżących. Tendencję tę należy utrzymać w następnym półroczu co pozytywnie wpłynie na kształtowanie się wskaźników określających sytuację powiatu.

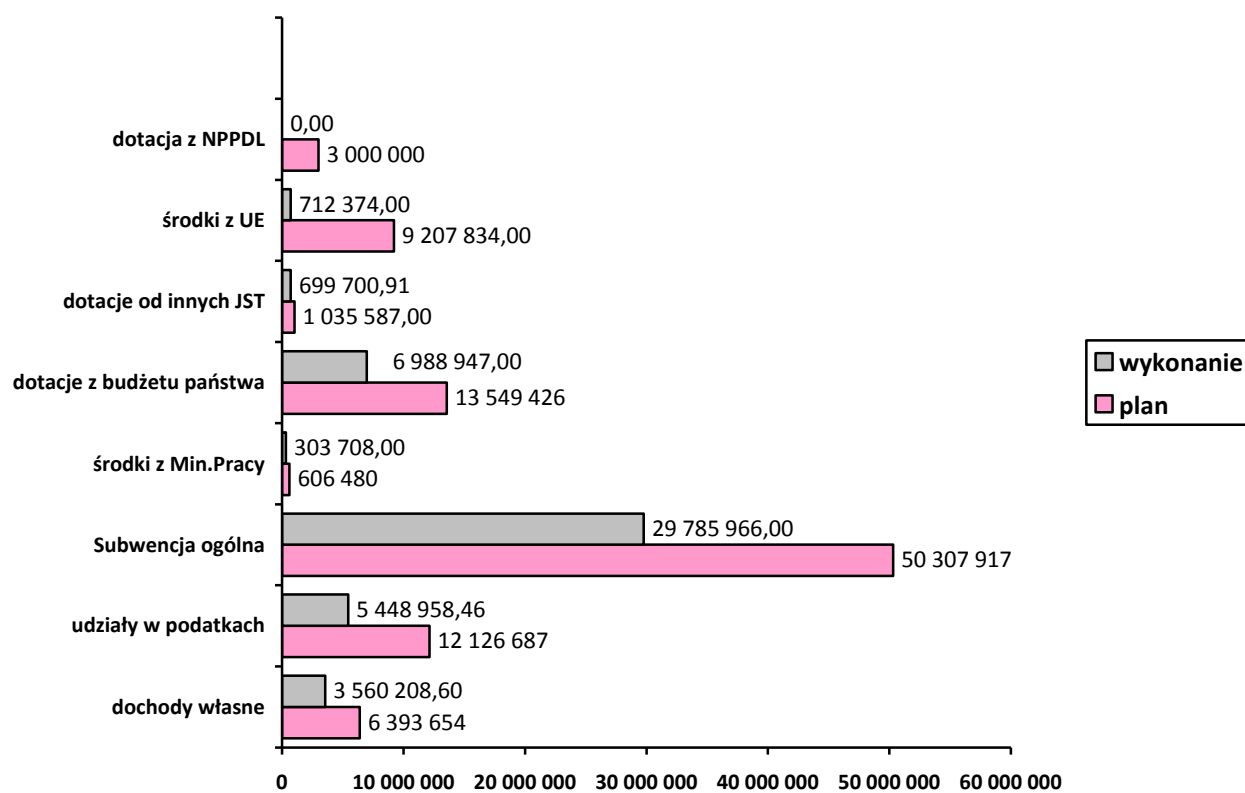
Standardem jest, że pierwsze półrocze powiat zamyka nadwyżką dochodów nad wydatkami, pomimo planowanego deficytu w budżecie. Nadwyżka wypracowana w tym półroczu wynosi 4.825.029,84zł i jest wyższa niż w roku 2013 o 959.411,97zł, niemniej jednak jest niższa od nadwyżek wypracowanych w pierwszych półroczach lat 2010-2012. Nadwyżka dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi utrzymuje się na poziomie z poprzedniego roku i wynosi 5.018.854,06zł, co biorąc pod uwagę coraz

większe obciążenia jakie nakładane są na jednostki samorządu terytorialnego jest dobrym wynikiem. Nadrzędnym celem samorządu powinno być osiągnięcie jak najlepszego wyniku finansowego w postaci niższego niż zaplanowano deficytu lub nadwyżki budżetowej oraz dopilnowanie by wykonanie wydatków bieżących było jak najniższe w stosunku do zrealizowanych dochodów bieżących w celu zachowania zasady z art. 242 ustawy o finansach publicznych oraz korzystnej relacji z art.243 tejże ustawy. Zmusza to do większej kontroli wykonania budżetu oraz bardziej racjonalnego i restrykcyjnego wydatkowania środków, co nie zawsze spotyka się z aprobatą. Są to jednak działania niezbędne by zapewnić właściwe funkcjonowanie powiatu w latach następnych.

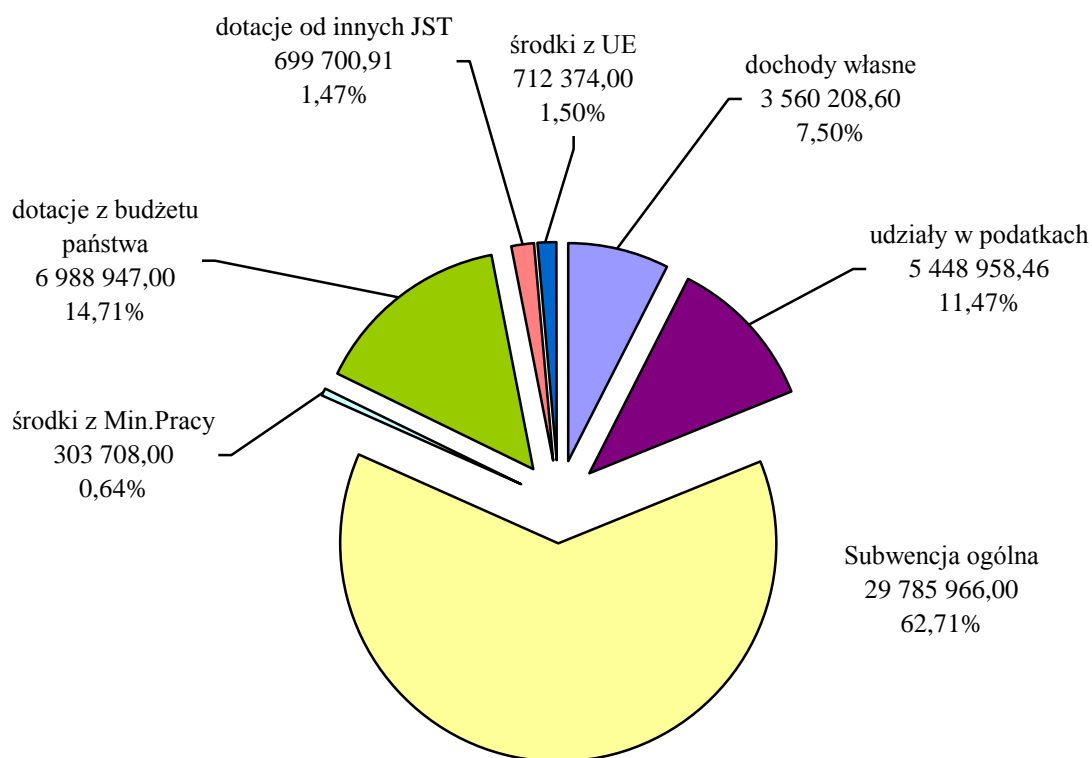
DOCHODY

Dochody budżetowe Powiatu Skarżyskiego w I półroczu zostały wykonane w kwocie zł: **47.499.862,97** co stanowi 49,36% ogólnego planu. Dochody bieżące wyniosły 46.954.284,45zł co stanowi 55,50% planu a 98,85% wykonania dochodów ogółem, zaś dochody majątkowe wykonane w kwocie zł: 545.578,52 czyli w 4,69% planu stanowią 1,15% uzyskanych dochodów ogółem. Niskie wykonanie dochodów majątkowych wynika z przebiegu realizacji zadań inwestycyjnych, które w przeważającej części będą wykonywane w drugiej połowie roku. Poniższe wykresy przedstawiają wykonanie dochodów wg źródeł w stosunku do planu na 2014r oraz ich udział w wykonanych dochodach ogółem.

Rysunek 3 Wykonanie dochodów za I półrocze 2014 roku w stosunku do planu



Rysunek 4 Wykonanie dochodów za I półrocze 2014 rok wg źródeł pochodzenia



Omówienie poszczególnych rodzajów dochodów:

1. Dochody własne

Dochody własne zostały wykonane w kwocie zł: **3.560.208,60** co stanowi **55,68%** planu. Na powyższą kwotę składają się:

- dochody jednostek budżetowych kwota zł: 3.037.607,07
stanowiąca 55,76% planu. Na tą kwotę składają się dochody jednostek z tytułu świadczonych przez nie usług oraz z tytułu odsetek bankowych od środków na rachunku. Największe pozycje dochodów własnych to:

- opłaty komunikacyjne zł: 743.418,90
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 na podobnym poziomie jak w I półroczu 2013r, jest wyższe jedynie o 9.006,90zł. Plan na 2014 rok został wykonany w 49,56%.
- wpływy z usług zł: 1.191.395,61

są to przede wszystkim wpływy z opłat wnoszonych przez pensjonariuszy Domu Pomocy Społecznej (721.361,29zł), z opłat za usługi dot. prac geodezyjnych wykonywanych przez Starostwo Powiatowe (150.941,94zł), za wyżywienie i zakwaterowanie wychowanków w placówkach oświatowych (148.030,46zł), za dowóz dzieci do Zespołu Placówek Edukacyjno-Wychowawczych (163.168,40zł).

- z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego zł: 319.861,02
- wpłaty z gmin i powiatów z tytułu utrzymania dzieci w rodzinach zastępczych i placówkach opiekuńczo-wychowawczych zł: 239.482,97
- udział powiatu w dochodach zrealizowanych na rzecz Skarbu Państwa zł: 306.768,71
dochody te wzrosły o prawie 50% w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego tj. o 101.577,15zł i stanowią już 133,38% tegorocznego planu.
- odsetki bankowe od środków na rachunku i odsetki z tyt. nieterminowych wpłat zł: 30.558,24
- wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zł: 112.865,53
- wpływy z tytułu 2,5% kosztów obsługi PFRON zł: 31.368,69
- otrzymane darowizny zł: 8.290,00
- 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, refundacje z PUP) i inne zł: 47.273,93
- dochody ze sprzedaży mienia kwota zł: 28.578,52
są to wpływy ze sprzedaży złomu
- dochody z wynajmu mienia kwota zł: 351.896,31
zostały wykonane w 44,04% 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 (268.314,22). 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: 102.126,70
co stanowi 102,13% planu. W związku z przekazywaniem jednostkom środków bezpośrednio na wydatki, w kilku transzach miesięcznie, większe wykonanie odsetek jest na koncie podstawowym powiatu niż w jednostkach budżetowych.
- niewykorzystane w terminie środki na wydatki niewygasające w 2013r zł:
40.000,00
dotyczą zadania „Przebudowa drogi powiatowej Nr 0591T relacji Łączna-Jęgrzna-Gózd na terenie Gm.Łączna”. Z przyczyn niezależnych od wykonawcy zadanie nie mogło być zrealizowane do końca czerwca 2014r. Konieczne było ponowne jego wprowadzenie do budżetu i wydłużenie terminu wykonania do 15 sierpnia 2014r.

Wykonanie dochodów własnych w I półroczu 2014r wyniosło 55,68% planu. Jest to dobry wynik świadczący o planowym wykonywaniu dochodów. Porównując je z analogicznym okresem poprzedniego roku można zauważyć, że są one niższe o 369.203,67zł. Spowodowane jest to jednak mniejszym zwrotem do budżetu niewykorzystanych w terminie środków na wydatki niewygasające w poprzednim roku. Na koniec czerwca 2013 roku była to kwota 736.600zł (dot. zagospodarowania terenu wokół starostwa) a w bieżącym roku kwota ta wynosi 40.000zł. Pozostałe źródła dochodów własnych są wyższe niż w poprzednim roku bądź na podobnym poziomie. Pomijając więc niewykorzystane środki z wydatków niewygasających dochody własne w omawianym półroczu są wyższe o 327.396,33zł niż w poprzednim roku.

2. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Powyższe dochody zostały wykonane w kwocie zł: **5.448.958,46** co stanowi **44,93%** planu. W stosunku do analogicznego okresu roku 2013 jest to kwota wyższa o 457.053,83zł. Od kilku lat można zaobserwować tendencję wzrostową tych dochodów. Pozytywnym sygnałem jest to, że wzrost jest wyższy niż był w poprzednim roku w stosunku do I półrocza 2012. Wpływy z udziałów są wyższe przede wszystkim w przypadku podatku dochodowego od osób fizycznych, bowiem w przypadku podatku dochodowego od osób prawnych wzrost jest minimalny – 161,83zł. Omawiane dochody 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: 5.220.934,00
(44,30% planu)
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych zł: 228.024,46
(67,07% planu)

3. Subwencja ogólna

Subwencja ogólna została wykonana w I półroczu 2014 roku w kwocie zł: **29.785.966** tj. **59,21%** planu i składa się z:

- | | | |
|-----------------------|---------------|------------|
| – części oświatowej | wykonanie zł: | 25.641.136 |
| – części wyrównawczej | wykonanie zł: | 3.292.860 |
| – części równoważącej | wykonanie zł: | 851.970 |

Dochody z tytułu subwencji stanowią największą grupę dochodów powiatu, gdyż ich udział w dochodach wykonanych ogółem wynosi aż 62,71%. W stosunku do I półrocza 2013 roku wpływy z subwencji są niższe o kwotę zł: 1.827.104 czyli o 5,78%. Spadek dotyczy części oświatowej subwencji i spowodowany jest zmniejszeniem się liczby uczniów w placówkach oświatowych.

4. Środki z Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej

Są to środki pochodzące z Funduszu Pracy z przeznaczeniem na finansowanie wynagrodzeń i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników Powiatowego Urzędu

Pracy. Wykonanie tych dochodów wynosi **50,08%** planu czyli **303.708zł**. Należy zaznaczyć, że w 2014 roku powiat miał już nie otrzymywać tych środków z Ministerstwa, dopiero zmiana ustawy o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy wprowadziła zapis, że samorządy powiatowe będą otrzymywać 5% środków Funduszu Pracy ustalonych na rok poprzedni na realizację programów na rzecz promocji zatrudnienia, łagodzenia skutków bezrobocia i aktywizacji zawodowej, o których mowa w art. 109 ust. 2, z wyłączeniem kwot przyznanych z rezerwy dysponenta Funduszu Pracy, z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzeń oraz składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowego urzędu pracy pełniących funkcje doradców klienta. Środki te zgodnie z ustawą będą przekazywane do 2017 roku.

5. Dotacje

Dotacje stanowią drugą co do wielkości grupę dochodów budżetu Powiatu Skarżyskiego. Ich wykonanie za I półrocze roku 2014 wynosi **7.688.647,91zł** co stanowi **43,72%** planu i **16,19%** dochodów ogółem. Część planowanych dotacji przeznaczona jest na realizację zadań inwestycyjnych i w związku z tym wpłyną dopiero w drugiej połowie roku gdy rozpocznie się regulowanie płatności za wykonane prace. Wykonanie dotacji przedstawia się następująco:

– Dotacje z budżetu państwa zł. **6.988.947:**

- na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami zł: **6.711.567,00 (55,75% planu)**

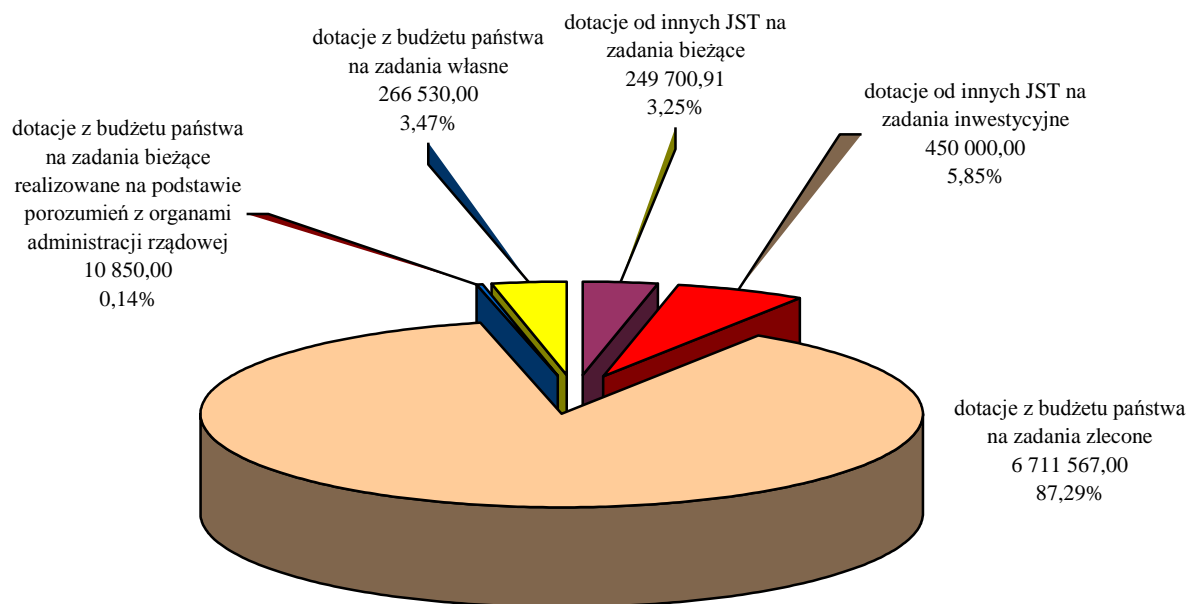
Są to środki przeznaczone na

- 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
- na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej zł: 10.850,00 (100% planu)
z przeznaczeniem na wiosenną kwalifikację wojskową
- na bieżące zadania własne powiatu zł: 266.530,00 (44,50% planu)
z przeznaczeniem na utrzymanie Domu Pomocy Społecznej.
- Dotacje z budżetów innych JST zł: **699.700,91**:
 - na zadania bieżące zł: 249.700,91 (81,71% planu)
na zimowe utrzymanie chodników (16.545,55zł), na dowóz uczestników do Warsztatów Terapii Zajęciowej (4.932zł) i Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy (7.500zł) oraz na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla pracowników biblioteki pedagogicznej (220.723,36zł)
 - na zadania inwestycyjne zł: 450.000,00 (61,64% planu)
środki te to zwrot przez Gminę Skarżysko-Kamienna zaległości z tytułu nieprzekazania w poprzednim roku całości dotacji celowej na zadanie „Budowa ul.3-go Maja w Skarżysku-kam.” jaka wynikała z zawartej umowy. Środki te wpłynęły bez planu, budżet został zwiększony z tego tytułu dopiero w lipcu br. po podpisaniu ugody sądowej. Wpływ tej zaległości został przeznaczony na zmniejszenie deficytu zaplanowanego w bieżącym roku. Dotacje z gmin na tegoroczne inwestycje nie wpłynęły w I półroczu, gdyż inwestycje te dopiero się rozpoczęły bądź trwa jeszcze procedura przetargowa.

Źródło dotacji oraz ich cel zostały pokazane w tabeli nr 9 stanowiącej załącznik do niniejszej informacji.

Rysunek 5 Udział poszczególnych rodzajów dotacji w wykonaniu dotacji ogółem



Dotacje, które wpływają do powiatu to przede wszystkim dotacje z budżetu państwa, na zadania, które nie są ujęte w zadaniach własnych powiatu, a zostały mu zlecone i realizuje je w imieniu administracji państwowej. W pierwszym półroczu tego roku dotacje te stanowiły 90,90% wszystkich otrzymanych dotacji. Przeważają dotacje na zadania bieżące – 94,15%, majątkowe stanowią 5,85%. Dotacje na zadania bieżące powiatu są realizowane zgodnie z planem, ich wykonanie w stosunku do planu wynosi 55,88%. Niskie jest wykonanie dotacji majątkowych – 9,72% planu, lecz wiąże się to z tym, iż płatności za zrealizowane inwestycje będą dokonywane w głównie III i IV kwartale roku i wówczas będą wpływać środki na ten cel.

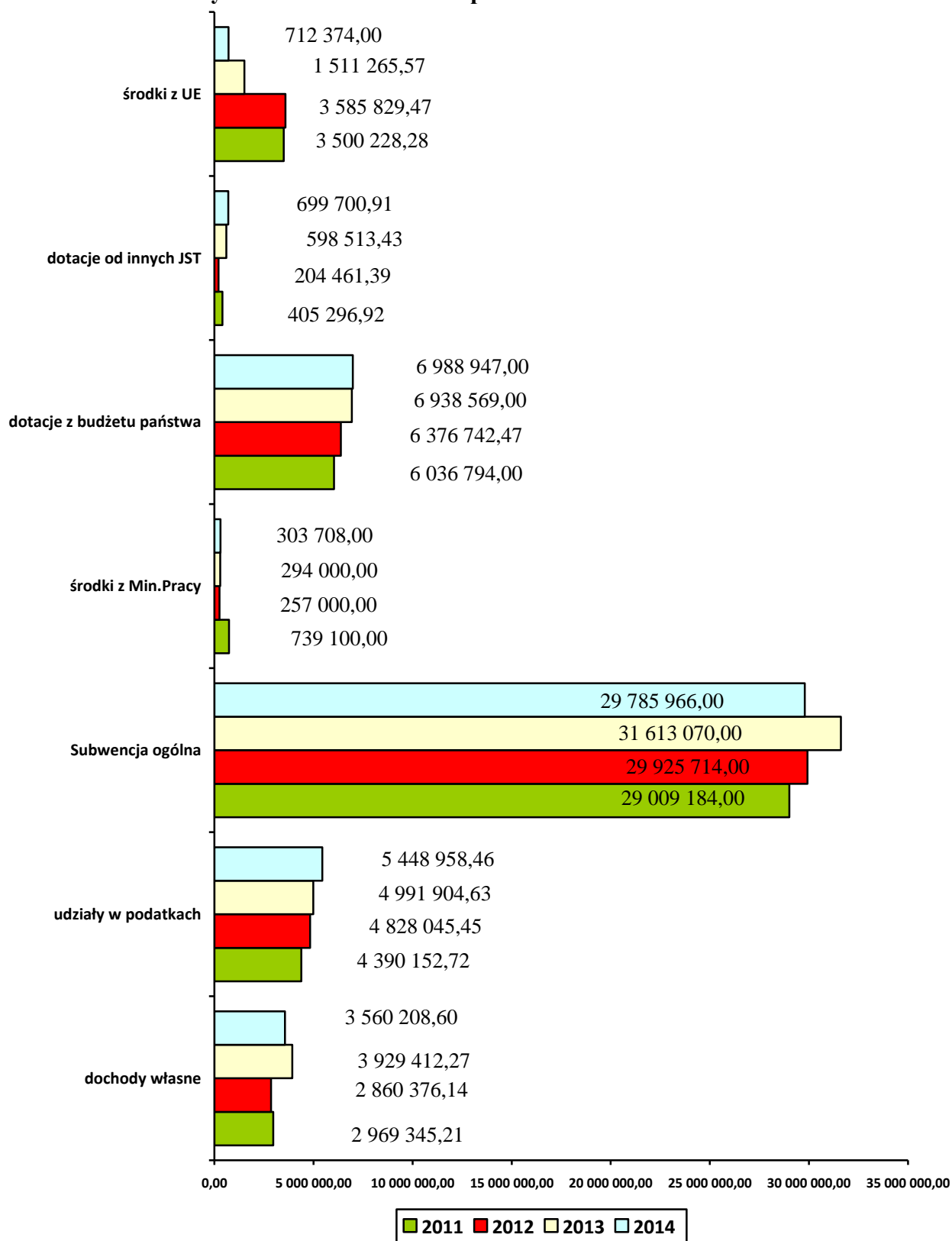
6. Środki z Unii Europejskiej

Wykonanie tych dochodów w I półroczu 2014 roku wynosi **712.374,00zł** co stanowi 7,74% planu. Wpływ środków uzależniony jest od harmonogramów rzeczowo-finansowych projektów, które stanowią załączniki do umów o dofinansowanie. Środki są przeznaczone na realizację projektów w ramach programu Kapitał Ludzki (254.970,64zł) i programu operacyjnego innowacyjna gospodarka (457.403,36zł). Otrzymano środki na:

- Projekt „Dobry Start” realizowany przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie
zł: 172.454,44
- Projekt „Spróbujmy razem” realizowany przez Powiatowy Urząd Pracy zł:
30.437,10
- Projekt „Zacznijmy od nowa” realizowany przez Powiatowy Urząd Pracy zł:
104.656,94
- Projekt „Nasze kadry naszym atutem” realizowany przez Powiatowy Urząd Pracy
zwrot środków z ubiegłego roku zł -48.559,07
- Projekt „Skuteczni dla innych” realizowany przez Powiatowy Urząd Pracy zwrot
środków z ubiegłego roku zł -4.018,77
- Projekt „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Powiecie Skarżyskim”
realizowany przez Starostwo Powiatowe zł: 457.403,36

Poniżej przedstawiony został wykres porównujący wykonanie dochodów w I półroczu 2014 roku z analogicznymi okresami lat 2011-2013.

Rysunek 6 Porównanie wykonania dochodów za I półrocze lat 2011-2014



Ogółem wykonanie dochodów w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego jest niższe o 2.376.871,93zł. Spowodowane jest to przede wszystkim niższymi wpływami środków z unii europejskiej – o 798.891,57zł, niższą subwencją ogólną o

1.827.104zł i niższymi dochodami majątkowymi o 807.870,49zł. Należy jednak zauważyć iż planowane środki unijne oraz dotacje na zadania inwestycyjne są wyższe niż w poprzednim roku, ich wpływ, zgodnie z zawartymi umowami, nastąpi w drugiej połowie roku. Pozostałe dochody wzrastają tj. dochody własne - bieżące, udziały w podatkach dochodowych, dotacje.

Realizację planu i wykonania dochodów szczegółowo przedstawiają tabele nr 2, 3, 5, 7 i 9 załączone do informacji o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Skarżyskiego za I półrocze 2014 roku.

WYDATKI

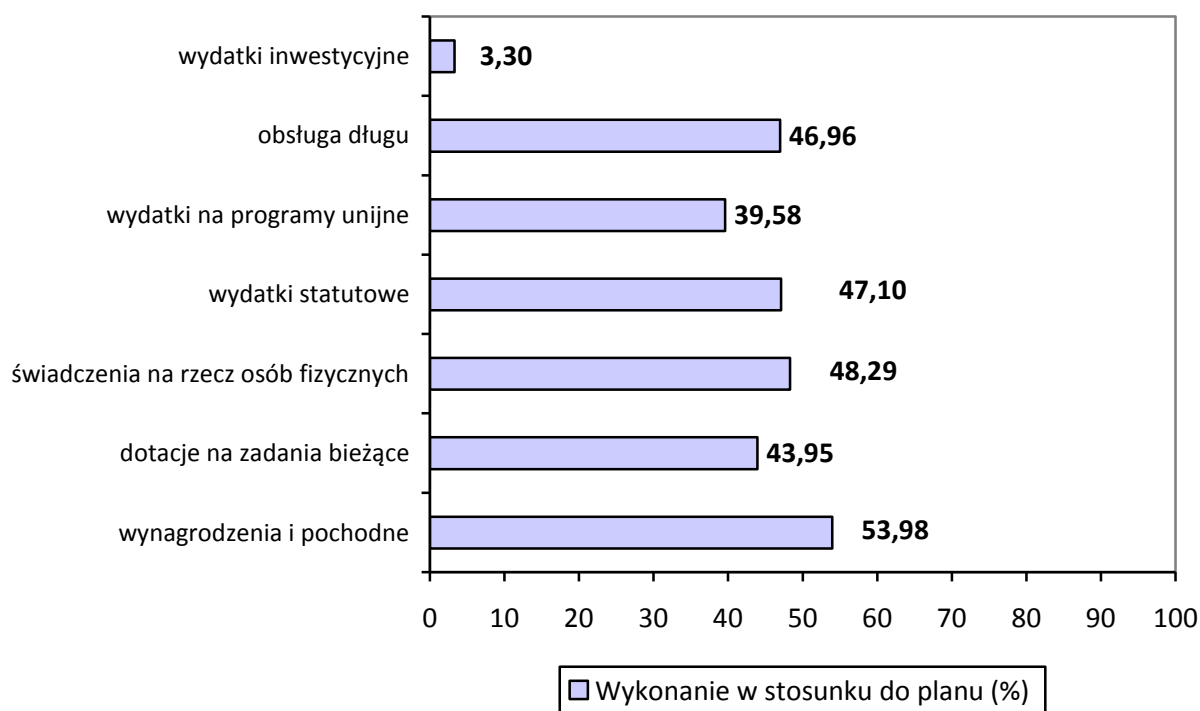
Wydatki zaplanowane w budżecie powiatu w kwocie 104.136.022zł zostały wykonane w I półroczu w wysokości **42.674.833,13zł** tj. w 40,98%. Wydatki bieżące zostały zrealizowane w 51,32%, zaś wydatki majątkowe w 3,30% planu:

– wydatki bieżące	wykonanie zł:	41.935.430,39
– wydatki majątkowe	wykonanie zł:	739.402,74

Niski procent wykonania wydatków majątkowych wynika z tego, iż zostały one zaplanowane do zrealizowania w II połowie roku. W dalszej części sprawozdania omówiona zostanie szczegółowo realizacja wydatków w poszczególnych działach.

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

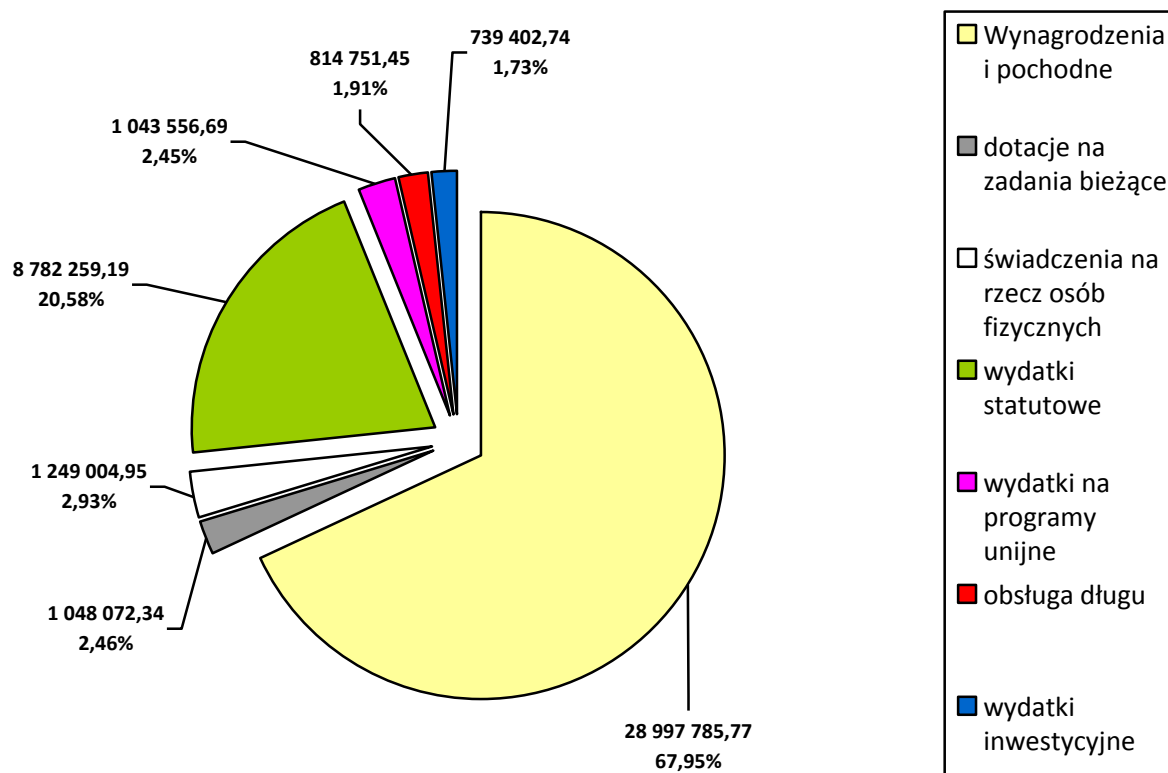
Rysunek 7 Wykonanie wydatków w stosunku do planu



Wykonanie poniżej 50% można zaobserwować we wszystkich grupach wydatków z wyjątkiem wydatków na wynagrodzenia i pochodne, których wykonanie wynosi 53,98% planu. Zadania inwestycyjne są w trakcie realizacji bądź dopiero się rozpoczynają, płatności będą dokonywane w ostatnich miesiącach roku, co jest przyczyną niskiego wykonania wydatków inwestycyjnych w I półroczu. Wydatki na programy unijne są realizowane zgodnie z harmonogramami rzeczowo-finansowymi każdego projektu, zaś wydatki dotacyjne wynikają z podpisanych umów i są dokonywane zgodnie z określonymi tam terminami i warunkami. Niewykonane dotacje dotyczą przede wszystkim dotacji dla szkół niepublicznych, gdzie kwota zależy od faktycznej liczby uczniów i w każdym miesiącu jest inna. Plan i wykonanie dotacji przedstawione są w tabeli nr 10 i 11. Wydatki dotyczące obsługi długu wynikają ze zmiennej stopy procentowej i nie da się precyzyjnie ich określić. Dla powiatu dobrą sytuację będzie wykonanie tych wydatków na jak najniższym poziomie. Wykonanie wydatków statutowych poniżej planu też będzie pozytywnym sygnałem dla sytuacji powiatu, oznaczającym ograniczenie wydatków. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń przekroczyły 50% wydatków, co jest spowodowane przede wszystkim wypłatą dodatkowego wynagrodzenia rocznego za

2013 rok. Pomijając te wydatki z kwot wykonania i planu to wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zostały wykonane w 50,74%.

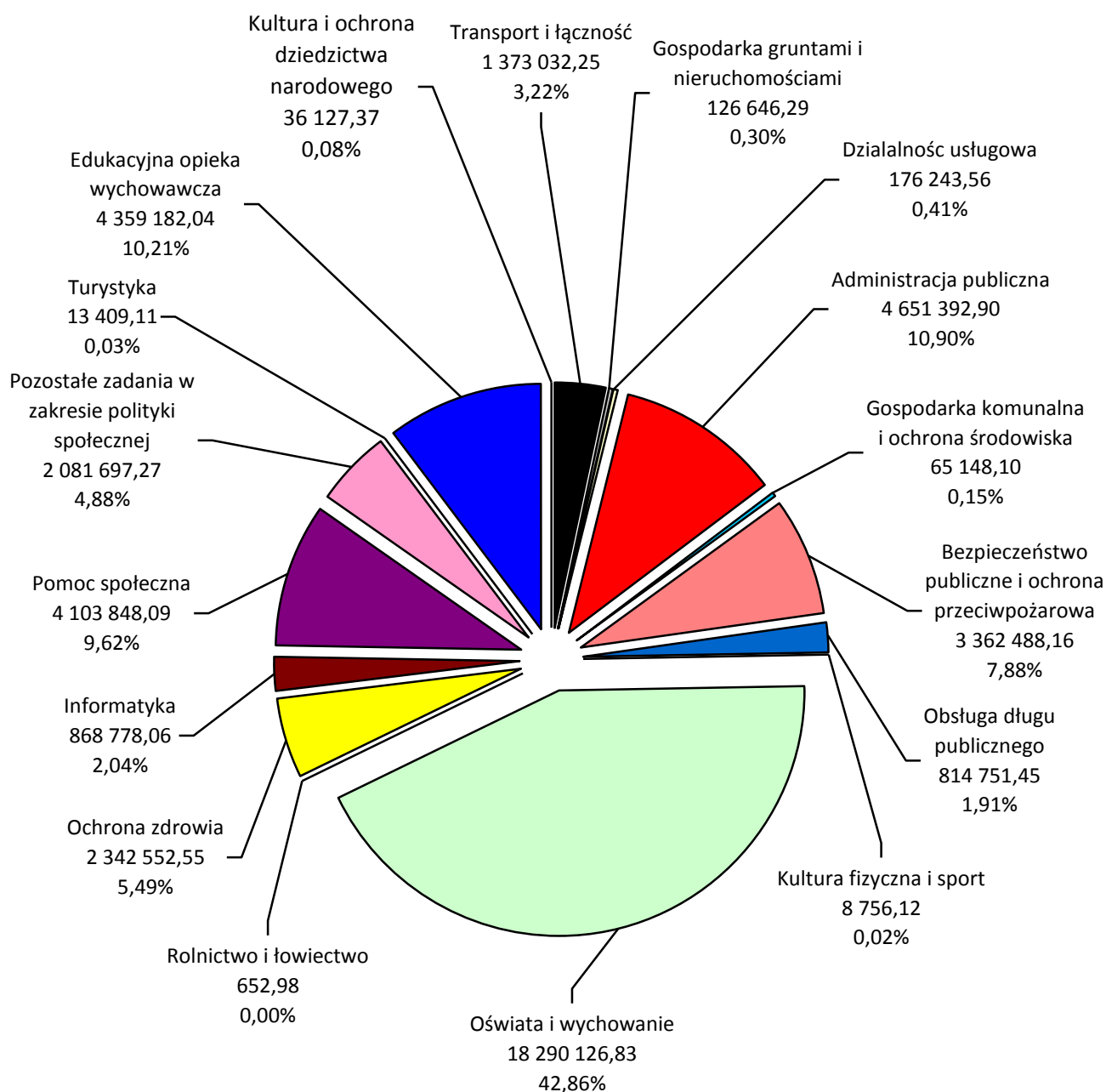
Rysunek 8 Wykonanie poszczególnych grup wydatków w stosunku do wykonania wydatków ogółem



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 9 Wykonanie wydatków wg działów klasyfikacji budżetowej



Dział 010: ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

W tym dziale zrealizowane zostały wydatki na realizację projektu „Na bliżyńskim szlaku – organizacja warsztatów artystycznych” w kwocie zł: 652,98. Projekt jest współfinansowany ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013. Dofinansowanie wynosi 80% wydatków, maksymalnie 15.373zł. Pozostała część pokrywana jest ze środków powiatu.

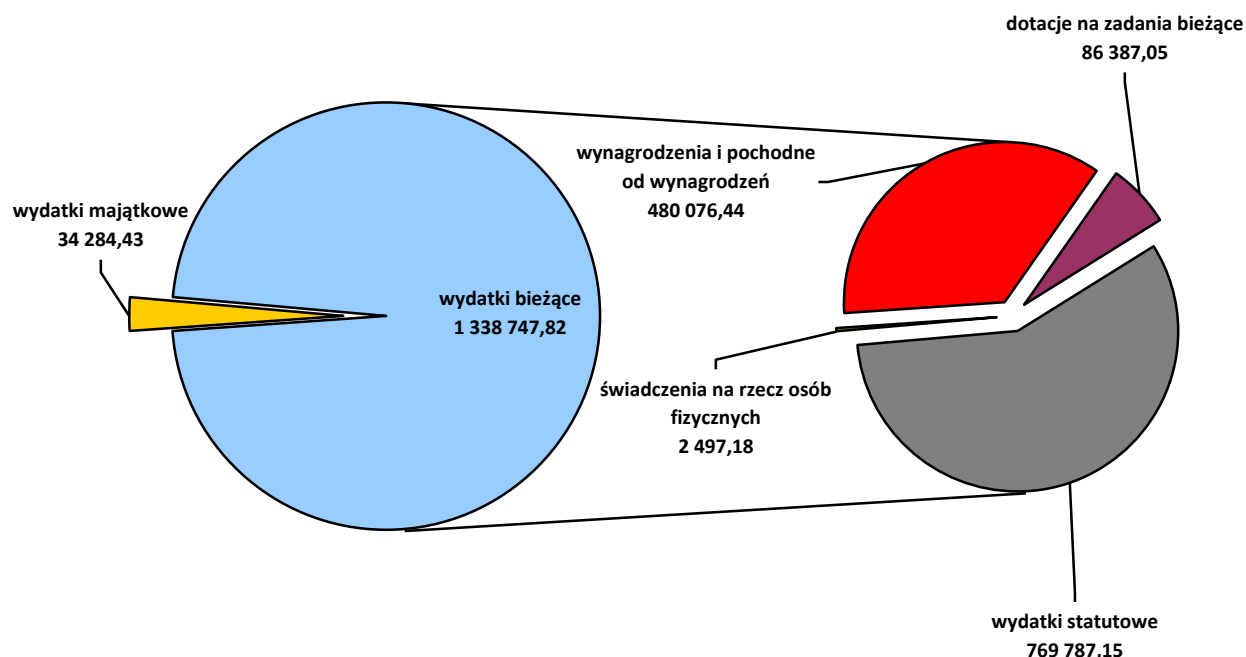
W planach są jeszcze prace geodezyjne związane z wykonaniem dokumentacji dotyczącej zmiany klasyfikacji gleboznawczej gruntów, zwrotem działek siedliskowych i dożywotnim użytkowaniem, a także związane z wykonaniem korekt scalenia oraz wykonanie oceny stanu technicznego wałów miasta Skarżysko-Kamienna wraz z koncepcją ochrony przeciwpowodziowej wynikającą z oceny stanu technicznego wałów.

Dział 600: TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Wydatki wykonywane są przez Zarząd Dróg Powiatowych i częściowo przez Starostwo Powiatowe w zakresie udzielonych dotacji. Wykonanie wynosi 1.373.032,25zł co stanowi 9,84% planu. Niewielkie wykonanie planu wynika ze struktury wydatków tego działu, gdzie przeważają wydatki majątkowe, które będą realizowane w większości w drugiej połowie roku. Stanowią one prawie 80% całego planu, co obrazuje poniższy rysunek nr 10. Wykonanie w I półroczu to przede wszystkim wydatki bieżące, które zostały wykonane w 40,95% planu i stanowią 97,50% wykonanych wydatków w omawianym dziale. Wydatki inwestycyjne wyniosły 34.284,43 zł i dotyczyły zadań:

- Rozbudowa drogi powiatowej ul.Metalowców wraz z przebudową infrastruktury technicznej oraz budową "małego ronda" na skrzyżowaniu z ul.Paryską I Norwida w Skarżysku-Kamiennej kwota zł: 6.244,00
- Przebudowa odcinka drogi powiatowej Nr 0588T w miejscowości Zagórze od km 5+463 do km 6+070 kwota zł: 28.040,43

Rysunek 10 Struktura planu w dziale Transport i łączność



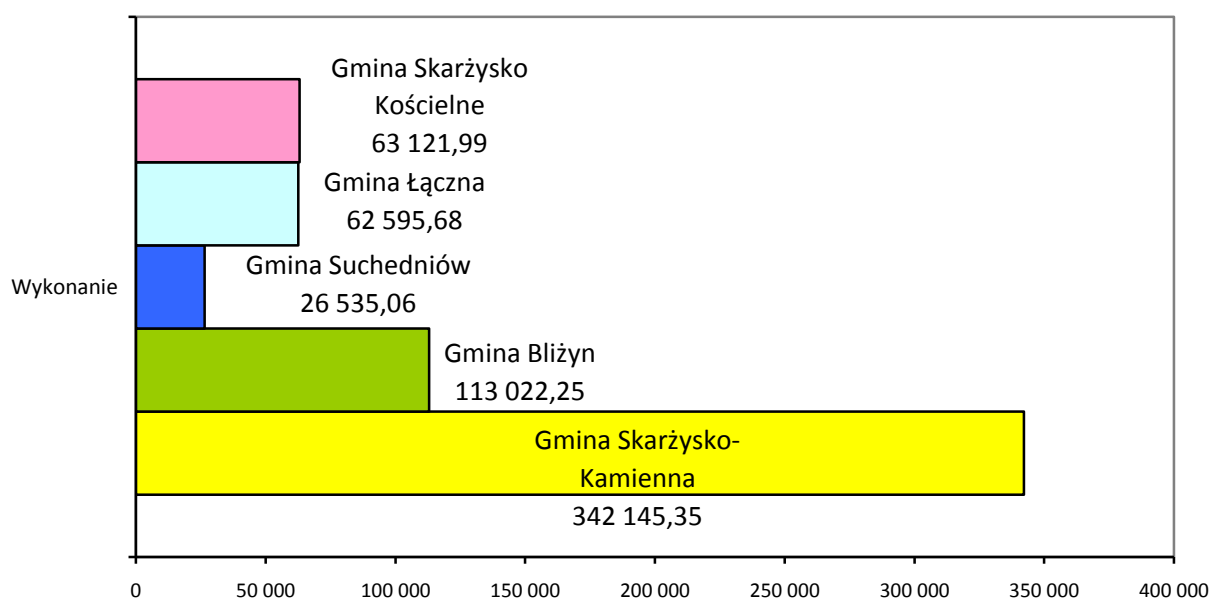
Wydatki bieżące wykonane w kwocie zł: 1.338.747,82 dotyczą przede wszystkim:

- przeprowadzanych remontów na drogach powiatowych zł 200.879,94
- zimowego utrzymania dróg powiatowych zł 319.456,45
w tym dotacja dla Gminy Bliżyn zł: 86.387,05
- wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń zł 480.076,44
(zatrudnionych było 20 osób i 10 osób wykonywało umowy zlecenia)
- koszenia zieleni, sprzątania dróg i chodników, wycinka drzew zł 56.853,36
- ubezpieczenie dróg i samochodów zł 56.090,00
- usługi transportowe zł 24.685,00
- zakupu znaków drogowych, paliwa, części do samochodów, zakupu energii elektrycznej (głównie dot. sygnalizatorów świetlnych), konserwacji samochodów i sygnalizacji świetlnej, zł 133.974,67
- pozostałe wydatki dotyczą m.in. świadczeń dla pracowników z tyt. BHP, zakupu artykułów biurowych i wyposażenia, prenumeraty prasy, usług telekomunikacyjnych, opłat za czynsz i dzierżawę i media, podatku od nieruchomości, badań lekarskich,

kosztów szkoleń i podróży służbowych, odpisu na ZFŚS, 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 11 Struktura wydatków bieżących dot. dróg powiatowych wg gmin



Część wydatków inwestycyjnych i bieżących finansowana jest z dotacji otrzymanych od gmin oraz ze środków budżetu państwa. Środki otrzymane z gmin zostały przedstawione w tabeli nr 9. Do końca czerwca 2014r powiat otrzymał kwotę zł: 16.545,55 na zimowe utrzymanie chodników przy drogach powiatowych na terenie Gminy Skarżysko-Kamienna. Wpłynęła także kwota 450.000zł z Gminy Skarżysko-Kamienna jako spłata zaległości gminy tytułem dotacji na zadanie „Budowa ul.3-go Maja w Skarżysku-Kam.”. Środki te gmina zobowiązana była wpłacić w poprzednim roku, wpływ tych środków w bieżącym roku pomniejszy deficyt powiatu oraz planowany na ten rok kredyt. Zaplanowana w budżecie jest dotacja z Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych w kwocie 3.000.000zł na zadanie „Rozbudowa drogi powiatowej ul.Metalowców wraz z przebudową infrastruktury technicznej oraz budową "małego ronda" na skrzyżowaniu z ul.Paryską i Norwida w Skarżysku-

Kamiennej". Na powyższe zadanie przewidziana jest także dotacja z Gminy Skarżysko-Kamienna w kwocie 100.000zł. Poza tym z gmin zaplanowane są dotacje na zadania „Budowa skrzyżowania dróg powiatowych w formie runda w miejsce skrzyżowania czterowłotowego dróg powiatowych w Skarżysku-Kościelnym tj drogi nr 0555T ul.Szkolna, droga Nr 0556T ul.Kolonia, droga Nr 0557T ul.Kościelna i ul.Łżecka” – 300.000zł oraz „Przebudowa drogi powiatowej nr 0593T w m.Występa Gm. Łączna” – 330.000zł.

Z rezerwy subwencji ogólnej są zapewnione środki w wysokości 351.400zł na zadanie „Rozbiórka istniejącego obiektu mostowego i budowa nowoprojektowanego w km 0+078 drogi powiatowej Nr 0441T w miejscowości Płaczków wraz z dojazdami w niezbędnym zakresie”. Powiat otrzymał także decyzję o przyznaniu kwoty 600.000zł na usuwanie skutków klęsk żywiołowych z przeznaczeniem na „Przebudowę drogi nr 0557T wraz z poprawą odwodnienia i przebudową przepustów w km 4+237 do km 7+749” i „Przebudowę drogi powiatowej ul.Rycerska na odcinku od ul.Kopernika do ul.Warszawskiej w Skarżysku-Kamiennej od km 0+800 do km 1+400”.

Dział 630: TURYSTYKA

Wydatki w tym dziale dotyczą zadań z zakresu upowszechniania turystyki. W I półroczu 2014 roku zostały wydatkowane środki w wysokości zł: 13.409,11 co stanowi 72,48% planu, który jest realizowany zgodnie z kalendarzem imprez przyjętym przez Zarząd Powiatu.

Poniesiono wydatki na realizację imprez:

– Powiatowy Marszobiegi „Blżej natury” zł:	3.574,00
– Powiatowy Marszobiegi Zimowy zł:	2.762,81
– Piknik Archeologiczny „PraOsadaRydno” zł:	7.072,30

Dział 700: GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wykonanie za I półrocze 2014 roku wyniosło kwotę zł: **126.646,29** co stanowi 1,68%. Niskie wykonanie planu spowodowane jest niewykonaniem wydatków inwestycyjnych, które będą realizowane w drugiej połowie roku i dotyczą termomodernizacji budynków

użyteczności publicznej w Powiecie Skarżyskim. Zaplanowane na ten cel środki to kwota 7.265.530zł, stanowi ona 96,43% całości zaplanowanych w tym dziale wydatków. Pozyskano na ten cel środki z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2007-2013 w wysokości 5.780.530,42zł, maksymalnie 80% wartości wydatków kwalifikowalnych w projekcie.

Przedstawiona powyżej kwota wykonania dotyczy wyłącznie wydatków bieżących, których realizacja wynosi 47,08% planu. Dotyczą one utrzymania budynków przy ul. Sikorskiego i częściowo przy Placu Floriańskim oraz gospodarki gruntami Skarbu Państwa, która finansowana jest z dotacji z budżetu państwa. W I półroczu wpłynęła kwota dotacji w wysokości zł: 9.996, z czego wydatkowano środki w kwocie zł: 8.522,68. Dotyczyły one wykonania operatów szacunkowych, kosztów postępowania egzekucyjnego oraz opłat za ogłoszenia w prasie i kosztów szkoleń pracowników. Pozostała część dotacji zostanie wydatkowana w kolejnych miesiącach.

Koszty utrzymania budynków to głównie koszty energii elektrycznej, ciepłej i wody, odprowadzenia ścieków i wywozu nieczystości, przeglądów technicznych i dotyczą:

- Budynku przy ul. Sikorskiego zł: 65.230,48
- Budynku przy Placu Floriańskim zł: 8.322,31

Pozostała kwota wydatków zł: 44.570,82 dotyczy podatku od nieruchomości (13.692zł), ubezpieczenia mienia powiatu (27.580zł), ogłoszeń prasowych, weryfikacji raportu z monitorowania efektu ekologicznego i innych drobnych opłat.

Dział 710: DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Wydatki tego działu dotyczą trzech rozdziałów:

- 71013: „Prace geodezyjne i kartograficzne” zł: brak wykonania
w I półroczu przy planie 150.000zł

Rozdział dotyczy kosztów związanych z wykonaniem dokumentacji geodezyjnej umożliwiającej doprowadzenie do zgodności danych w ewidencji gruntów ze stanem prawnym nieruchomości oraz koszty związane z założeniem ewidencji budynków. Prace zostaną zlecone w drugiej połowie

roku. Zaplanowana kwota dotacji jest niższa w stosunku do poprzedniego roku o kwotę zł: 10.000 tj. o 6,25%.

- 71014: „Opracowania geodezyjne i kartograficzne” zł: 10.811,35
co stanowi 19,62% planu

Kwota planu 21.600zł odnosi się do zadań zleconych związanych z opracowaniem dokumentacji dotyczącej regulacji prawnej gruntów Skarbu Państwa i jest finansowana z dotacji z budżetu państwa. Brak wykonania tych wydatków, bowiem zostały zlecone prace, które zakończą się w II półroczu.

Pozostała część planu tj. 33.500zł dotyczy zadań własnych z zakresu gospodarowania zasobem geodezyjnym i kartograficznym powiatu. Dotychczas wykonana kwota wydatków to wykonanie dokumentacji geodezyjno-kartograficznej.

- 71015: „Nadzór budowlany” zł: 165.432,21
co stanowi 53,19% 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 dla 6 pracowników zł: 143.077,04
- pozostałe wydatki zł: 22.355,17
to przede wszystkim koszty energii, usług telekomunikacyjnych i pocztowych, opłaty za czynsz i media, odpis na ZFŚS oraz zakup sprzętu i materiałów na potrzeby inspektoratu, głównie paliwa.

Dział 720: INFORMATYKA

Wydatki tego działu dotyczą projektów e-świętokrzyskie w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego oraz projektu „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Powiecie Skarżyskim” w ramach

Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka. Projekty e-świętokrzyskie są realizowane w jednostkach samorządu terytorialnego w całym naszym województwie. Liderem projektów jest Urząd Marszałkowski, zaś powiat jest partnerem. W I półroczu 2014r wykonanie na tych projektach wynosiło 485.318,03zł i dotyczyło:

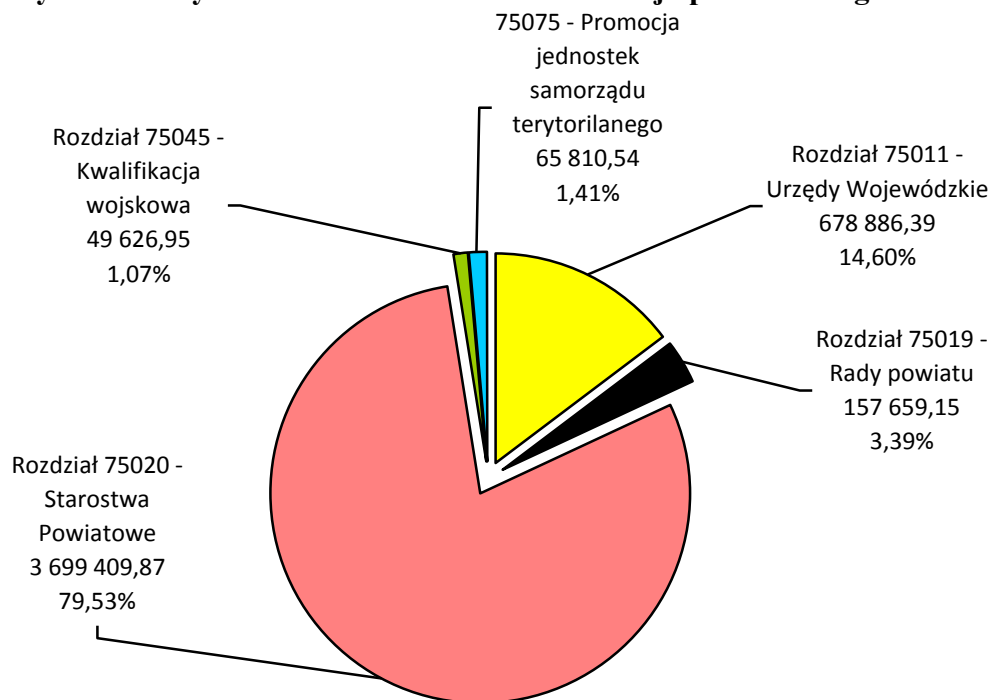
- projektu e-Świętokrzyskie-Rozbudowa Infrastruktury Informatycznej JST – 86.765,43zł
- projektu e-Świętokrzyskie - Budowa Systemu Informacji Przestrzennej Województwa Świętokrzyskiego” – 365.574,75zł
- zwrotu płatności z lat poprzednich dotyczących e Świętokrzyskiego - Rozbudowa Infrastruktury Informatycznej JST – 32.977,85zł w związku ze zwrotem podatku VAT jako wydatku niekwalifikowalnego w projekcie.

Na oba projekty otrzymujemy dofinansowanie z Unii Europejskiej w wysokości 85% wydatków kwalifikowanych. Dofinansowanie odbywa się w formie refundacji poniesionych wcześniej wydatków. Zakończenie projektów planowane jest na ten rok. Projekt Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Powiecie Skarżyskim realizowany jest od końca zeszłego roku i będzie trwał do września 2015 roku. W ramach projektu zakupiono sprzęt komputerowy dla 50 gospodarstw domowych oraz dla 6 jednostek podległych powiatowi, zapewniono dostęp do Internetu oraz przeszkolono wszystkich uczestników projektu z obsługi komputera i Internetu. W I półroczu poniesiono wydatki w wysokości 383.460,03zł.

Dział 750: ADMINISTRACJA PUBLICZNA

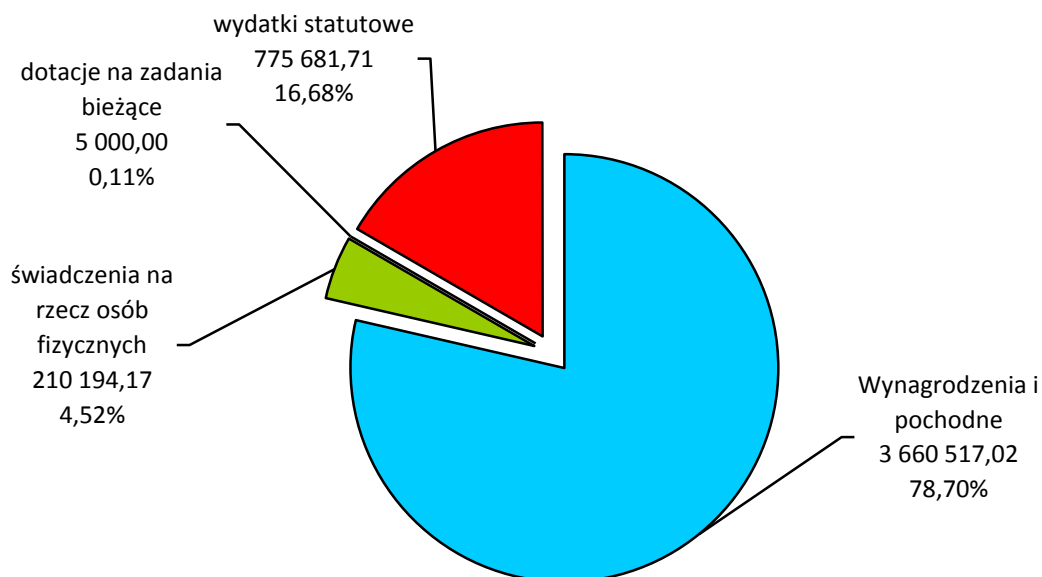
Wydatki tego działu wg rozdziałów przedstawione są na poniższym wykresie

Rysunek 12 Wykonanie wydatków działu 750 - Administracja publiczna wg rozdziałów



Największy udział w wydatkach tego działu mają wydatki związane z obsługą Starostwa Powiatowego, gdyż stanowią prawie 80%. Sytuacja ta jest zjawiskiem powtarzającym się, bowiem niemal wszystkie wydatki związane z funkcjonowaniem jednostki – Starostwo Powiatowe – w tym wynagrodzenia pracowników, mieszczą się w ramach tego rozdziału. Część wynagrodzeń dla pracowników Starostwa wypłacana jest w rozdziale 75011 „Urzędy Wojewódzkie”, gdyż związane jest to z wykonywaniem zadań zleconych Powiatowi przez państwo. Na te wynagrodzenia zaplanowana jest dotacja z budżetu państwa w kwocie zł: 194.148 i od kilku lat pozostaje na podobnym poziomie. W I półroczu kwota dotacji wyniosła zł: 104.500, co stanowi 53,82% planu. W tym dziale otrzymujemy także dotacje z budżetu państwa na pokrycie kosztów przeprowadzenia kwalifikacji wojskowej. Dotacje te wyniosły 49.628zł i stanowią 100% planu.

Rysunek 13 Wykonanie wydatków działu 750 - Administracja publiczna wg grup wydatków



1. Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń - wykonane w 50,18% w stosunku do planu - stanowią największą grupę wydatków:

- wynagrodzenia osobowe zł: 2.655.505,28
 - w tym ekwiwalent za niewykorzystany urlop dla 2 osób zł: 1.620,81
 - nagrody jubileuszowe dla 4 osób zł: 25.338,00
 - nagrody starosty dla 2 osób zł: 5.700,00
 - odprawa emerytalna dla 4 osób zł: 101.217,00
- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy zł: 522.150,41
- dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2013 rok zł: 453.319,03
- wynagrodzenia bezosobowe zł: 29.542,30

dotyczą głównie zatrudnienia na umowę zlecenia osób wchodzących w skład Komisji Poborowej oraz obsługujących tą Komisję (24.000zł), opracowujących recenzję publikacji „Powiat Skarżyski – Romantycznie” i obsługujących artystycznie galę „Jaskółki biznesu” (1.000zł) oraz wykonujących zadania w zastępstwie nieobecnych pracowników starostwa (4.542,30zł).

2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych – wykonane w 52,29% planu - dotyczą przede wszystkim:

- wypłat ryczałtów dla radnych zł: 157.005,00

- zakupów materiałów i usług wymaganych przez BHP (herbata, woda, ekwiwalent za odzież roboczą, refundacja kosztów okularów) zł: 9.154,67
- odprawy z tyt.zwolnienia z pracy dla 4 byłych pracowników zł: 44.034,50

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 43,52% planu - dotyczą głównie:

- zakupu druków dla Wydziału Komunikacji zł: 231.678,77
- zakupu energii: elektrycznej, ciepłej i wody zł: 103.793,45
 - w tym: budynek przy ul.Konarskiego – 56.754,39zł
 - budynek przy Placu Floriańskim – 47.039,06zł
- zakupu tablic rejestracyjnych zł: 19.602,52
- opłat pocztowe zł: 57.269,89
- usługi komunalne (wywóz nieczystości, ścieki i usługi kominiarskie) zł: 6.713,02
 - w tym: budynek przy ul.Konarskiego – 4.666,80zł
 - budynek przy Placu Floriańskim – 2.046,22zł
- odpisu na ZFŚS zł: 109.334,25
- opłat telekomunikacyjnych zł: 27.458,32
- zakupy dla Biura Rady i Sekretariatu zł: 4.088,10
- zakupy na potrzeby Komisji Poborowej zł: 23.141,05
- zakup publikacji i prenumerata prasy (z dostępem internetowym, w tym dostęp do lexa) zł: 11.753,26
- zakup mebli i wyposażenia zł: 2.109,98
- zakup art. biurowych zł: 13.590,00
- zakup art. do wyposażenia łazienek oraz środki czystości do sprzątania budynków Starostwa zł: 4.883,23
- usługa usuwania z drogi oraz parkowania pojazdów zł: 25.493,76

- 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: 59.810,54
 - konserwacja, przeglądy sprzętu , zakup materiałów do remontu i konserwacji, utrzymanie samochodu, utrzymanie programów zainstalowanych w Starostwie zł: 35.674,45
 - szkolenia pracowników wraz z przejazdami (w tym ryczałt za używanie samochodu prywatnego do celów służbowych) i zakwaterowaniem 20.755,45
5. Wydatki inwestycyjne – nie zostały wykonane w omawianym okresie. Kwota planu dotyczy zakupu sprzętu komputerowego wraz z oprogramowaniem, który zostanie zakupiony po rozstrzygnięciu ogłoszonego przetargu.

Dział 754: BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Wydatki w I półroczu 2014 roku zostały wykonane w wysokości zł: 3.362.488,16 co stanowi 47,95% planu. Dotyczą one przede wszystkim utrzymania Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Skarżysku-Kamiennej – 3.288.417,08zł. Wydatki z tego tytułu są niemal w całości finansowane z dotacji z budżetu państwa. Są to głównie:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla 93 osób w tym 90 funkcjonariuszy zł: 2.918.389,88
- w tym: nagrody jubileuszowe – 43.074,92zł
 - odprawy w związku ze zwolnieniem ze służby – 40.594,20zł
 - rekompensata za przedłużony czas pracy – 161.199,21zł
 - nagrody i zapomogi funkcjonariuszy – 30.450,00zł
 - odszkodowania powypadkowe – 14.080,00zł
 - równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla funkcjonariuszy – 175.668,15zł
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2013 rok – 344.915,26zł

- wypłaty dla funkcjonariuszy za remont lokalu mieszkalnego lub za brak tego lokalu, pomoc mieszkaniowa i zasiłki na zagospodarowanie oraz dopłaty do wypoczynku oraz przejazdu do szkół zł: 149.202,86
- 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: 58.039,95
- zakup energii elektrycznej, gazu i wody zł: 58.547,83
- remont i konserwacja sprzętów zł: 17.312,94
- usługi w zakresie szkolenia i prewencji zł: 29.491,65
- zakup usług zdrowotnych zł: 7.211,90
- podatek od nieruchomości zł: 10.096,00

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.

W planie komendy zaplanowane są środki na zakup specjalistycznego samochodu, jednak wydatek zostanie dokonany w drugiej części roku. Powiat na ten cel dokłada z własnych środków 200.000zł

W ramach omawianego działu przekazano środki w wysokości 70.000zł na dofinansowanie zakupu samochodów dla Komendy Powiatowej Policji w Skarżysku-Kamienej, zakupiono nagrody w konkursie wiedzy pożarniczej – 1.985,00zł, zakupiono doładowania telefonów komórkowych dla Zespołu Reagowania Kryzysowego – 1.999,98 oraz opiewało sprawozdanie o realizacji zadań z zakresu bezpieczeństwa powiatu – 86,10zł

W dziale tym mieści się także rezerwa celowa z przeznaczeniem na zarządzanie kryzysowe. Pierwotnie w budżecie powiatu na 2014 wynosiła 127.000zł, zaś na koniec czerwca – 125.000zł. W trakcie I półrocza została ona częściowo rozdysponowana

uchwałą Zarządu Powiatu Nr 16/37/2014 z dnia 17 kwietnia 2014r – 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.

Dział 757: OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Wydatki zostały wykonane w kwocie zł: 814.751,45 tj. w 46,96% planu i dotyczą zapłaty odsetek od zaciągniętych w latach poprzednich kredytów i tak:

a) Bank Pekao SA zł:	181.358,26
dot. kredytu zaciągniętego na inwestycje w roku 2010	
b) Bank PKO BP SA zł:	181.301,92
dot. kredytu zaciągniętego na inwestycje w roku 2011	
c) Bank PKO BP SA zł:	196.460,27
dot. kredytu zaciągniętego na inwestycje w roku 2012	
d) Bank Ochrony Środowiska zł:	255.631,00
dot. kredytu zaciągniętego na inwestycje w roku 2013	

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

Dział 758: RÓŻNE ROZLICZENIA

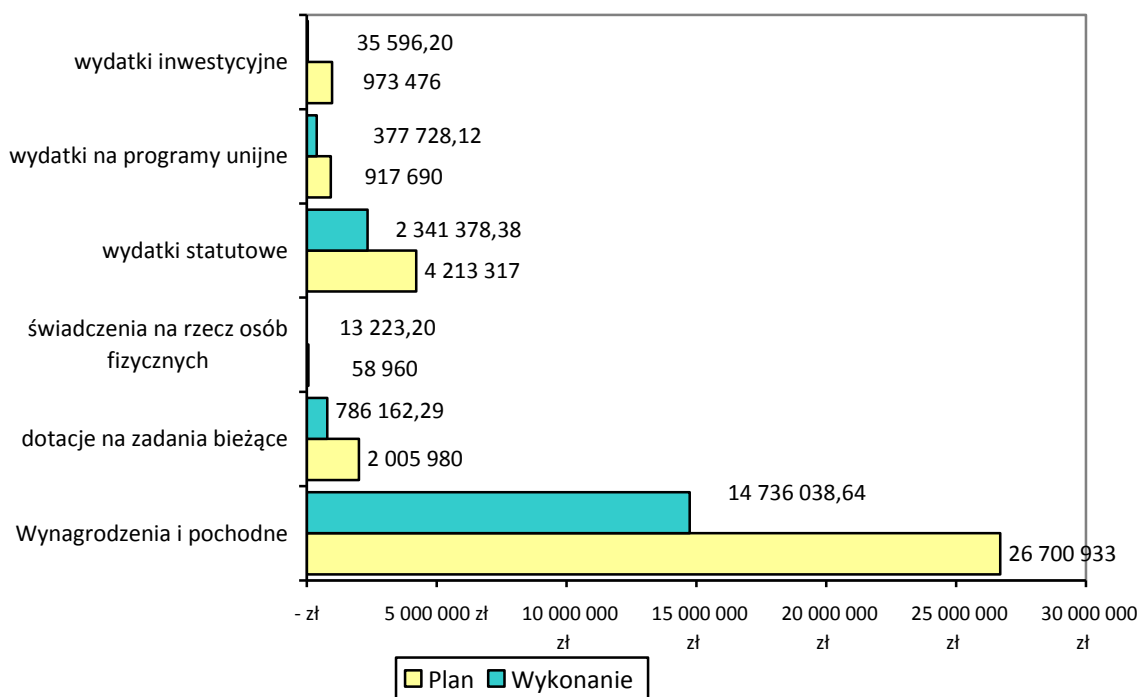
W tym dziale planowana jest rezerwa ogólna budżetu, która wg uchwały budżetowej wynosiła 200.000zł. W I półroczu nie została rozdysponowana.

Dział 801: OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wydatki wykonane zostały w kwocie zł: **18.290.126,83** co stanowi **52,45%** planu i stanowią największą grupę wydatków budżetu Powiatu Skarżyskiego bo aż 42,86% 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.

W poszczególnych rodzajach wydatki te przedstawiają się następująco:

Rysunek 14 Wykonanie wydatków na oświatę wg grup wydatków



Główną część wydatków – 80,57% - stanowią wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń. Same wynagrodzenia nauczycieli to 70,68% wydatków działu 801. Pozostałe wydatki to przede wszystkim stałe opłaty dot. utrzymania jednostek i zostaną omówione poniżej.

W ramach tego działu finansowanych jest 11 placówek oświatowych, a część wydatków jest realizowana przez Starostwo Powiatowe, są to przede wszystkim dotacje dla szkół niepublicznych.

Rysunek 15 Wykonanie planu wydatków w dziale 801 za I półrocze 2014 rok wg jednostek

lp	Nazwa jednostki	Plan na 2014r po zmianach	Wykonanie za I półrocze 2014 roku	% wykonania
1	I Liceum Ogólnokształcące	2 851 843	1 596 970,54	56,00%
2	II Liceum Ogólnokształcące	2 727 215	1 512 893,41	55,47%
3	III Liceum Ogólnokształcące	1 907 252	1 069 783,38	56,09%
4	Zespół Placówek Resocjalizacyjno- Wychowawczych	1 761 450	993 118,74	56,38%
5	Specjalny Ośrodek Szkolno- Wychowawczy Nr 2	2 737 645	1 619 344,17	59,15%
6	Zespół Placówek Edukacyjno- Wychowawczych	6 192 558	3 500 334,75	56,52%
7	Zespół Szkół Technicznych	4 201 163	2 548 729,44	60,67%
8	Zespół Szkół Ekonomicznych	3 387 960	1 740 030,05	51,36%
9	Zespół Szkół Samochodowo- Usługowych	2 644 823	1 460 414,69	55,22%
10	Zespół Szkół Transportowo - Mechatronicznych	2 507 883	1 303 420,69	51,97%
11	Powiatowe Centrum Rozwoju Edukacji	295 000	155 972,68	52,87%
12	Starostwo Powiatowe	3 655 564	789 114,29	21,59%
Razem		34 870 356	18 290 126,83	52,45%

Na wykonane wydatki składają się przede wszystkim:

- Wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń zł: 14.733.038,64
 - w tym dot. nauczycieli zł: 12.927.697,36
 - dot. administracji zł: 567.072,41
 - dot. obsługi zł: 1.238.268,87
- w tym: za godziny nadwymiarowe – 788.334,39zł
- za indywidualne nauczanie – 73.835,29zł
- ekwiwalent za urlop – 54.247,03zł

urlopy zdrowotne – 89.103,96zł	
nagrody jubileuszowe – 99.852,54zł	
nagrody – 2.142,40zł	
odprawy – 32.798,58zł	
dodatkowe wynagrodzenie roczne – 1.636.231,53zł	
– Wynagrodzenia bezosobowe zł:	3.000,00
– Odprawy i odszkodowania dla zwalnianych pracowników z przyczyn pracodawcy, odprawy pośmiertne zł:	8.454,36
– Zakup opału i paliwa zł:	86.888,70
– Zakup środków czystości zł:	39.922,00
– Zakup materiałów do remontów i konserwacji zł:	57.468,55
– Zakup wyposażenia, art. biurowych, programów i licencji, prenumerata prasy zł:	49.208,33
– Usługi remontowe oraz przeglądy i usługi konserwacyjne zł:	37.951,46
– Energia cieplna zł:	384.121,25
– Energia elektryczna zł:	158.959,72
– Gaz zł:	86.286,53
– Woda zł:	26.052,15
– Odprowadzenie ścieków i wywóz nieczystości zł:	51.108,45
– Usługi telekomunikacyjne i pocztowe zł:	34.874,92
– Usługi kominiarskie zł:	2.961,40
– Obsługa PKZP zł:	10.687,62
– Szkolenia i doszkąlanie nauczycieli zł:	24.373,11
– Odpis na ZFŚS zł:	1.171.619,50
– Dotacje dla szkół niepublicznych zł:	785.471,44
podział dotacji na poszczególne szkoły znajduje się w tab.11 załączonej do niniejszej informacji	
– Dotacja dla Powiatu Starachowickiego na wspólną organizację nauki religii Kościoła Adwentystów Dnia Siódmego dla uczniów z Powiatu Skarżyskiego i Starachowickiego zł:	690,85

- Wydatki związane z realizacją projektów w ramach programu Leonardo da Vinci w Zespole Szkół Ekonomicznych i Zespole Szkół Technicznych zł: 377.728,12
- Wydatki inwestycyjne zł: 35.596,20
dotyczą zadań:
 - ✓ Modernizacja instalacji do podgrzewania ciepłej wody wraz z montażem ogrzewacza wody w Zespole Placówek Resocjalizacyjno - Wychowawczych – 12.669zł
 - ✓ Wykonanie monitoringu wizyjnego zewnętrznego w III Liceum Ogólnokształcącym im.S.Staszica – 19.975,20zł
 - ✓ Adaptacja pomieszczeń budynku przy Placu Floriańskim na bibliotekę pedagogiczną – 2.952zł

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

Rysunek 16 Liczba uczniów w placówkach oświatowych w roku szkolnym 2009/2010, 2010/2011, 2011/2012, 2012/2013 i 2013/2014

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 31.03.2013)	Liczba uczniów w roku szkolnym 2013/2014 (wg SIO na 30.09.2013)	Liczba uczniów w roku szkolnym 2013/2014 (wg SIO na 31.03.2014)
1.	I Liceum Ogólnokształcące	576	549	526	527	508	509
2.	II Liceum Ogólnokształcące	567	539	513	517	527	521
3.	III Liceum Ogólnokształcące	343	323	336	329	337	328
4.	Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii	85	96	96			
5.	Zespół Placówek Resocjalizacyjno-Wychowawczych				115	106	82
6.	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 2	73	70	68	74	68	67
7.	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 1	174					

8.	Zespół Placówek Specjalnych dla Niepełnosprawnych Ruchowo	100					
9.	Zespół Placówek Edukacyjno-Wychowawczych		256	230	213	184	184
10.	Zespół Szkół Technicznych	563	521	525	466	471	456
11.	Zespół Szkół Ekonomicznych	634	526	489	467	386	382
12.	Zespół Szkół Samochodowo-Usługowych	533	529	532	454	472	433
13.	Zespół Szkół Transportowo - Mechatronicznych	570	422	410	308	333	296
Razem		4218	3831	3725	3470	3392	3258

Rysunek 17 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

Jak można zaobserwować corocznie następuje spadek liczby uczniów. W stosunku do poprzedniego roku szkolnego ten spadek wynosi 134 uczniów. Porównując rok szkolny 2013/2014 z rokiem szkolnym 2009/2010 liczba uczniów zmniejszyła się o 960 uczniów. Niestety spadek liczby uczących się w szkołach naszego powiatu powoduje odpowiednio niższą część oświatową subwencji ogólnej. Powoduje to, że utrzymanie istniejących szkół jest bardzo trudne i zmusza władze samorządowe do podjęcia odpowiednich działań ograniczających wydatki na utrzymanie budynków placówek oświatowych.

W budżecie utworzona była rezerwa celowa przeznaczona na oświatę i wychowanie w kwocie zł: 277.000 i nie została w I półroczu rozdysponowana.

Dział 851: OCHRONA ZDROWIA

Plan tego działu w kwocie zł: 4.363.859 został wykonany w 53,68% tj. w kwocie zł: 2.342.552,55. Wykonanie dotyczy zapłaty 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: | 2.333.566,95 |
| – Zespół Placówek Opieki, Wychowania i Interwencji
Kryzysowej „Przystań” zł: | 8.517,60 |
| – Zespół Placówek Edukacyjno-Wychowawczych zł: | 327,60 |
| – Zespół Placówek Resocjalizacyjno-Wychowawczych zł: | 140,40 |

W dziale tym zaplanowana jest kwota 15.000zł na realizację kolejnej edycji 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 **4.103.848,09** co stanowi 39,59% planu. Wydatki dotyczą przede wszystkim kosztów utrzymania Zespołu Placówek Opieki, Wychowania i Interwencji Kryzysowej „Przystań”, Powiatowego Centrum Pomocy

Rodzinie, Domu Pomocy Społecznej oraz Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy.

Plan Zespołu Placówek Opieki, Wychowania i Interwencji Kryzysowej „Przystań” uzależniony jest od liczby wychowanków oraz od stawki utrzymania dziecka w placówce ustalonej Zarządzeniem Starosty i ogłoszonej w Dzienniku Urzędowym Województwa Świętokrzyskiego. W placówce może przebywać 30 dzieci. Koszt utrzymania dziecka w placówce wynosił do lutego br 3.334,26zł miesięcznie, a od marca – 3.375,95zł. W I półroczu w Przystani przebywało 3 dzieci spoza terenu Powiatu Skarżyskiego. Na ich utrzymanie Powiat otrzymuje środki od powiatów, z których pochodzą dzieci i wyniosły one w I półroczu kwotę zł: 51.125,90.

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 I półroczu środki te wyniosły 57.985,50zł.

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.

W I półroczu wpłynęła z tego tytułu kwota zł: 130.371,57, z czego 38.660,27zł dotyczy dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych, a 91.711,30zł 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. Na dzień 30.06.2014r wynosiły one, w przypadku wychowanków w placówkach opiekuńczo-wychowawczych poza naszym powiatem, kwotę zł: 756.515,55 i tak:

– Powiat Starachowicki	zł: 33.189,00
– Powiat Kielecki	zł: 43.656,00
– Powiat Buski	zł: 118.224,00

– Powiat Ostrowiecki	zł: 181.139,16
– Powiat Krasnystaw	zł: 60.568,20
– Powiat Sandomierski	zł: 20.400,00
– Powiat Jasielski	zł: 16.622,16
– Powiat Brzeski	zł: 19.214,61
– Powiat Stalowowolski	zł: 76.335,00
– Powiat Łuków	zł: 19.997,01
– Powiat Miechowski	zł: 72.885,00
– Powiat Jędrzejowski	zł: 25.999,00
– Powiat Przeworski	zł: 39.155,32
– Powiat Kraśnicki	zł: 22.243,00
– Powiat Dąbrowski	zł: 6.888,09

zaś na dzieci umieszczone w rodzinach zastępczych przekazano środki w wysokości 222.395,33zł:

– Miasto Kielce	zł: 30.945,93
– Miasto Katowice	zł: 6.900,00
– Miasto Kraków	zł: 12.000,00
– Miasto Wrocław	zł: 3.300,00
– Miasto Łódź	zł: 4.550,00
– Miasto Warszawa	zł: 660,00
– Powiat Konecki	zł: 38.012,71
– Powiat Starachowicki	zł: 26.822,88
– Powiat Kielecki	zł: 15.047,11
– Powiat Nowodworski	zł: 12.000,00
– Powiat Sandomierski	zł: 66.088,66
– Powiat Ostrowiecki	zł: 6.068,04

W porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego wydatki na utrzymanie dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych poza naszym powiatem są mniejsze o 18,82% tj o 175.355,00zł, natomiast wzrosły wydatki na dzieci wychowujące się w rodzinach zastępczych o 14,21% tj o 27.674,57zł. 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.

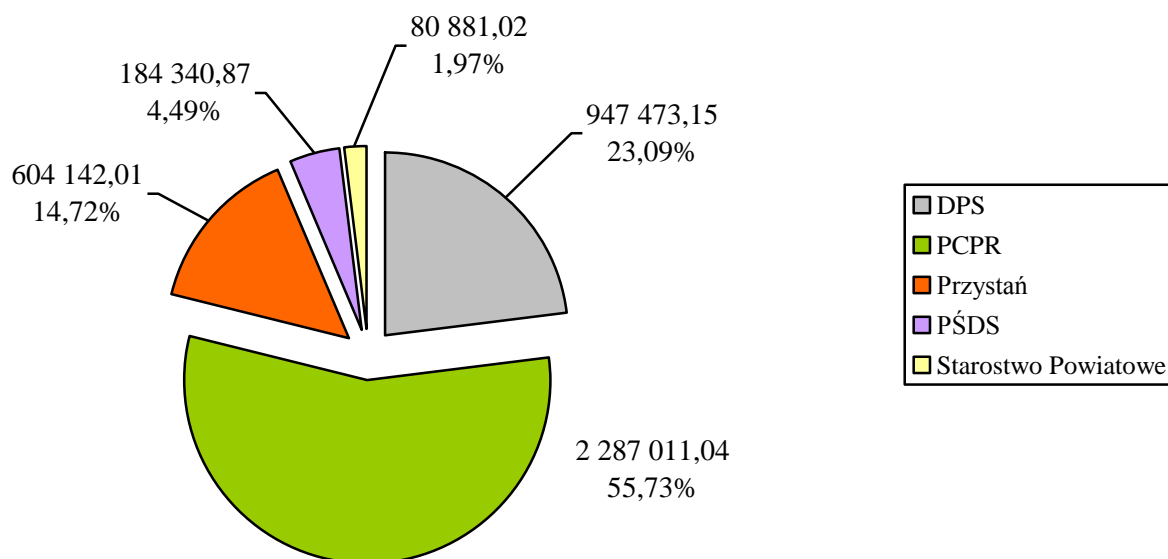
Poza wyżej wymienionymi wydatkami Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie realizuje inne wydatki związane z wykonywaniem ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej oraz zadania zmierzające do przeciwdziałania przemocy w rodzinie, które są finansowane ze środków budżet państwa. Do dnia 31 czerwca wpłynęła na ten cel dotacja w wysokości 8.916zł. 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: 947.473,15 co stanowi 45,34% 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 I półroczu 2014r wyniosła zł: 266.530. 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 22 osoby na tzw „starych zasadach”.

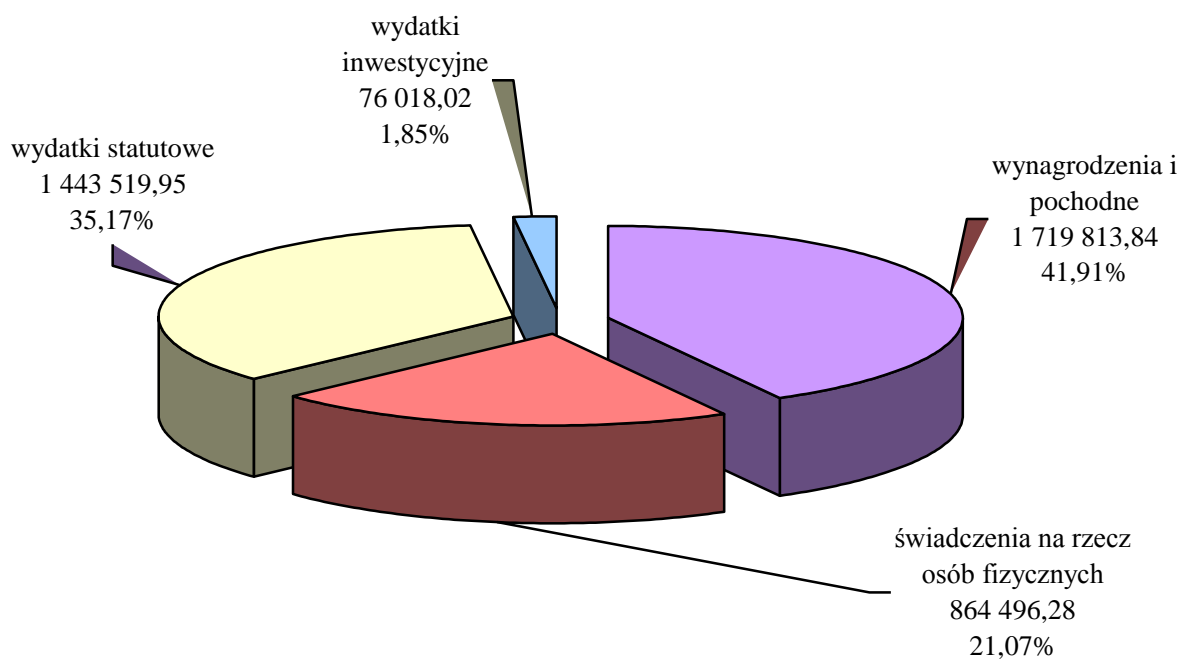
Kwota wydatków zł: 184.340,87 dotyczy Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy. Jest on w całości finansowany z dotacji Wojewody oraz z dotacji z Gminy Bliżyn na dowóz uczestników z jej terenu do świetlicy. Jest jednostką organizacyjną pomocy społecznej zapewniającą pobyt dzienny dla osób niepełnosprawnych 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 18 Udział jednostek w wykonaniu działu 852



Rysunek 19 Wydatki działu 852 wg grup wydatków



Największe wydatki ponoszone są na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zł: 1.719.813,84zł i jest to kwota wyższa niż w poprzednim roku o 52.319,58zł. Dotyczą one 94 etatów.

Obok wynagrodzeń i pochodnych główne wydatki to:

- utrzymanie dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych poza terenem naszego powiatu zł: 756.515,55

- utrzymanie dzieci w rodzinach zastępczych poza terenem naszego powiatu zł: 222.395,33
- koszty energii zł: 113.329,02
 - w tym: energia elektryczna – 46.292,65zł
 - energia cieplna – 53.057,49zł
 - woda – 11.581,68zł
 - gaz – 2.397,20zł
- zakup środków żywności zł: 110.246,79
- pomoc pieniężna dla wychowanków domu dziecka oraz rodzin zastępczych na kontynuowanie nauki, pomoc na usamodzielnienie się, wypłaty dla rodzin zastępczych na utrzymanie dzieci zł: 863.662,46
- odpis na ZFŚS zł: 87.082,00
- zakup leków zł: 8.919,35
- zakup materiałów i wyposażenia zł: 57.476,01
 - w tym przede wszystkim środki czystości (19.955,50zł), paliwo (12.609,62zł), odzież, obuwie, podręczniki dla wychowanków (4.095,12zł), art.biurowe (5.874,82zł)
- usługi telekomunikacyjne zł: 8.037,20
- usługi remontowe i konserwacyjne zł: 3.685,81
- wywóz śmieci i odprowadzenie ścieków zł: 15.983,86
- opłata za przedszkole, za wyżywienie wychowanków w internatach, przejazdy i usługi kulturalno-oświatowe oraz wypoczynek dla dzieci zł: 10.863,60
- zakup samochodów dla PŚDS i DPS wraz z ich ubezpieczeniem zł: 80.881,02
- pozostałe usługi zł: 44.956,25
 - 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: 2.081.697,27 co stanowi 46,43% planu.

Największa część wydatków dotyczy utrzymania Powiatowego Urzędu Pracy. Jest to kwota zł: 1.544.705,26 czyli 74,20% wszystkich wydatków tego działu. Wynagrodzenia pracowników są częściowo finansowe ze środków z Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej, co zostało omówione w części dot. dochodów. W I półroczu wpłynęły środki w wysokości 303.708zł. Największą grupą wydatków Powiatowego Urzędu Pracy są wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 1.418.197,33zł. Pozostałe wydatki dotyczą bieżących kosztów utrzymania i są to przede wszystkim koszty energii elektrycznej, gazu i wody (40.910,82zł), zakup materiałów i wyposażenia (8.852,93zł) – głównie zakup paliwa, artykułów biurowych, materiałów do konserwacji sprzętu oraz prenumerata prasy, odpis na ZFŚS (53.465,81zł), podatek od nieruchomości (6.223zł) oraz pozostałe usługi w tym opłaty za usługi telekomunikacyjne, wywóz nieczystości i odprowadzenie ścieków, składki na PFRON, szkolenia, usługi konserwacyjne.

W dziale tym finansowane jest także funkcjonowanie Zespołu ds. orzekania o stopniu niepełnosprawności, który wchodzi w strukturę organizacyjną Starostwa. Do obsługi Zespołu zatrudnione są 4 osoby na umowę o pracę oraz lekarze zatrudniani na umowy zlecenia. W omawianym okresie wydano 1016 orzeczeń o określeniu stopnia niepełnosprawności, 61 orzeczeń o niezaliczeniu do osób niepełnosprawnych bądź odmowie ustalenia stopnia niepełnosprawności, 552 legitymacji o stopniu niepełnosprawności. Zespół jest częściowo finansowany z dotacji od Wojewody. Na jego funkcjonowanie otrzymano do tej pory kwotę zł: 84.374 co pokryło 61,95% 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 wydzielanie 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: | 109.243,34 |
| – wynagrodzenia członków Zespołu zł: | 23.668,42 |

– odpis na ZFŚS zł: 3.282,00

W omawianym dziale Starostwo Powiatowe przekazuje dotacje dla Warsztatów Terapii Zajęciowej na pokrycie 10% kosztów ich działalności. Pozostała część pokrywana jest ze środków PFRON-u, które nie przechodzą przez budżet Powiatu. W omawianym okresie na powyższy cel przekazano kwotę zł: 92.475 dla dwóch warsztatów funkcjonujących na terenie naszego powiatu:

1) Warsztaty Terapii Zajęciowej ul. Kościuszki 38 36.990,00

2) Warsztaty Terapii Zajęciowej ul. Równoległa 23 55.485,00

Na utrzymanie osób z innych powiatów: koneckiego i szydlowieckiego przebywających w tych warsztatach otrzymujemy dotacje od tych powiatów, która na koniec półrocza wyniosła kwotę zł: 4.932. Nasz powiat także przekazał dotację dla Powiatu Szydlowieckiego na utrzymanie uczestników warsztatów zamieszkałych na terenie powiatu skarżyskiego w kwocie zł: 548,00.

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

Rysunek 20 Realizacja projektów w ramach POKL

Nazwa projektu	Jednostka realizująca	Plan na 2014r po zmianach	Wykonanie za I półrocze 2014r	Wydatki sfinansowane z dofinansowania z UE i budżetu państwa
Nasze kadry naszym atutem	Powiatowy Urząd Pracy	23.460	22.997,71	22.997,71
Skuteczni dla innych	Powiatowy Urząd Pracy	4.440	4.342,65	4.342,65
Zacznij od nowa	Powiatowy Urząd Pracy	209.099	168.967,37	168.967,37
Spróbujmy razem	Powiatowy Urząd Pracy	83.879	39.498,85	39.498,85
Podnoszenie kompetencji zawodowych kluczem do sukcesu na europejskim rynku pracy	Zespół Szkół Technicznych	510.802	13.937,43	13.937,43
Dobry start – realizowany w poprzednim roku	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	1.692	1.397,89	1.397,89
Dobry start	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	367.964	56.633,35	46.645,15
Razem		1.201.336	307.775,25	297.787,05

Dział 854: EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Wydatki w kwocie zł: 4.359.182,04 wykonane w 57,11% planu były realizowane przez jednostki oświatowe oraz częściowo przez Starostwo Powiatowe.

Rysunek 21 Wykonanie wydatków działu 854 wg jednostek

lp	Nazwa jednostki	Plan na 2014r po zmianach	Wykonanie za I półrocze 2014 roku	% wykonania
1	I Liceum Ogólnokształcące	1 200	1 200,00	100,00%
2	II Liceum Ogólnokształcące	1 200	1 200,00	100,00%
3	III Liceum Ogólnokształcące	1 200	1 200,00	100,00%
4	Zespół Placówek Resocjalizacyjno-Wychowawczych	2 934 257	1 722 607,63	58,71%
5	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 2	2 081 156	1 167 403,16	56,09%
6	Zespół Placówek Edukacyjno-Wychowawczych	1 355 083	798 184,81	58,90%
7	Powiatowe Centrum Rozwoju Edukacji	1 185 096	666 186,44	56,21%
8	Zespół Szkół Technicznych	1 200	1 200,00	100,00%
9	Starostwo Powiatowe	72 602	0,00	0,00%
Razem		7 632 994	4 359 182,04	57,11%

Zrealizowane wydatki to przede wszystkim:

– wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zł: 3.802.444,57

• nauczyciele zł: 3.468.274,07

• administracja zł: 74.609,47

• obsługa zł: 259.561,03

w tym: za godziny nadwymiarowe – 50.308,06zł

ekwiwalent za urlop – 5.486,46zł

nagrody jubileuszowe – 17.401,15zł

dotatkowe wynagrodzenie roczne – 454.489,19zł

– odpis na ZFŚS zł: 314.908,75

– zakup środków żywności zł: 193.392,26

– stypendia dla uczniów zł: 4.800,00

- koszt wyjazdów służbowych zł: 4.180,04
- szkolenia i doszktałcenie nauczycieli zł: 13.519,75

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

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

Dział 900: GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

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

W I półroczu do budżetu powiatu wpłynęła z powyższego tytułu kwota zł: 112.865,53. Z rozliczeń z lat ubiegłych nie pozostała żadna kwota do wykorzystania w tym roku. Wydatki wyniosły kwotę zł: 65.148,10. Dotyczyły:

- dotacji dla Gminy Skarżysko-Kamienna na utrzymanie terenów zielonych zł: 65.000,00
- prenumeraty literatury fachowej zł: 148,10

Dział 921: KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Poniesione w I półroczu 2014r wydatki w kwocie zł: 36.127,37 stanowią 65,75% planu. Były częściowo przeznaczone na finansowanie imprez kulturalnych – stanowiło to kwotę zł: 5.177,37. Kwota ta przeznaczona była przede wszystkim na zakup nagród, dofinansowanie cateringu lub zapewnienie oprawy artystycznej imprezy. Powiat dofinansował m.in.:

- Festwal Kolęd i Pastorałek „Nadzieja przyszła na świat” zł: 297,00
- Konkurs Młodych Pianistów „Nad Kamienną 2014” zł: 700,00
- Powiatowy Konkurs Recytatorski Poezji Patriotycznej „Pro Patria” zł: 500,00
- Powiatowy Konkurs Informatyczny zł: 200,00

– Regionalny Konkurs Informatyczny zł:	200,00
– Ogólnopolskie Mistrzostwa Pierwszej Pomocy PCK szkół ponadgimnazjalnych z Powiatu Skarżyskiego zł:	550,00
– Festiwal piosenki – Skarżysko 2014 zł:	497,29
– Turniej Szkół Ponadgimnazjalnych w honorowym krwiodawstwie „Młoda krew – ratuje życie” zł:	138,79
– Marsz w Rocznicę Powstania Styczniowego 1863 roku zł:	299,97
– Przegląd Chóralnej Pieśni Sakralnej – Skarżysko 2014 zł:	500,00
– Historyczna Gra Miejska zł:	824,00
– Światowy Dzień bez tytoniu zł:	175,00
– Świętokrzyski Konwent Fantastyki Jagocon zł:	295,32

W tym dziale uwzględnione jest przekazanie dotacji na częściowe utrzymanie Powiatowej i Miejskiej Biblioteki Publicznej w myśl uprzednio zawartego porozumienia. W I półroczu przekazano kwotę zł: 12.500.

Poza tym uiszczono opłatę za dokumentację dla projektu „Centrum Archeologiczne Rydno” w wysokości 18.450zł, która była uzależniona od przejścia pierwszego etapu oceny formalnej i merytorycznej w procesie pozyskania środków zewnętrznych.

Dział 926: KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Wydatki w kwocie zł: 8.756,12 dotyczyły współfinansowania imprez sportowych na terenie powiatu i tak:

– Mistrzostwa Powiatu Skarżyskiego w piłce siatkowej nauczycieli zł:	300,00
– Skarżyska Liga Futsalu zł:	389,94
– Mistrzostwa Sędziów Świętokrzyskiego Związku Piłki Siatkowej zł:	299,92
– X Jubileuszowy Suchedniowski Rajd Rowerowy „Góry Świętokrzyskie 2014” zł:	400,00
– Powiatowa Liga Koszykówki zł:	220,01
– „Mini Euro” zł:	400,00
– Zimowa Akademia Karate zł:	1.107,00
– Festyn sportowy z okazji Dnia Dziecka zł:	352,38

- Współzawodnictwo Sportowe Szkół Ponadgimnazjalnych o Puchar Starosty Skarżyskiego zł: 1.645,62
- Koszty sędziowskie – umowy zlecenia z sędziami - podczas zawodów sportowych wyniosły kwotę zł: 3.641,25.

PRZYCHODY

W 2014 roku w budżecie Powiatu Skarżyskiego zaplanowano przychody w kwocie zł: **7.908.437** z tytułu kredytów i pożyczek 2.000.000zł oraz tzw. wolnych środków wynikających z rozliczeń kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych – 5.908.437zł.

Powiat wykonał w I półroczu przychody w kwocie zł: **6.005.311,07** i jest to kwota tzw. wolnych środków. Dotychczas nie uruchomiono zaplanowanego kredytu.

ROZCHODY

W budżecie powiatu na 2014 rok nie zaplanowano żadnych rozchodów. Spłaty kredytów zaciągniętych w poprzednich latach zostały przesunięte wskutek zmiany harmonogramów spłat i rozpoczną się w 2017 roku.

Na dzień 30.06.2014r 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

W trakcie realizacji budżetu Powiatu Skarżyskiego w I półroczu 2014 roku wygenerowana została nadwyżka w kwocie zł: 4.825.029,84. Powstała także nadwyżka dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi, co jest istotne z punktu widzenia art.242 ust.2 ustawy o finansach publicznych mówiącym iż wykonane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż wykonane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i „wolne środki” rozumiane jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku

bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikająca z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych:

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

46.954.284,45 + 6.005.311,07 > 41.935.430,39

Powyższe wyliczenie wskazuje iż powstała nadwyżka nad wydatkami bieżącymi w kwocie zł: 11.024.165,13. Nawet bez uwzględnienia „wolnych środków” występuje nadwyżka w kwocie zł: 5.018.854,06.

Dochody ogółem wykonane zostały w 49,36%, co jest spowodowane przede wszystkim niskim wykonaniem dochodów majątkowych w stosunku do planu – 4,69%. Ich wpływ planowany jest dopiero w drugiej połowie roku. Bardzo dobrze kształtuje się wykonanie dochodów bieżących, które zostały wykonane w 55,50% planu. Dochody są niższe niż zrealizowane w poprzednim roku o 2.376.871,93zł. Spowodowane jest to niższą subwencją oświatową i mniejszymi wpływami ze środków unijnych, które jednak są zaplanowane w kwocie wyższej niż w roku ubiegłym, ale ich wpływ planowany jest na kolejne kwartały. Poza tym w poprzednim roku zwrócono do budżetu z wydatków niewygasających dużą kwotę dotyczącą zagospodarowania terenu wokół starostwa, czego w tym roku nie ma.

Wydatki wykonane zostały w kwocie niższej od poprzedniego roku o 3.336.283,90zł, co wynika z mniejszego wykonania wydatków inwestycyjnych, wydatków statutowych oraz wydatków związanych z realizacją projektów unijnych.

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

Należności Powiatu wg sprawozdania RB-27s wyniosły kwotę zł: 10.684.937,08 w tym wymagalne zł: 9.625.564,70. Dotyczą one przede wszystkim należności od ZOZ-u z tyt. udzielonego poręczenia, należności z tytułu płatności rodziców za utrzymanie dzieci w pieczy zastępczej, należności od Gminy Skarżysko-Kamienna z tytułu dotacji na zadanie „Budowa ul.3 Maja w Skarżysku-Kmaiennej”. 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, należności od podmiotów wykreślonych z KRS, 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.