

POWIAT SKARŻYSKI

Sprawozdanie

z wykonania budżetu Powiatu Skarżyskiego
za 2014r

Spis treści

Spis rysunków	3
UWAGI OGÓLNE	5
DOCHODY	9
1. Dochody własne	10
2. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa.....	13
3. Subwencja ogólna	14
4. Środki z Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej	14
5. Dotacje	15
6. Środki z Unii Europejskiej	18
WYDATKI	21
Dział 010: ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	24
Dział 600: TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	24
Dział 630: TURYSTYKA	27
Dział 700: GOSPODARKA MIESZKANIOWA	28
Dział 710: DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	28
Dział 720: INFORMATYKA.....	29
Dział 750: ADMINISTRACJA PUBLICZNA	30
Dział 751: URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	34
Dział 754: BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	34
Dział 757: OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	37
Dział 758: RÓŻNE ROZLICZENIA	37
Dział 801: OŚWIATA I WYCHOWANIE	38
Dział 851: OCHRONA ZDROWIA	44
Dział 852: POMOC SPOŁECZNA	44
Dział 853: POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	50
Dział 854: EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	52
Dział 900: GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	54
Dział 921: KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	54
Dział 926: KULTURA FIZYCZNA I SPORT	56
PRZYCHODY	57
ROZCHODY	57

Spis rysunków

Rysunek 1 Dochody i wydatki budżetu za 2014r.....	6
Rysunek 2 Wykonanie budżetu Powiatu w latach 2010-2014.....	7
Rysunek 3 Kształtowanie się dochodów i wydatków bieżących w latach 2010-2014	8
Rysunek 4 Wykonanie dochodów za 2014 roku w stosunku do planu.....	9
Rysunek 5 Wykonanie dochodów za 2014 rok wg źródeł pochodzenia.....	10
Rysunek 6 Rozliczenie wydatków niewygasających w 2013r.....	12
Rysunek 7 Udział poszczególnych rodzajów dotacji w wykonaniu dotacji ogółem	18
Rysunek 8 Porównanie wykonania dochodów za lata 2011-2014.....	20
Rysunek 9 Wykonanie wydatków w stosunku do planu.....	21
Rysunek 10 Wykonanie poszczególnych grup wydatków w stosunku do wykonania wydatków ogółem.....	22
Rysunek 11 Wykonanie wydatków wg działów klasyfikacji budżetowej	23
Rysunek 12 Struktura wydatków w dziale Transport i łączność	25
Rysunek 13 Struktura wydatków dot. dróg powiatowych wg gmin	26
Rysunek 14 Wykonanie wydatków działu 750 - Administracja publiczna wg rozdziałów.....	31
Rysunek 15 Wykonanie wydatków działu 750 - Administracja publiczna wg grup wydatków.....	32
Rysunek 16 Wykonanie wydatków na oświatę wg grup wydatków	39
Rysunek 17 Wykonanie planu wydatków w dziale 801 za 2014 rok wg jednostek	39
Rysunek 18 Liczba uczniów w placówkach oświatowych w roku szkolnym 2009/2010, 2010/2011, 2011/2012, 2012/2013, 2013/2014 i 2014/2015	42
Rysunek 19 Liczba szkół publicznych	43
Rysunek 20 Udział jednostek w wykonaniu działu 852	48
Rysunek 21 Wydatki działu 852 wg grup wydatków	48
Rysunek 22 Realizacja projektów w ramach POKL.....	52
Rysunek 23 Wykonanie wydatków działu 854 wg jednostek.....	52

Załączniki:

1. Dane ogólne o wykonaniu budżetu za 2014 rok
2. Sprawozdanie o dochodach budżetowych w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej wg stanu na dzień 31.12.2014 r.
3. Sprawozdanie o dochodach budżetowych wg źródeł pochodzenia wg stanu na dzień 31.12.2014 r.
4. Plan i wykonanie wydatków budżetu Powiatu Skarżyskiego za 2014 rok wg paragrafów
5. Plan i wykonanie wydatków budżetu Powiatu Skarżyskiego za 2014 rok wg grup wydatków
6. Wykonanie za 2014 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 2014 roku związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami i porozumieniami z organami administracji rządowej
8. Wykonanie za 2014 rok dochodów związanych z realizacją zadań w drodze porozumień z innymi jst
9. Plan i wykonanie wydatków budżetu Powiatu Skarżyskiego za 2014 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 31.12.2014r. 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 2014r
12. Wykonanie planu dotacji podmiotowych udzielonych z budżetu powiatu dla jednostek sektora finansów publicznych i jednostek spoza sektora finansów publicznych za 2014r
13. Wykonanie zadań inwestycyjnych rocznych za 2014 r.
14. Stopień realizacji wydatków na wieloletnie programy bieżące i inwestycyjne
15. Zmiany dokonane w 2014 roku w planie wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych, niepodlegających zwrotowi na 2014rok

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 2014 roku strona dochodowa zwiększyła się o kwotę **8.677.700,56zł**, zaś strona wydatkowa o **7.623.215,56zł**. Jest to wynikiem otrzymania dotacji celowych z budżetu państwa i budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego, środków z Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej, 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 31 razy przez Zarząd Powiatu oraz 13 razy przez Radę Powiatu. Podjętych było także przez Zarząd sześć uchwał tzw „wewnętrznych” przenoszących plan pomiędzy jednostkami w tej samej klasyfikacji budżetowej. W związku z tym, iż strona dochodowa wzrosła o wyższą kwotę niż planowane wydatki zmniejszył się planowany deficyt budżetu.

W wyniku zmian budżet powiatu na koniec 2014 roku przedstawia się następująco:

– dochody ogółem zł:	94.953.491,56
• dochody bieżące zł:	85.400.224,56
• dochody majątkowe zł:	9.553.267,00
– wydatki ogółem zł:	101.807.443,56
• wydatki bieżące zł:	82.449.770,56
• wydatki majątkowe zł:	19.357.673,00
– planowany deficyt zł:	6.853.952

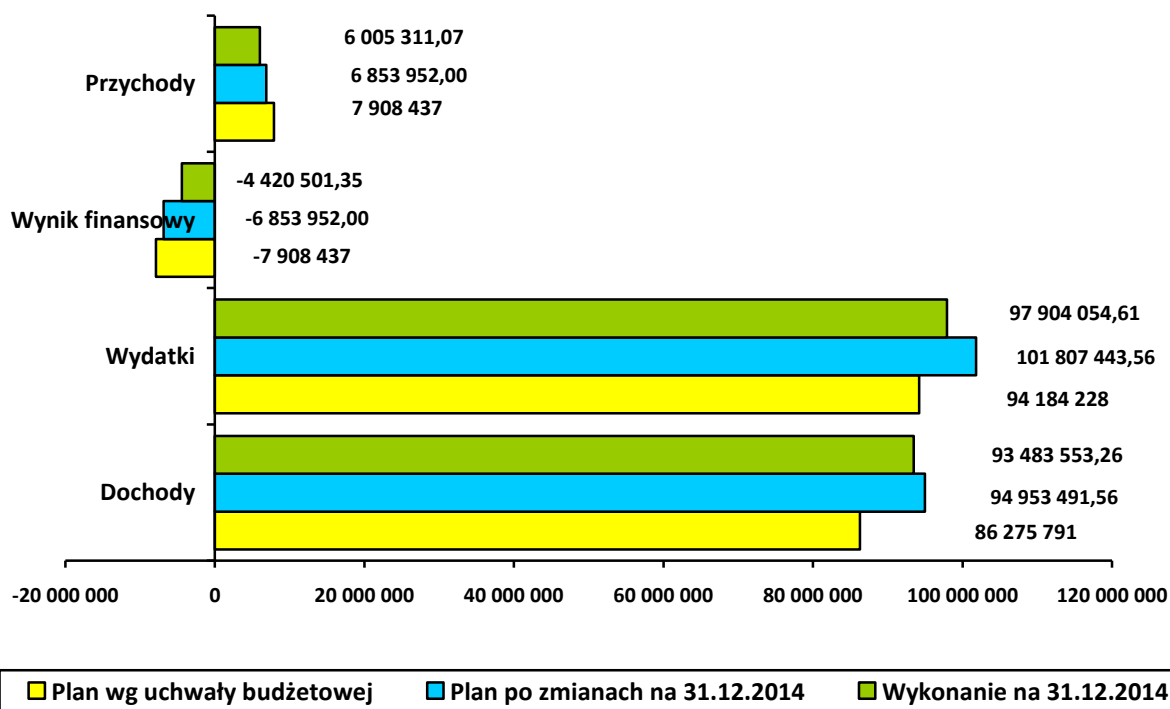
– przychody ogółem zł:	6.853.952
• kredyty zł:	945.515
• wolne środki zł:	5.908.437

Wykonanie budżetu na dzień 31.12.2014r przedstawia się następująco:

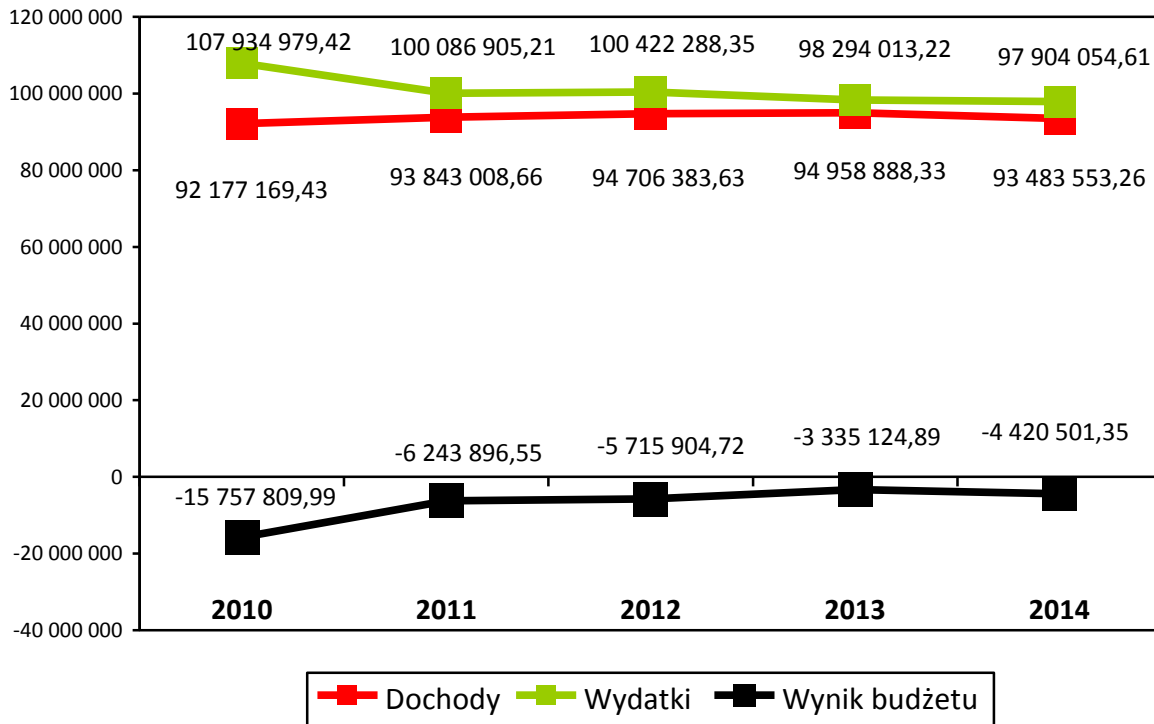
– dochody ogółem zł:	93.483.553,26
• dochody bieżące zł:	84.518.347,46
• dochody majątkowe zł:	8.965.205,80
– wydatki ogółem zł:	97.904.054,61
• wydatki bieżące zł:	80.816.473,85
• wydatki majątkowe zł:	17.087.580,76
– deficyt zł:	4.420.501,35
– przychody zł:	6.005.311,07

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 2014r

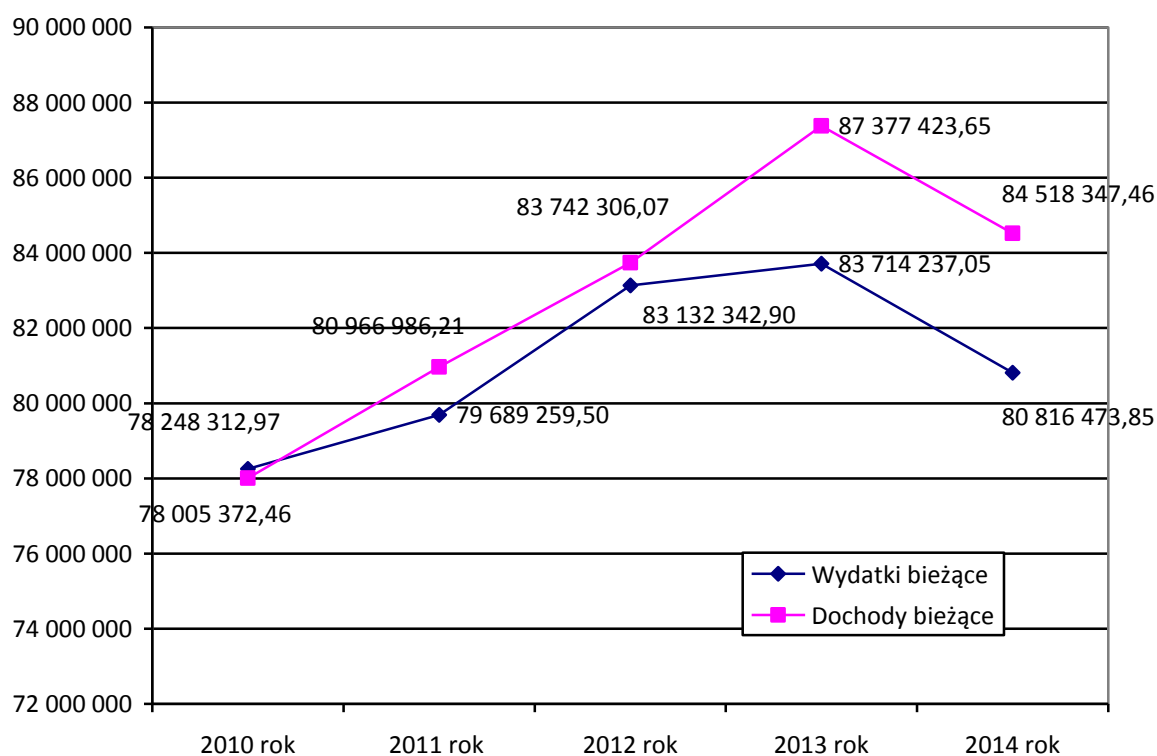


Rysunek 2 Wykonanie budżetu Powiatu w latach 2010-2014



Jak widać na powyższym wykresie dochody wykonane w przedstawionych latach przejawiały niewielką tendencję wzrostową do 2013 roku, zaś w omawianym roku są mniejsze od dochodów poprzedniego roku o 1.475.335,07zł. Spowodowane jest to przede wszystkim niższymi wpływami środków z unii europejskiej, niższą subwencją ogólną i niższymi dochodami majątkowymi. Wydatki, podobnie jak dochody, są niższe niż w poprzednim roku, choć ich spadek jest na niższym poziomie niż spadek dochodów. Analizując powyższe dane można zaobserwować systematyczny spadek wydatków, jednak dotyczy to przede wszystkim wydatków majątkowych. Powiat nie może się już zadłużać a ma niewielkie możliwości wygosparowania środków na inwestycje. Dla powiatu bardzo duże znaczenie ma wygenerowanie jak największej nadwyżki dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi. Wpływa to korzystnie na wskaźnik z art. 243 ustawy o finansach publicznych, daje większe możliwości oddłużenia powiatu oraz przeznaczenia większej kwoty na inwestycje.

Rysunek 3 Kształtowanie się dochodów i wydatków bieżących w latach 2010-2014



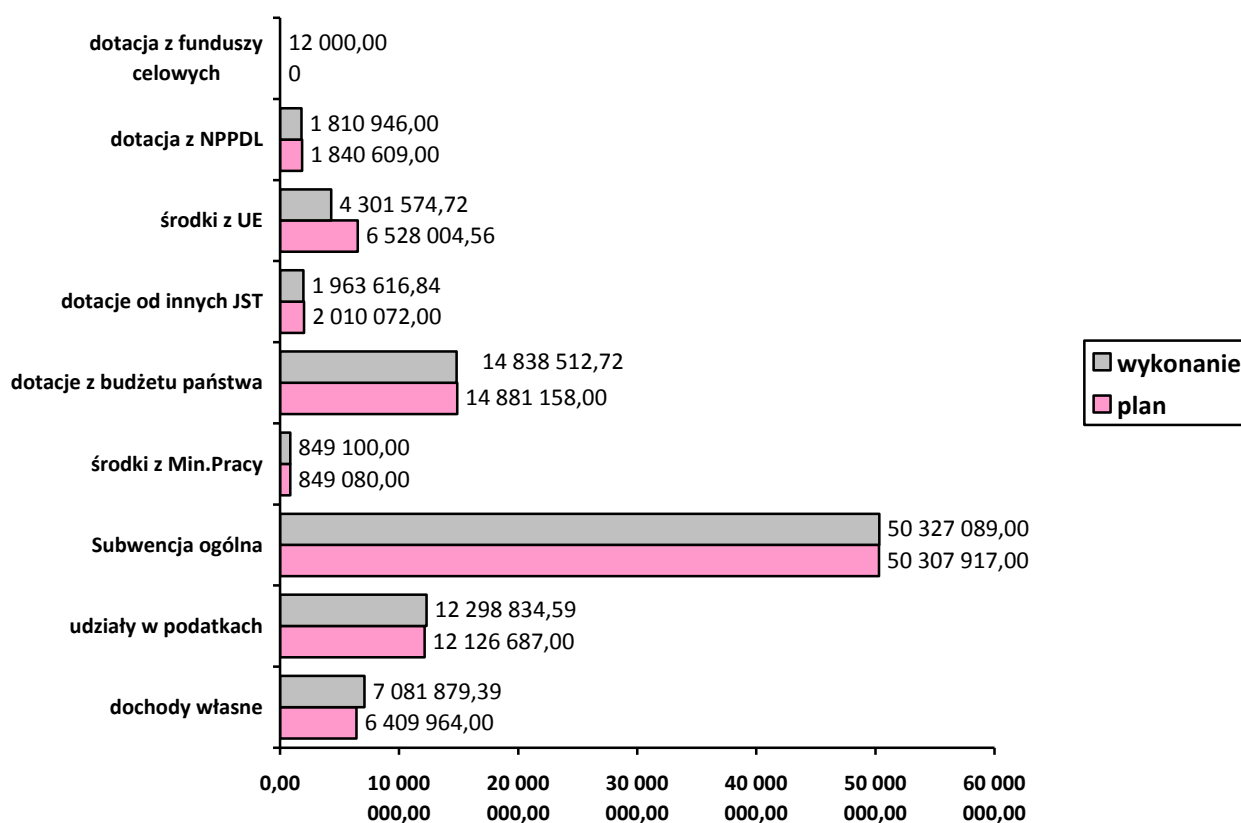
W 2014 roku nastąpił spadek zarówno dochodów jak i wydatków bieżących w stosunku do poprzedniego roku, ale nadwyżka dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi jest większa co jest pozytywnym sygnałem.

Wykonanie budżetu powiatu zamknęło się deficytem w kwocie 4.420.501,35zł przy planowanym 6.853.952zł. Został on w całości pokryty z tzw. wolnych środków czyli z niewykorzystanych w latach poprzednich kredytów. 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.

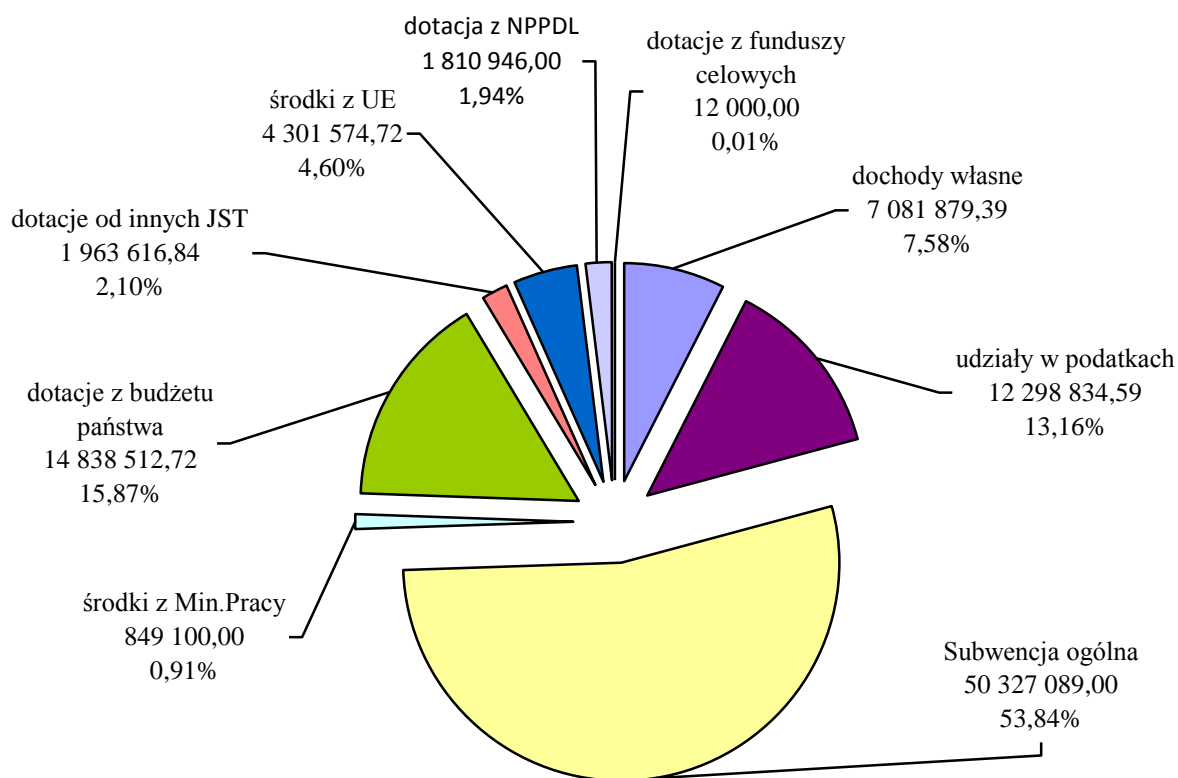
DOCHODY

Dochody budżetowe Powiatu Skarżyskiego zostały wykonane w kwocie zł: **93.483.553,26** co stanowi 98,45% ogólnego planu. Dochody bieżące wyniosły 84.518.347,46zł co stanowi 98,97% planu a 90,41% wykonania dochodów ogółem, zaś dochody majątkowe wykonane w kwocie zł: 8.965.205,80 czyli w 93,84% planu stanowią 9,59% uzyskanych dochodów ogółem. Poniższe wykresy przedstawiają wykonanie dochodów wg źródeł w stosunku do planu na 2014r oraz ich udział w wykonanych dochodach ogółem.

Rysunek 4 Wykonanie dochodów za 2014 roku w stosunku do planu



Rysunek 5 Wykonanie dochodów za 2014 rok wg źródeł pochodzenia



Omówienie poszczególnych rodzajów dochodów:

1. Dochody własne

Dochody własne zostały wykonane w kwocie zł: **7.081.879,39** co stanowi **110,48%** planu. Na powyższą kwotę składają się:

– dochody jednostek budżetowych kwota zł: **6.123.796,57**

stanowiąca 112,08% 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: **1.515.881,65**

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 2013r, jest wyższe jedynie o 8.647,82zł. Plan na 2014 rok został wykonany w 101,06%.

- wpływy z usług zł: **2.418.319,34**

są to przede wszystkim wpływy z opłat wnoszonych przez pensjonariuszy Domu Pomocy Społecznej (1.492.889,47zł), z opłat za usługi dot. prac geodezyjnych wykonywanych przez Starostwo Powiatowe (326.064,82zł), za wyżywienie, zakwaterowanie oraz dowóz wychowanków w placówkach oświatowych (589.869,90zł)

- z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego zł: 358.951,80
 - wpłaty z gmin i powiatów z tytułu utrzymania dzieci w rodzinach zastępczych i placówkach opiekuńczo-wychowawczych zł: 617.418,37
 - udział powiatu w dochodach zrealizowanych na rzecz Skarbu Państwa zł: 495.139,00
 dochody te wzrosły ponad dwukrotnie w stosunku do roku poprzedniego tj. o 250.473,51zł i stanowią już 215,28% tegorocznego planu.
 - odsetki bankowe od środków na rachunku i odsetki z tyt. nieterminowych wpłat zł: 74.991,93
 - wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zł: 124.374,28
 - wpływy z tytułu 2,5% kosztów obsługi PFRON zł: 53.192,69
 - otrzymane darowizny zł: 17.600,00
 - wpływy z opłat za trwałe zarząd zł: 6.323,47
 - kary umowne za niedotrzymanie terminu zakończenia robót przy przebudowie drogi na ul.Metalowców i budowie ronda w Skarżysku Kościelnym zł: 236.628,00
 - kary umowne za niedotrzymanie warunków umów na realizację zadań, które wykonywane były przez Starostwo Powiatowe zł: 62.321,54
 - pozostałe 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: 142.654,50
- dochody ze sprzedaży mienia kwota zł: 36.417,10
 są to wpływy ze sprzedaży złomu

- dochody z wynajmu mienia kwota zł: 672.605,88
zostały wykonane w 84,18% 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 (521.600,73zł). 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: 187.139,55
co stanowi 187,14% 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: 61.920,29

Rysunek 6 Rozliczenie wydatków niewygasających w 2013r

Nazwa zadania	Jednostka realizująca	Kwota planu	Środki wydatkowane przez jednostkę	Środki do zwrotu na dochody Powiatu	Uwagi
Przebudowa drogi powiatowej Nr 0591T relacji Łączna-Jęgrzna-Gózd na terenie Gm.Łączna	Zarząd Dróg Powiatowych w Skarżysku-Kam	40 000	0,00	40 000,00	Zadanie zostało ponownie wprowadzone do budżetu w 2014r w związku z koniecznością przesunięcia terminu realizacji zadania
Budowa chodnika w ciągu drogi powiatowej Nr 0578T Suchedniów -Parszów odc.przez Mostki od km 5 +454 do km 5+959	Zarząd Dróg Powiatowych w Skarżysku-Kam	300 000	278 301,71	21 698,29	zadanie wykonane

Rozbiórka istniejącego obiektu mostowego i budowa nowoprojektowanego w km 0+078 drogi powiatowej Nr 441T w miejscowości Płaczków wraz z dojazdami w niezbędnym zakresie	Zarząd Dróg Powiatowych w Skarżysku-Kam	60 000	59 778,00	222,00	wykonano projekt
Zakup autobusu do przewozu osób niepełnosprawnych” – dotacja celowa dla Stowarzyszenia na rzecz Warsztatów Terapii Zajęciowej "Tęcza" w Skarżysku-Kamiennej ul. Równoległa 23	Starostwo Powiatowe w Skarżysku-Kam	36 000	36 000,00	0,00	zadanie wykonane
		436 000	374 079,71	61 920,29	

Wykonanie dochodów własnych w 2014r wyniosło 110,48% planu. Jest to dobry wynik świadczący o planowym wykonywaniu dochodów. Porównując je z wykonaniem poprzedniego roku można zauważyć, że są one wyższe o 133.620,54zł, a pomijając niewykorzystane środki z wydatków niewygasających dochody własne w omawianym okresie są wyższe o 977.285,65zł.

2.Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Powyższe dochody zostały wykonane w kwocie zł: **12.298.834,59** co stanowi **101,42%** planu. Od kilku lat można zaobserwować tendencję wzrostową tych dochodów i rok 2014 nie jest wyjątkiem. W stosunku do roku 2013 jest to kwota wyższa o 866.616,71zł co wynika przede wszystkim ze wzrostu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, bowiem udziały w podatku dochodowym od osób prawnych są nieznacznie niższe. Należy jednak zaznaczyć, że wykonanie obu rodzajów udziałów przekroczyło 100% planu. 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: 11.917.503,00
(101,11% planu)
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych zł: 381.331,59
(112,16% planu)

3. Subwencja ogólna

Subwencja ogólna została wykonana w 2014 roku w kwocie zł: **50.327.089** tj. **100,04%** planu i składa się z:

- | | | |
|----------------------------------|---------------|------------|
| – części oświatowej | wykonanie zł: | 41.666.851 |
| – części wyrównawczej | wykonanie zł: | 6.585.725 |
| – części równoważącej | wykonanie zł: | 1.703.941 |
| – uzupełnienie subwencji ogólnej | wykonanie zł: | 370.572 |
- na inwestycje drogowe – most w Płaczkowie 351.400zł
 - na uzupełnienie dochodów bieżących 19.172zł

Dochody z tytułu subwencji stanowią największą grupę dochodów powiatu, gdyż ich udział w dochodach wykonanych ogółem wynosi 53,84%. W stosunku do 2013 roku wpływy z subwencji są niższe o kwotę zł: 3.169.469 czyli o 5,92%. Spadek dotyczy przede wszystkim części oświatowej subwencji (o 3.128.181zł) 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 **100%** planu czyli **849.100zł**. 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 samorzady 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 2014 rok wynosi **18.625.075,56zł** co stanowi **99,43%** planu i **19,92%** dochodów ogółem. Wykonanie dotacji przedstawia się następująco:

– Dotacje z budżetu państwa zł. **14.838.512,72:**

- na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami zł: **12.516.647,46 (99,97% 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
 - wykonanie oceny stanu technicznego wałów miasta Skarżysko-Kamienna wraz z koncepcją ochrony przeciwpowodziowej wynikającą z oceny stanu technicznego wałów oraz inne zadania dotyczące usuwania skutków klęsk żywiołowych
 - organizacje wyborów samorządowych
 - wyposażenie szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe
- 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: 667.893,93 (99,89% planu)
z przeznaczeniem na utrzymanie Domu Pomocy Społecznej – 632.334zł, na wypłatę dodatków specjalnych dla pracowników socjalnych wykonujących pracę w terenie w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie – 7.860zł, na wynagrodzenia koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej wraz pochodnymi od tych wynagrodzeń - 25.569,93zł oraz świadczenia na pokrycie niezbędnych wydatków związanych z potrzebami przyjmowanego do pieczy zastępczej dziecka - 2.130zł.
- na zadania inwestycyjne z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami zł: 401.220,00 (100% planu)
na zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego z napędem terenowym dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej – 300.000zł
na zakup urządzenia do testowania sprzętu ochrony dróg oddechowych – 31.320zł
na zakup samochodu operacyjnego dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej – 69.900zł
- na zadania inwestycyjne własne powiatu zł: 1.241.901,33 (96,99% planu)
na zadanie „Przebudowa drogi nr 0557T wraz z poprawą odwodnienia i przebudową przepustów w km 4+237 do km 7+749” – 172.590zł
na zadanie „Przebudowa drogi powiatowej ul.Rycerska na odcinku od ul.Kopernika do ul.Warszawskiej w Skarżysku-Kamiennej od km 0+800 do km 1+400” – 368.409zł
na zadanie „Przebudowa ulicy Książęcej w Skarżysku-Kamiennej od km 0+000 do km 1+930” – 700.902,33zł

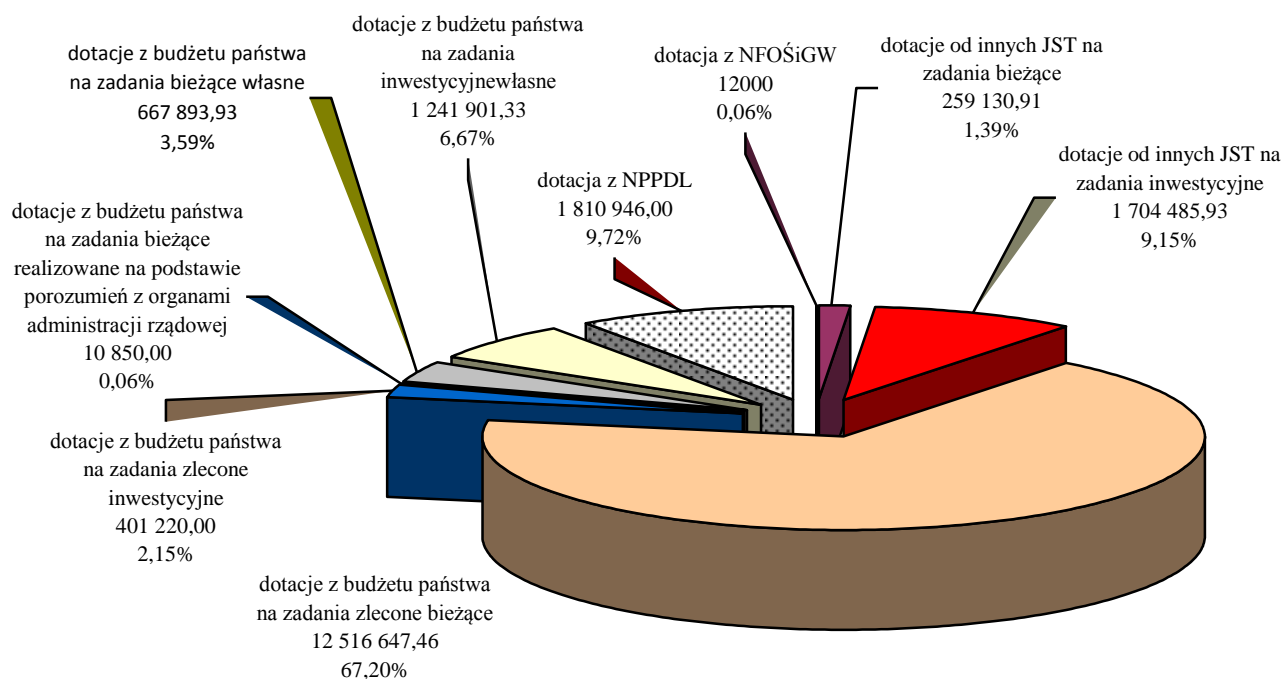
- Dotacja z Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych zł: **1.810.946**
z przeznaczeniem na „Rozbudowę drogi powiatowej ul.Metalowców wraz z przebudową infrastruktury technicznej oraz budową "małego ronda" na skrzyżowaniu z ul.Paryską i Norwida w Skarżysku-Kamiennej”
- Dotacja z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska zł: **12.000**
z przeznaczeniem na demontaż pojazdów usuniętych z dróg

– Dotacje z budżetów innych JST zł: **1.963.616,84**:

- na zadania bieżące zł: 259.130,91 (84,80% planu)
na zimowe utrzymanie chodników (16.545,55zł), na dowóz uczestników do Warsztatów Terapii Zajęciowej (9.864zł) i Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy (14.999,12zł) oraz na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla pracowników biblioteki pedagogicznej (217.722,24zł)
- na zadania inwestycyjne zł: 1.704.485,93 (100% 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 – 1.104.485,93zł. Wpływ tej zaległości został przeznaczony na zmniejszenie deficytu
 - dotacja z gminy Skarżysko-Kamienna 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" – 100.000zł
 - dotacja z Gminy Skarżysko Kościelne na zadanie „Budowa skrzyżowania dróg powiatowych w formie ronda 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.Iłżecka” – 500.000zł

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

Rysunek 7 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 omawianym roku dotacje te stanowiły 69,42% wszystkich otrzymanych dotacji. Przeważają dotacje na zadania bieżące – 72,30%, majątkowe stanowią 27,70%.

6. Środki z Unii Europejskiej

Wykonanie tych dochodów w 2014 roku wynosi **4.301.574,72zł** co stanowi 65,89% 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 (383.185,86zł), programu operacyjnego innowacyjna gospodarka (457.611,02zł), programu Leonardo da Vinci (115.422,21zł), Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich (15.372,24zł) oraz na projekty e-świętokrzyskie i na termomodernizacje (3.329.983,39zł). Otrzymano środki na:

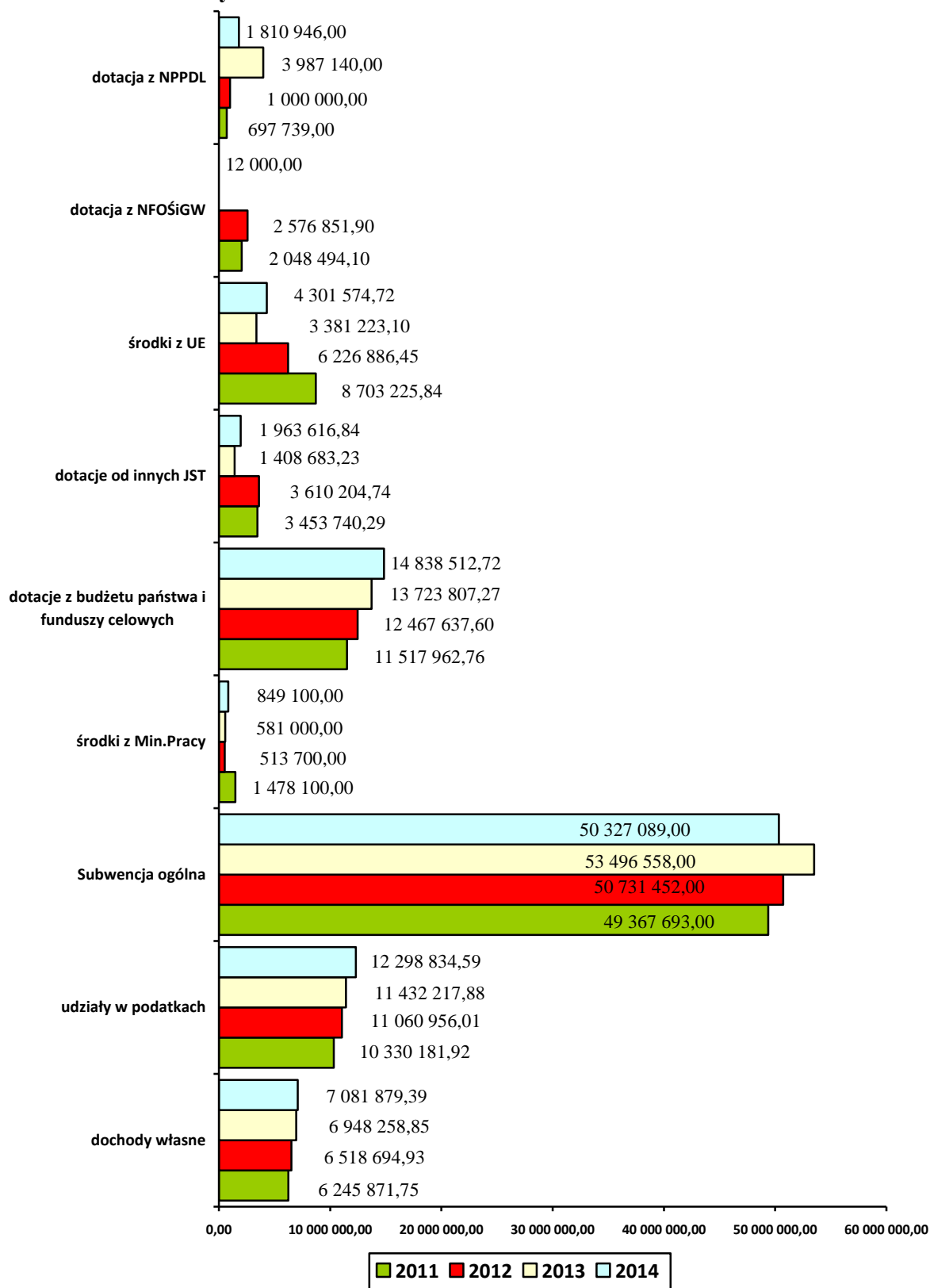
- Projekt „Dobry Start” realizowany przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie
zł: 332.817,48

- Projekt „Spróbujmy razem” realizowany przez Powiatowy Urząd Pracy zł: 23.082,98
- Projekt „Zacznijmy od nowa” realizowany przez Powiatowy Urząd Pracy zł: 79.863,24
- 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: 457.611,02
- program Leonardo da Vinci – Znajomość europejskiego rynku pracy i rozwój kompetencji zawodowych szansą na sukces zawodowy– realizowany przez Zespół Szkół Technicznych zł: 98.276,12
- program Leonardo da Vinci – Doskonalenie kwalifikacji zawodowych techników ekonomistów w Niemczech – realizowany przez Zespół Szkół Ekonomicznych zł: 17.146,09
- projekt Na bliżyńskim szlaku - organizacja warsztatów artystycznych realizowany przez Starostwo Powiatowe zł: 15.372,24
- Termomodernizacja budynków będących własnością Powiatu Skarżyskiego zł: 2.959.285,00
- e-świętokrzyskie Rozbudowa Infrastruktury informatycznej JST zł: 59.959,85
- e-świętokrzyskie Budowa Systemu Informacji Przestrzennej Województwa Świętokrzyskiego zł 310.738,54

Niskie wykonanie w dochodach z Unii Europejskiej dotyczy środków na projekty w ramach programu Leonardo da Vinci. Wynika ze zmiany sposobu ewidencjonowania tych środków. Wpływają one z kilkumiesięcznym wyprzedzeniem, zazwyczaj w drugiej połowie roku, ale dotyczą projektów realizowanych w roku następnym. Dotychczas te środki kwalifikowane były do dochodów roku, w którym wpłynęły, ale po przeanalizowaniu tej sytuacji, od 2014 roku, są ewidencjonowane na rozliczeniach międzyokresowych w roku w którym wpłynęły, a do dochodów przyjęte w roku, w którym środki będą wydatkowane zgodnie z umowami o dofinansowanie projektów.

Poniżej przedstawiony został wykres porównujący wykonanie dochodów w 2014 z wykonaniem lat 2011-2013.

Rysunek 8 Porównanie wykonania dochodów za lata 2011-2014



Ogółem wykonanie dochodów w stosunku do roku poprzedniego jest niższe o 1.475.335,07zł. Spowodowane jest to przede wszystkim niższą subwencją ogólną o 3.169.469zł i niższą dotacją z Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych o 2.176.194zł. Wszystkie pozostałe źródła dochodów są na wyższym poziomie niż w poprzednim roku, co należy ocenić pozytywnie.

Realizację planu i wykonania dochodów szczegółowo przedstawiają tabele nr 2, 3, 6, 8 i 10 załączone do sprawozdania z wykonania budżetu Powiatu Skarżyskiego za 2014 rok.

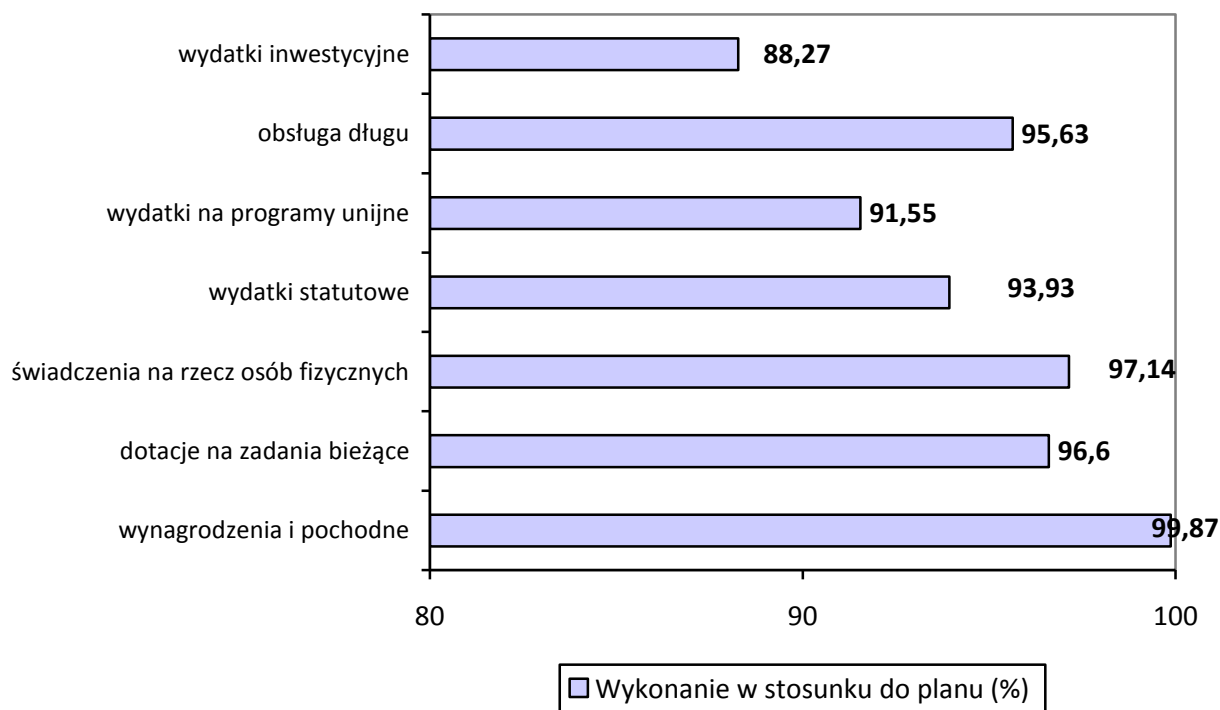
WYDATKI

Wydatki zaplanowane w budżecie powiatu w kwocie 101.807.443,56zł zostały wykonane w wysokości **97.904.054,61zł** tj. w 96,17%. Wydatki bieżące zostały zrealizowane w 98,02%, zaś wydatki majątkowe w 88,27% planu:

– wydatki bieżące	wykonanie zł:	80.816.473,85
– wydatki majątkowe	wykonanie zł:	17.087.580,76

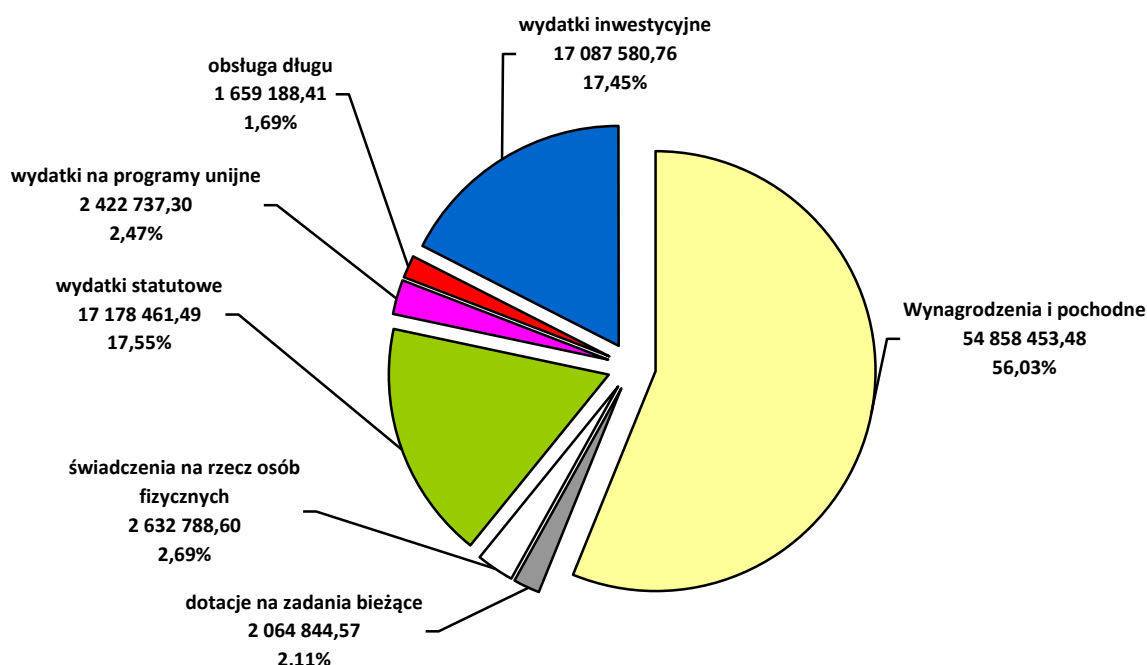
Poniżej przedstawione zostały wykresy określające wykonanie poszczególnych grup wydatków w stosunku do planu oraz w stosunku do wykonania wydatków ogółem.

Rysunek 9 Wykonanie wydatków w stosunku do planu



Najniższe wykonanie można zaobserwować w wydatkach inwestycyjnych, głównie ze względu na rezygnację z wykonania zadania „Adaptacja pomieszczeń budynku przy ulicy Legionów 119 na placówkę opiekuńczo-wychowawczą”. Poza tym przeniesiono częściowo na następny rok wykonanie zadań e-świętokrzyskie, wystąpiły oszczędności na zadaniu „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Powiecie Skarżyskim” oraz na inwestycjach drogowych. Szczegółowo jest to zobrazowane w załącznikach nr 13 i 14 do niniejszego sprawozdania. Wydatki na programy unijne były realizowane zgodnie z harmonogramami rzeczowo-finansowymi każdego projektu, zaś wydatki dotacyjne wynikały z podpisanych umów i były dokonywane zgodnie z określonymi tam terminami i warunkami. Wydatki dotyczące obsługi długu wynikają ze zmiennej stopy procentowej i nie da się precyzyjnie ich określić. Dla powiatu korzystne jest wykonanie tych wydatków na jak najniższym poziomie. Wykonanie wydatków statutowych poniżej planu też jest pozytywnym sygnałem dla sytuacji powiatu, oznaczającym ograniczenie wydatków. Szczegółowe omówienie poszczególnych wydatków w każdym dziale klasyfikacji budżetowej znajduje się poniżej.

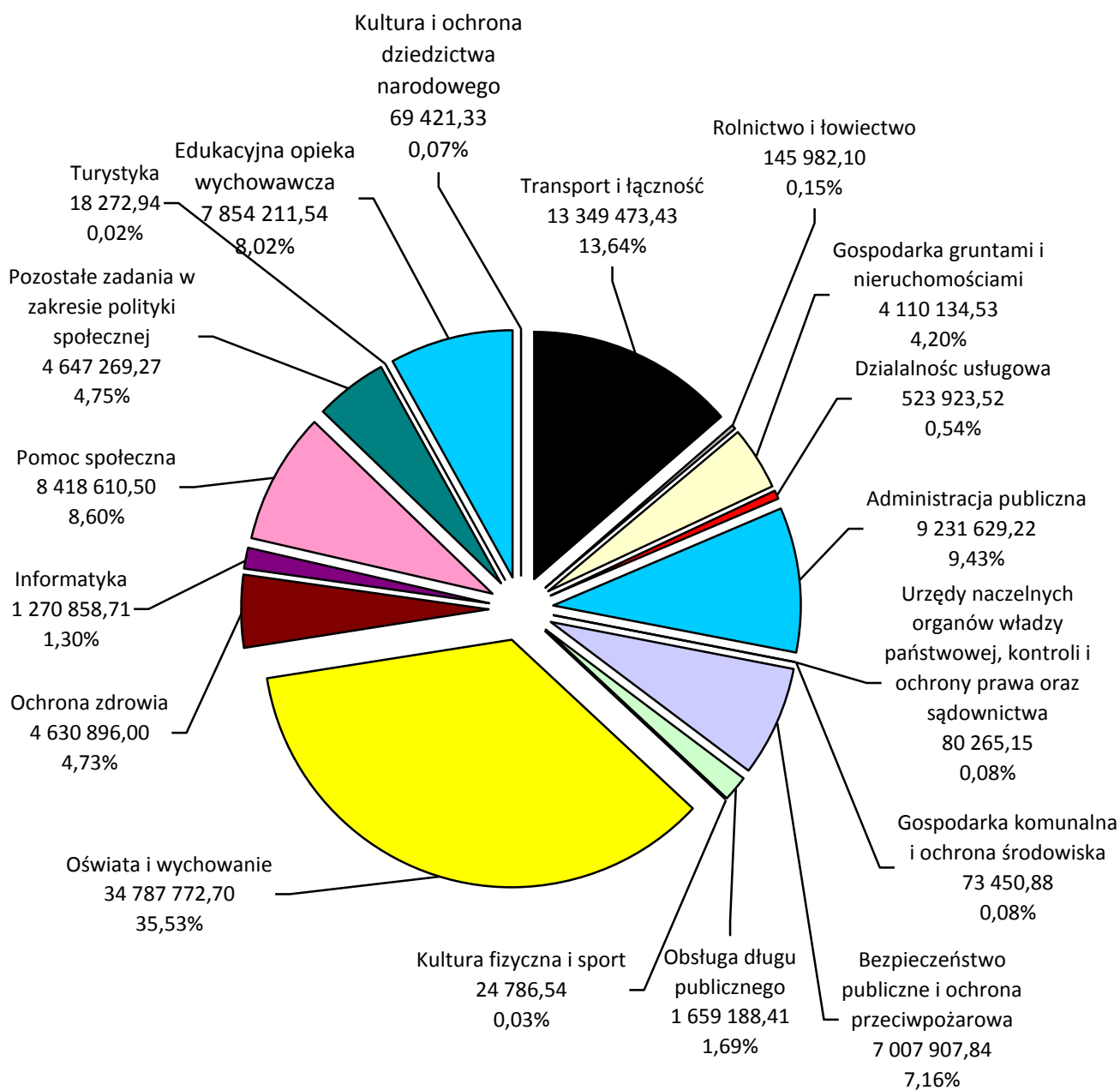
Rysunek 10 Wykonanie poszczególnych grup wydatków w stosunku do wykonania wydatków ogółem



Jak widać na powyższym wykresie największą grupę wydatków stanowią wynagrodzenia i pochodne. Zaś ponad 62% wydatków z tej grupy stanowią wynagrodzenia w oświacie.

W poszczególnych działach wykonanie przedstawia się następująco:

Rysunek 11 Wykonanie wydatków wg działów klasyfikacji budżetowej



Dział 010: ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

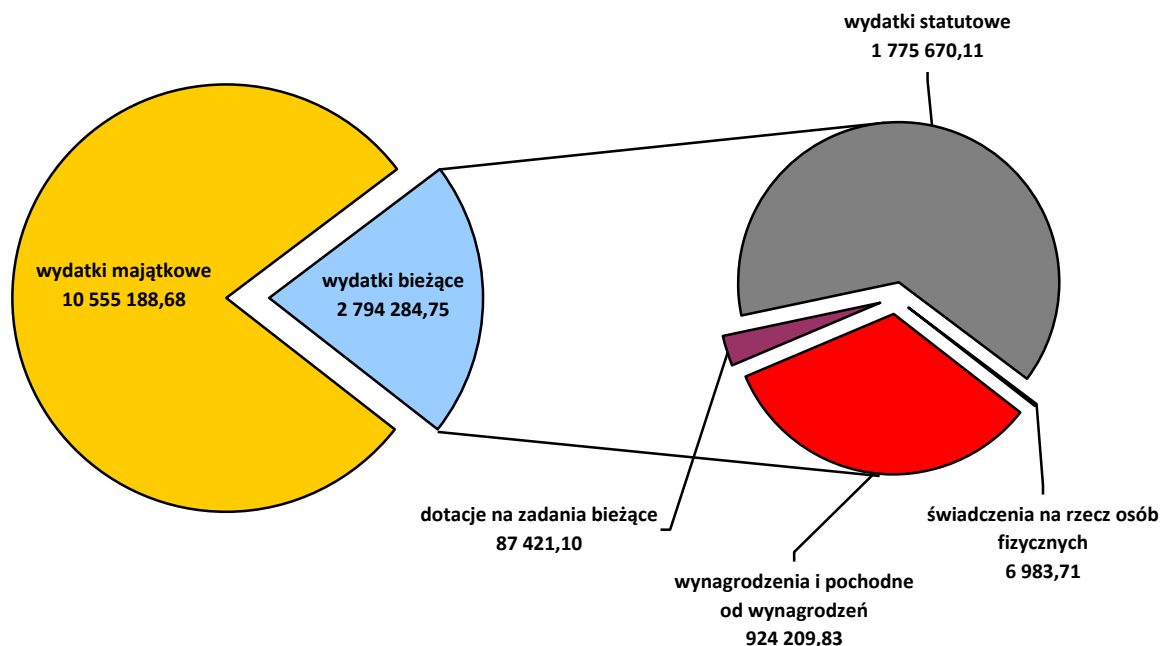
W tym dziale zrealizowane zostały wydatki w ramach dwóch projektów współfinansowanych ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013. Były to „Na bliżyńskim szlaku – organizacja warsztatów artystycznych” w kwocie zł: 20.225,98 oraz „Wydanie albumu promocyjnego - Z lotu ptaka - z widokiem nie tylko na góry” w kwocie zł: 26.126,12. Dofinansowanie projektów wynosiło 80% wydatków kwalifikowalnych. Pozostała część pokryta została ze środków powiatu. Dofinansowanie miało formę refundacji wydatków. Do końca roku wpłynęły środki w wysokości 15.372,24zł dotyczące projektu Na bliżyńskim szlaku – organizacja warsztatów artystycznych. Refundacja wydatków drugiego projektu w wysokości 19.285,56zł, w związku z przedłużającą się procedurą sprawdzającą wniosek, wpłynęła 16 stycznia 2015r.

W ramach tego działu wykonano także ocenę stanu technicznego wałów miasta Skarżysko-Kamienna wraz z koncepcją ochrony przeciwpowodziowej wynikającą z oceny stanu technicznego wałów. Usługa została zrealizowana w całości ze środków z dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, a jej koszt wykonania wyniósł 99.630zł.

Dział 600: TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Wydatki wykonywane są przez Zarząd Dróg Powiatowych i częściowo przez Starostwo Powiatowe w zakresie udzielonych dotacji. Wykonanie wyniosło 13.349.473,43zł co stanowi 93,04% planu. Największą część stanowią wydatki inwestycyjne w wysokości 10.555.188,68zł, wynoszą prawie 80% ogółu wydatków tego działu, co obrazuje poniższy rysunek nr 12. Wykonanie zadań inwestycyjnych znajduje się w załącznikach nr 13 i 14 do niniejszego sprawozdania.

Rysunek 12 Struktura wydatków w dziale Transport i łączność



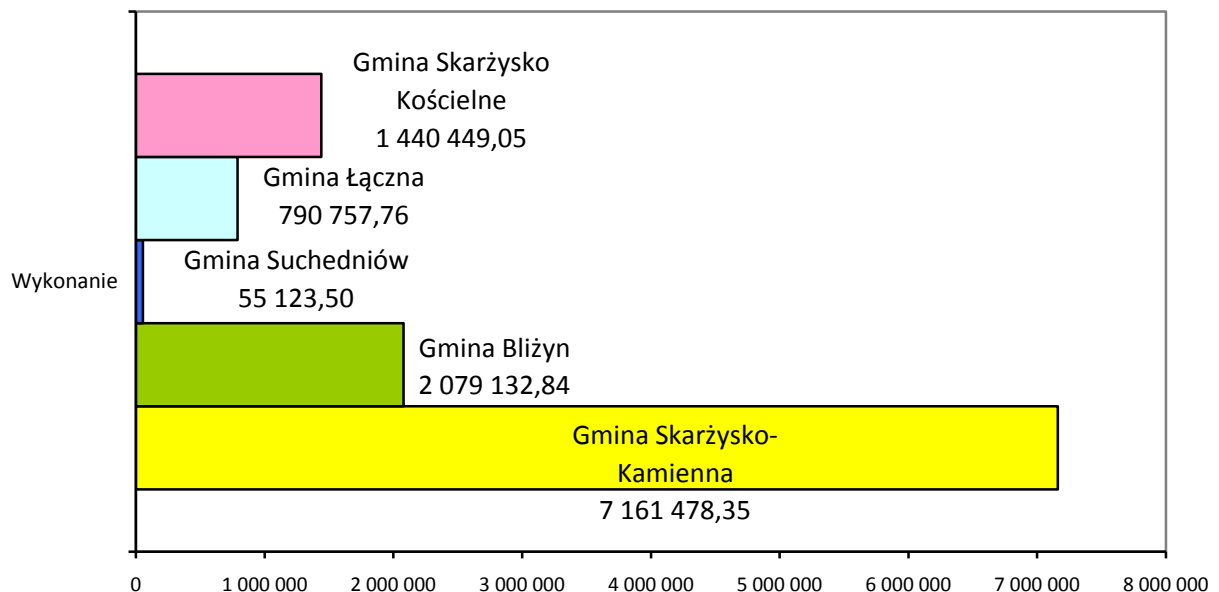
Wydatki bieżące wykonane w kwocie zł: 2.794.284,75 dotyczą przede wszystkim:

– przeprowadzanych remontów na drogach powiatowych	zł 628.756,98
– zimowego utrzymania dróg powiatowych	zł 510.334,88
w tym dotacja dla Gminy Bliżyn zł: 87.421,10	
– wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń	zł 924.209,83
(zatrudnionych było 20 osób i 10 osób wykonywało umowy zlecenia)	
– koszenia zieleni, sprzątnięcia dróg i chodników, wycinka drzew	zł 102.794,18
– ubezpieczenia dróg i samochodów	zł 61.029,00
– usług transportowych	zł 24.750,00
– oznakowania poziomego i pionowego dróg	zł 74.852,13
– zakupu paliwa i części do samochodu	zł 121.264,90
– kosztów energii	zł 48.975,82
w tym przede wszystkim dot. sygnalizatorów świetlnych (33.277,63zł)	
– zakupu znaków drogowych	zł 41.000,44
– konserwacji samochodów i sygnalizacji świetlnej,	zł 89.530,19

– pozostałe wydatki dotyczą m.in. świadczeń dla pracowników z tyt. BHP, zakupu artykułów biurowych i wyposażenia, prenumeraty prasy, usług telekomunikacyjnych, opłat za czynsz, 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 oraz inwestycji drogowych w poszczególnych gminach Powiatu Skarżyskiego. Część wydatków tj zakup materiałów do remontów czy zimowego utrzymania dróg nie da się rozdzielić na poszczególne gminy.

Rysunek 13 Struktura wydatków dot. dróg powiatowych wg gmin



Część wydatków inwestycyjnych i bieżących sfinansowana została z dotacji otrzymanych od gmin oraz ze środków budżetu państwa. Środki otrzymane z gmin zostały przedstawione w tabeli nr 10. Do końca 2014 roku powiat otrzymał kwotę zł: 16.545,55 na zimowe utrzymanie chodników przy drogach powiatowych na terenie Gminy Skarżysko-Kamienna. Wpłynęły także środki w kwocie 1.104.485,93zł 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 2013 roku, ich wpływ pomniejszył deficyt powiatu. Poza tym otrzymaliśmy z Gminy Skarżysko-Kamienna dotację

w wysokości 100.000zł 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 wpłynęła również dotacja z Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych w kwocie 1.810.946zł. Z Gminy Skarżysko Kościelne uzyskaliśmy dotację w wysokości 500.000zł na „Budowę skrzyżowania dróg powiatowych w formie ronda 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”

Z rezerwy subwencji ogólnej wpłynęły 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 dotacje w wysokości 1.241.901,33zł na usuwanie skutków klęsk żywiołowych z przeznaczeniem na:

- Przebudowę drogi nr 0557T wraz z poprawą odwodnienia i przebudową przepustów (Grzybowa Góra) – 172.590zł
- Przebudowę drogi powiatowej ul.Rycerska na odcinku od ul.Kopernika do ul.Warszawskiej w Skarżysku-Kamiennej – 368.409zł
- Przebudowę ulicy Książęcej w Skarżysku-Kamiennej – 700.902,33zł.

Dział 630: TURYSTYKA

Wydatki w tym dziale dotyczą zadań z zakresu upowszechniania turystyki. W 2014 roku zostały wydatkowane środki w wysokości zł: 18.272,94 co stanowi 98,77% planu, 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: | 7.976,30 |
| – Gwiazdzisty Powiatowy Rajd Rowerowy zł: | 3.476,00 |

– Kinopark- czyli kino pod gołym niebem zł: 483,83

Dział 700: GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wykonanie 2014 roku wyniosło kwotę zł: **4.110.134,53** co stanowi 90,07%. Największą część stanowią wydatki inwestycyjne – 3.891.117,98zł i dotyczą Termomodernizacji budynków użyteczności publicznej w Powiecie Skarżyskim: Zespołu Placówek Edukacyjno - Wychowawczych, Zespołu Opieki Zdrowotnej i Międzyzakładowego Ośrodka Medycyny Pracy. Pozyskano na ten cel środki z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2007-2013 w wysokości 2.959.285zł co stanowiło 80% wartości wydatków kwalifikowalnych w projekcie.

Wykonanie wydatków bieżących wyniosło 81,01% planu tj 219.016,55zł. 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 2014 roku wydatki sfinansowane z dotacji wyniosły 34.365zł i dotyczyły wykonania operatów szacunkowych, kosztów postępowania egzekucyjnego oraz opłat za ogłoszenia w prasie i kosztów szkoleń pracowników.

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: 94.205,01
- Budynku przy Placu Floriańskim zł: 13.860,10
- Spalarni i kotłowni przejętych od szpitala zł: 8.292,47

Pozostała kwota wydatków zł: 68.293,97 dotyczy podatku od nieruchomości (29.709zł), ubezpieczenia mienia powiatu (28.132zł), 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: 150.0000
co stanowi 100% planu

Wydatki dotyczą wykonania dokumentacji geodezyjnej umożliwiającej doprowadzenie do zgodności danych w ewidencji gruntów ze stanem prawnym nieruchomości oraz kosztów związanych z założeniem ewidencji budynków. Wydatki te są w całości pokryte z dotacji z budżetu państwa.

- 71014: „Opracowania geodezyjne i kartograficzne” zł: 49.923,55
co stanowi 90,61% planu

Kwota wydatków 21.574zł odnosi się do zadań zleconych związanych z opracowaniem dokumentacji dotyczącej regulacji prawnej gruntów Skarbu Państwa i jest finansowana z dotacji z budżetu państwa.

Pozostała część wydatków tj. 28.349,55zł dotyczy zadań własnych z zakresu gospodarowania zasobem geodezyjnym i kartograficznym powiatu, w ramach których wykonana została przede wszystkim dokumentacja geodezyjno-kartograficzna.

- 71015: „Nadzór budowlany” zł: 323.999,97
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 dla 6 pracowników zł: 276.073,73
- pozostałe wydatki zł: 47.926,24
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 2014 roku wykonanie na tych projektach wyniosło 811.506,05zł i dotyczyło:

- projektu e-Świętokrzyskie - Rozbudowa Infrastruktury Informatycznej JST – 211.850,57zł
- projektu e-Świętokrzyskie - Budowa Systemu Informacji Przestrzennej Województwa Świętokrzyskiego” – 566.677,63zł
- 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.

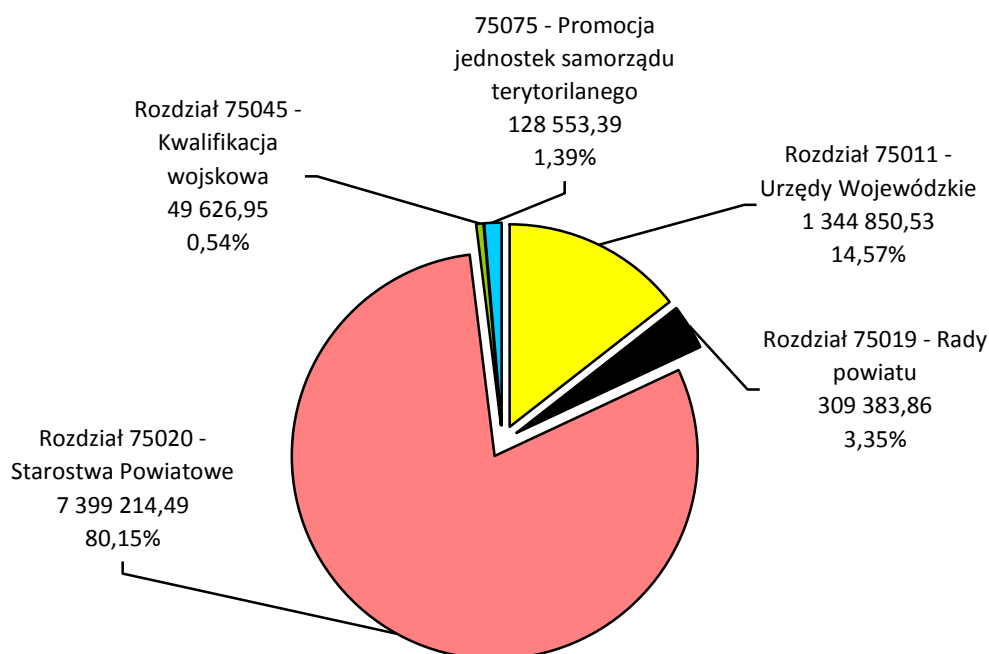
Na oba projekty otrzymujemy dofinansowanie z Unii Europejskiej w wysokości 85% wydatków kwalifikowanych. Dofinansowanie odbywa się w formie refundacji poniesionych wcześniej wydatków. Zakończenie projektów zostało przeniesione na następny rok.

Projekt Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Powiecie Skarżyskim realizowany jest od końca 2013 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 omawianym roku poniesiono wydatki w wysokości 459.352,66zł.

Dział 750: ADMINISTRACJA PUBLICZNA

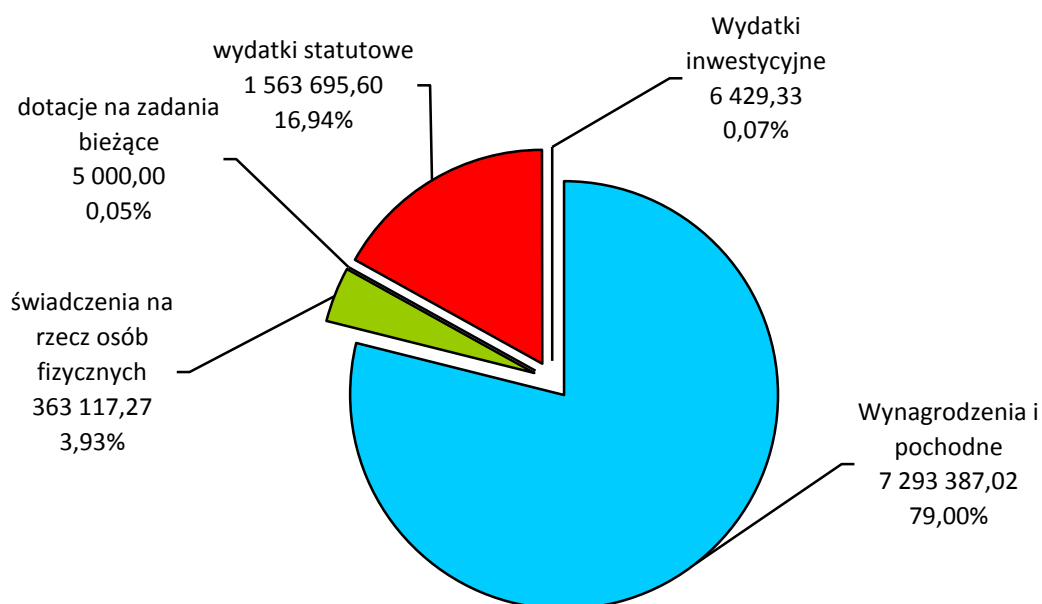
Wydatki tego działu wg rozdziałów przedstawione są na poniższym wykresie

Rysunek 14 Wykonanie wydatków działu 750 - Administracja publiczna wg rozdziałów



Największy udział w wydatkach tego działu mają wydatki związane z obsługą Starostwa Powiatowego, gdyż stanowią około 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 wpłynęła dotacja z budżetu państwa w kwocie zł: 196.946 i od kilku lat pozostaje na podobnym poziomie. W tym dziale otrzymujemy także dotacje z budżetu państwa na pokrycie kosztów przeprowadzenia kwalifikacji wojskowej. Dotacje te wyniosły 49.626,95zł i stanowią 100% planu.

Rysunek 15 Wykonanie wydatków działu 750 - Administracja publiczna wg grup wydatków



1. Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń -wykonane w 99,92% w stosunku do planu - stanowią największą grupę wydatków:

- wynagrodzenia osobowe zł: 5.714.511,40
 - w tym ekwiwalent za niewykorzystany urlop dla 6 osób zł: 68.381,44
 - nagrody jubileuszowe dla 14 osób zł: 101.178,00
 - nagrody starosty dla 120 pracowników zł: 112.448,00
 - odprawa emerytalna dla 4 osób zł: 101.217,00
 - odprawy dla byłych członków zarządu zł: 97.788,00
- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy zł: 1.086.857,46
- dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2013 rok zł: 453.319,03
- wynagrodzenia bezosobowe zł: 38.699,13
 - 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 imprezy promocyjne powiatu (3.120zł) oraz wykonujących zadania w zastępstwie nieobecnych pracowników starostwa (11.579,13zł).

2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych – wykonane w 91,79% planu - dotyczą przede wszystkim:

- wypłat ryczałtów dla radnych zł: 299.890,00

- zakupów materiałów i usług wymaganych przez BHP (herbata, woda, ekwiwalent za odzież roboczą, refundacja kosztów okularów) zł: 19.192,77
- 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 86,85% planu - dotyczą głównie:

- zakupu druków dla Wydziału Komunikacji zł: 486.463,71
- zakupu energii: elektrycznej, ciepłej i wody zł: 170.041,49
 - w tym: budynek przy ul.Konarskiego – 93.460,94zł
 - budynek przy Placu Floriańskim – 76.580,55zł
- zakupu tablic rejestracyjnych zł: 50.253,01
- opłat pocztowe zł: 114.911,11
- usługi komunalne (wywóz nieczystości, ścieki i usługi kominiarskie) zł:12.321,19
 - w tym: budynek przy ul.Konarskiego – 8.679,80zł
 - budynek przy Placu Floriańskim – 3.641,39zł
- odpisu na ZFŚS zł: 149.602,00
- opłat telekomunikacyjnych zł: 51.074,15
- zakupy dla Biura Rady i Sekretariatu zł: 13.099,38
- zakupy na potrzeby Komisji Poborowej zł: 23.141,05
- zakup publikacji i prenumerata prasy (z dostępem internetowym, w tym dostęp do lexa) zł: 23.605,04
- zakup mebli i wyposażenia zł: 6.896,72
- zakup art. biurowych zł: 25.775,35
- zakup sprzętu komputerowego wraz z oprogramowaniem oraz materiały eksploatacyjne (tonery) zł: 62.022,51
- zakup art. do wyposażenia łazienek oraz środki czystości do sprzątania budynków Starostwa zł: 7.460,35
- usługa usuwania z drogi oraz parkowania pojazdów zł: 93.104,35

- 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 zł: 120.433,39
 - konserwacja, przeglądy sprzętu , zakup materiałów do remontu i konserwacji, utrzymanie samochodu, utrzymanie programów zainstalowanych w Starostwie zł: 59.698,59
 - szkolenia pracowników wraz z przejazdami (w tym ryczałt za używanie samochodu prywatnego do celów służbowych) i zakwaterowaniem 39.322,64
5. Wydatki inwestycyjne – wykonane w 91,85% planu - dotyczą zakupu sprzętu komputerowego wraz z oprogramowaniem – 6.429,33zł.

Dział 751: URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

W dziale tym mieszczą się wydatki związane z przeprowadzeniem wyborów samorządowych w 2014 roku:

- diety i wynagrodzenia członków Powiatowej Komisji Wyborczej oraz osób obsługujących wybory zł: 15.087,22
- zakup artykułów spożywczych i biurowych na potrzeby komisji oraz wynajem sali na szkolenie członków komisji zł: 1.014,91
- wydruk obwieszczeń o zarejestrowanych kandydatach oraz kart do głosowania zł: 64.163,02

Poniesione wydatki w wysokości 80.265,15zł zostały w całości pokryte z dotacji z budżetu państwa otrzymanej z Krajowego Biura Wyborczego.

Dział 754: BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Wydatki w 2014 roku zostały wykonane w wysokości zł: 7.007.907,84 co stanowi 98,36% planu. Dotyczą one przede wszystkim utrzymania Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Skarżysku-Kamiennej – 6.859.991,69zł. 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: 5.380.597,24
 - w tym: nagrody jubileuszowe – 83.705,67zł
 - odprawy w związku ze zwolnieniem ze służby – 84.061,92zł
 - rekompensata za przedłużony czas pracy – 334.402,14zł
 - nagrody i zapomogi funkcjonariuszy – 103.410,94zł
 - odszkodowania powypadkowe – 20.416zł
 - równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla funkcjonariuszy – 175.668,15zł
 - dotkowe wynagrodzenie roczne za 2013 rok – 351.949,48zł
- wypłaty dla funkcjonariuszy za remont lokalu mieszkalnego lub za brak tego lokalu, zasiłki na zagospodarowanie oraz dopłaty do wypożyczenia oraz przejazdu do szkół zł: 283.012,51
- zakup materiałów i wyposażenia niezbędnego do funkcjonowania jednostki takich jak m.in. materiały pędne i smary, materiały informatyki i transportu, uzbrojenia i techniki specjalnej, wyposażenia specjalnego indywidualnego i zbiorowego użytku, sprzęt informatyczny, uzbrojenia i techniki specjalnej, sprzęt gospodarczy i kwaterunkowy zł: 299.882,96
- zakup energii elektrycznej, gazu i wody zł: 104.152,76
- remont i konserwacja sprzętów zł: 56.868,88
- usługi w zakresie szkolenia i prewencji zł: 52.350,57
- zakup usług zdrowotnych zł: 19.251,10
- podatek od nieruchomości zł: 20.188,00
- wydatki inwestycyjne zł: 601.220,00
 - a) zakup samochodu operacyjnego – 69.900zł
 - b) zakup urządzenia do testowania sprzętu ochrony dróg oddechowych – 31.320zł

- c) zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego z napędem terenowym – 500.000zł, z tego kwota 200.000zł została pokryta ze środków własnych powiatu.

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 ramach omawianego działu przekazano środki w wysokości 70.000zł na dofinansowanie zakupu samochodów dla Komendy Powiatowej Policji w Skarżysku-Kamiennej, zakupiono nagrody w konkursie wiedzy pożarniczej – 1.985,00zł, zakupiono doładowania telefonów komórkowych dla Zespołu Reagowania Kryzysowego – 1.999,98, dokonano konserwacji systemu anten radiofonicznych – 2.996,30zł oraz oprawiono sprawozdanie o realizacji zadań z zakresu bezpieczeństwa powiatu – 86,10zł. Przekazano również dotacje dla Ochotniczej Straży Pożarnej:

- w Lipowym Polu na zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego wraz z doposażeniem – 60.000zł

- w Skarżysku-Kamiennej na zakup syreny elektronicznej (alarmowej) – 7.000zł.

Pokryto koszty paliwa zużytego podczas prowadzonych działań ratowniczych, umundurowania uszkodzonego podczas akcji powodziowych oraz wpłacono rekompensaty za nadgodziny funkcjonariuszy w ramach środków otrzymanych z budżetu państwa na usuwanie skutków klęsk żywiołowych – 3.848,77zł.

W dziale tym mieściła się także rezerwa celowa z przeznaczeniem na zarządzanie kryzysowe. Pierwotnie w budżecie powiatu na 2014 wynosiła 127.000zł, zaś na koniec roku – 100.000zł. W trakcie roku została 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. Uchwałą Zarządu Powiatu Nr 37/107/2014 z 30 września 2014r przeniesiono kwotę 25.000zł na przeznaczeniem na zakup syreny elektronicznej dla OSP Skarżysko-Kamienna zgodnie z rekomendacją Komendanta Powiatowego Państwowej Straży Pożarnej – 7.000zł, na zakup piasku zużytego podczas usuwania podtopień – 15.000zł oraz na wykonanie zaleceń zawartych w wystąpieniu pokontrolnym Zespołu Kontroli z Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego – odgromienie i konserwacja anteny i instalacji radiowo-telefonicznej na budynku Starostwa Powiatowego – 3.000zł.

Dział 757: OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Wydatki zostały wykonane w kwocie zł: 1.659.188,41 tj. w 95,63% planu i dotyczą zapłaty odsetek od zaciągniętych w latach poprzednich kredytów i tak:

a) Bank Pekao SA zł:	354.287,95
dot. kredytu zaciągniętego na inwestycje w roku 2010	
b) Bank PKO BP SA zł:	384.388,78
dot. kredytu zaciągniętego na inwestycje w roku 2011	
c) Bank PKO BP SA zł:	416.249,30
dot. kredytu zaciągniętego na inwestycje w roku 2012	
d) Bank Ochrony Środowiska zł:	504.262,38
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. Na koniec 2014 roku nie rozdysponowana została kwota 1.677zł. Plan w wysokości 198.323zł został przeniesiony:

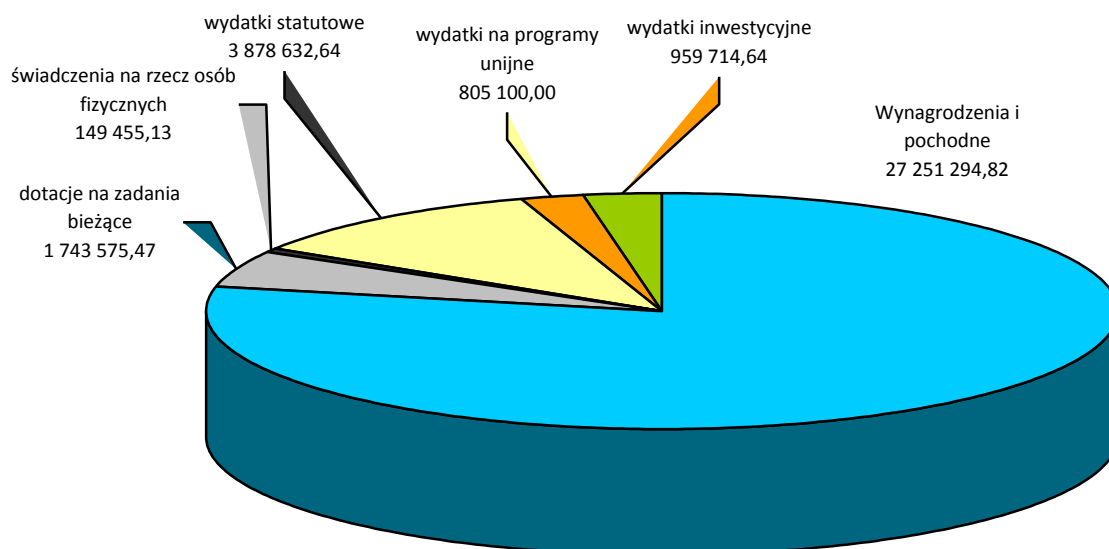
- Uchwałą Nr 40/115/2014 Zarządu Powiatu z dnia 15 października 2014r – kwota 10.030zł na wypłatę przez Zarząd Dróg Powiatowych odszkodowania i odsetek zgodnie z wyrokiem sądowym z dnia 9 października 2014r dotyczącym zadośćuczynienia za upadek na chodniku przy drodze powiatowej.
- Uchwałą Nr 48/123/2014 Zarządu Powiatu z dnia 25 listopada 2014r – kwota 178.293zł na braki w planie wydatków rzeczowych w placówkach oświatowych
- Uchwałą Nr 2/1/2014 Zarządu Powiatu z dnia 22 grudnia 2014r – kwota 10.000zł na pokrycie kosztów energii w I Liceum Ogólnokształcącym.

Dział 801: OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wydatki wykonane zostały w kwocie zł: **34.787.772,70** co stanowi **99,63%** planu i stanowią największą grupę wydatków budżetu Powiatu Skarżyskiego bo aż 35,53% 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 16 Wykonanie wydatków na oświatę wg grup wydatków



Główną część wydatków – 78,34% - stanowią wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń. Same wynagrodzenia nauczycieli to 68,44% 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 17 Wykonanie planu wydatków w dziale 801 za 2014 rok wg jednostek

lp	Nazwa jednostki	Plan na 2014r po zmianach	Wykonanie za 2014 rok	% wykonania
1	I Liceum Ogólnokształcące	2 934 163,00	2 934 118,89	100,00%
2	II Liceum Ogólnokształcące	2 880 885,00	2 880 863,89	100,00%
3	III Liceum Ogólnokształcące	1 906 937,00	1 906 929,63	100,00%
4	Zespół Placówek Resocjalizacyjno-Wychowawczych	1 925 965,00	1 925 103,81	99,96%
5	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 2	3 040 920,00	3 040 737,76	99,99%

6	Zespół Placówek Edukacyjno-Wychowawczych	6 287 105,25	6 286 367,42	99,99%
7	Zespół Szkół Technicznych	4 389 832,00	4 365 528,04	99,45%
8	Zespół Szkół Ekonomicznych	3 512 352,25	3 422 196,78	97,43%
9	Zespół Szkół Samochodowo-Uslugowych	2 631 540,00	2 631 489,42	100,00%
10	Zespół Szkół Transportowo - Mechatronicznych	2 395 194,00	2 395 152,19	100,00%
11	Powiatowe Centrum Rozwoju Edukacji	295 000,00	291 163,30	98,70%
12	Starostwo Powiatowe	2 716 436,50	2 708 121,57	99,69%
Razem		34 916 330,00	34 787 772,70	99,63%

Na wykonane wydatki składają się przede wszystkim:

- Wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń zł: 27.238.702,82
 - w tym dot. nauczycieli zł: 23.798.775,07
 - dot. administracji zł: 1.036.843,38
 - dot. obsługi zł: 2.403.084,37
 - w tym: za godziny ponadwymiarowe – 1.365.751,61zł
 - za indywidualne nauczanie – 97.404,25zł
 - ekwiwalent za urlop – 78.962,26zł
 - urlopy zdrowotne – 150.109,45zł
 - nagrody jubileuszowe – 333.452,45zł
 - nagrody – 237.761,05zł
 - odprawy – 125.859,33zł
 - dodatkové wynagrodzenie roczne – 1.636.231,53zł
- Wynagrodzenia bezosobowe zł: 12.592,00
- Odprawy i odszkodowania dla zwalnianych pracowników z przyczyn pracodawcy, odprawy pośmiertne zł: 99.932,00
- Pomoc zdrowotna dla nauczycieli zł: 24.400,00
- Zakup opału i paliwa zł: 140.909,07
- Zakup środków czystości zł: 51.856,61
- Zakup materiałów do remontów i konserwacji zł: 132.620,13
- Zakup wyposażenia, art. biurowych, akcesoriów komputerowych,

programów i licencji, prenumerata prasy zł:	104.637,62
– Zakup pomocy dydaktycznych zł:	16.708,10
– Zakup usług zdrowotnych zł:	24.500,00
– Abonament za programy i odnowienie licencji zł:	26.721,12
– Usługi remontowe oraz przeglądy i usługi konserwacyjne zł:	193.168,18
– Energia ciepła zł:	609.200,28
– Energia elektryczna zł:	331.339,15
– Gaz zł:	140.000,48
– Woda zł:	51.936,49
– Odprowadzenie ścieków i wywóz nieczystości zł:	90.581,80
– Czynsz za wynajmowane pomieszczenia dla biblioteki pedagogicznej do momentu jej przeniesienia do nowego budynku zł:	26.400,00
– Usługi telekomunikacyjne i pocztowe zł:	68.994,08
– Usługi kominiarskie zł:	6.784,00
– Obsługa PKZP zł:	15.176,37
– Szkolenia i doszkąlanie nauczycieli zł:	48.863,70
– Podróże służbowe pracowników zł:	29.627,20
– Odpis na ZFŚS zł:	1.571.315,00
– Dotacje dla szkół niepublicznych zł:	1.742.904,00
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:	671,47
– Wydatki związane z realizacją projektów w ramach programu Leonardo da Vinci w Zespole Szkół Ekonomicznych i Zespole Szkół Technicznych zł:	805.100,00
– Wydatki inwestycyjne zł: dotyczą zadań:	959.714,64

- ✓ 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 – 701.540zł
- ✓ Zakup wyposażenia do biblioteki pedagogicznej – 185.530,44zł
- ✓ Zakup busa szkolnego dla Zespołu Placówek Edukacyjno-Wychowawczych – 40.000zł

Zadanie to zostało ujęte w wykazie wydatków niewygasających w 2014r.

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

Rysunek 18 Liczba uczniów w placówkach oświatowych w roku szkolnym 2009/2010, 2010/2011, 2011/2012, 2012/2013, 2013/2014 i 2014/2015

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)	Liczba uczniów w roku szkolnym 2014/2015 (wg SIO na 30.09.2014)
1.	I Liceum Ogólnokształcące	576	549	526	527	508	509	523
2.	II Liceum Ogólnokształcące	567	539	513	517	527	521	519
3.	III Liceum Ogólnokształcące	343	323	336	329	337	328	297
4.	Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii	85	96	96				
5.	Zespół Placówek Resocjalizacyjno-Wychowawczych				115	106	82	78
6.	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 2	73	70	68	74	68	67	58

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	170
10.	Zespół Szkół Technicznych	563	521	525	466	471	456	457
11.	Zespół Szkół Ekonomicznych	634	526	489	467	386	382	365
12.	Zespół Szkół Samochodowo-Usługowych	533	529	532	454	472	433	434
13.	Zespół Szkół Transportowo - Mechatronicznych	570	422	410	308	333	296	308
Razem		4218	3831	3725	3470	3392	3258	3209

Rysunek 19 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	Liczba szkół w roku szkolnym 2014/2015
przedszkole specjalne	1	1	1	2	2	2
szkoła podstawowa specjalna	3	2	2	2	2	3
gimnazjum specjalne	3	3	3	3	3	4
Liceum ogólnokształcące	5	3	3	3	3	3
Liceum ogólnokształcące dla dorosłych					1	2
Licem ogólnokształcące specjalne	1	1	1	1	1	1
Liceum profilowane	1	1	1	1	1	0
Liceum profilowane specjalne	1	0	0	0	0	0
Uzupełniające liceum ogólnokształcące specjalne	0	1	1	1	0	0
Zasadnicza Szkoła Zawodowa	2	2	2	2	2	2
Zasadnicza Szkoła Zawodowa specjalna	1	1	1	3	3	3
Technikum	4	4	4	4	4	4
Techniku Uzupełniające	2	2	2	2	2	2
Szkoła Policealna dla dorosłych				2	1	2
Szkoła przysposabiająca do pracy	2	2	2	2	2	2
Razem	26	23	23	28	27	30

Jak można zaobserwować corocznie następuje spadek liczby uczniów. W stosunku do poprzedniego roku szkolnego ten spadek wynosi 49 uczniów. Porównując rok szkolny 2014/2015 z rokiem szkolnym 2009/2010 liczba uczniów zmniejszyła się o 1009 uczniów. Niestety spadek liczby uczących się w szkołach naszego powiatu powoduje odpowiednio niższą część oświatową subwencji ogólnej.

W budżecie utworzona była rezerwa celowa przeznaczona na oświatę i wychowanie w kwocie zł: 277.000. Została rozdysponowana:

- Uchwałą Nr 27/74/2014 Zarządu Powiatu Skarżyskiego z dnia 17 lipca 2014r w kwocie 85.000zł na remont wentylacji grawitacyjnej zgodnie z zaleceniami Sanepidu w II Liceum Ogólnokształcącym
- Uchwałą Nr 48/123/2014 Zarządu Powiatu Skarżyskiego z dnia 25 listopada 2014r w kwocie 192.000zł na wynagrodzenia w placówkach oświatowych.

Dział 851: OCHRONA ZDROWIA

Plan tego działu w kwocie zł: 4.630.896 został wykonany w pełnej kwocie i 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 cztery jednostki tj:

- | | |
|--|--------------|
| – Powiatowy Urząd Pracy zł: | 4.611.708,00 |
| – Zespół Placówek Opieki, Wychowania i Interwencji Kryzysowej „Przystań” zł: | 18.345,60 |
| – Zespół Placówek Edukacyjno-Wychowawczych zł: | 608,40 |
| – Zespół Placówek Resocjalizacyjno-Wychowawczych zł: | 234,00 |

Wydatki w całości pokryte są z dotacji z budżetu państwa.

Dział 852: POMOC SPOŁECZNA

Realizacja wydatków w tym dziale wyniosła **8.418.610,50** co stanowi 85,75% 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 2014r w Przystani przebywało 3 dzieci spoza terenu Powiatu Skarżyskiego. Na ich utrzymanie Powiat otrzymuje środki od powiatów, z których pochodzą dzieci i wyniosły one kwotę zł: 111.893.

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. Środki te wyniosły 135.393,82zł.

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 2014 roku wpłynęła z tego tytułu kwota zł: 370.131,55, z czego 126.119,41zł dotyczy dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych, a 244.012,14zł 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 31.12.2014r wynosiły one, w przypadku wychowanków w placówkach opiekuńczo-wychowawczych poza naszym powiatem, kwotę zł: 1.513.729,59 i tak:

- | | |
|------------------------|----------------|
| – Powiat Starachowicki | zł: 66.900,24 |
| – Powiat Kielecki | zł: 70.379,04 |
| – Powiat Buski | zł: 219.721,17 |

– Powiat Ostrowiecki	zł: 427.910,16
– Powiat Krasnystaw	zł: 122.176,20
– Powiat Sandomierski	zł: 39.540,00
– Powiat Jasielski	zł: 33.558,24
– Powiat Brzeski	zł: 19.214,61
– Powiat Stalowowolski	zł: 136.885,00
– Powiat Łuków	zł: 48.138,76
– Powiat Miechowski	zł: 146.577,00
– Powiat Jędrzejowski	zł: 52.207,00
– Powiat Przeworski	zł: 63.496,00
– Powiat Kraśnicki	zł: 46.670,32
– Powiat Dąbrowski	zł: 20.355,85

zaś na dzieci umieszczone w rodzinach zastępczych przekazano środki w wysokości 397.373,20zł:

– Miasto Kielce	zł: 65.357,99
– Miasto Katowice	zł: 13.320,00
– Miasto Kraków	zł: 24.000,00
– Miasto Wrocław	zł: 8.120,00
– Miasto Łódź	zł: 9.820,00
– Miasto Warszawa	zł: 3.374,05
– Powiat Konecki	zł: 78.927,81
– Powiat Starachowicki	zł: 53.645,76
– Powiat Kielecki	zł: 23.685,45
– Powiat Nowodworski	zł: 24.000,00
– Powiat Sandomierski	zł: 77.553,17
– Powiat Ostrowiecki	zł: 6.430,25
– Powiat Szydłowiecki	zł: 9.138,72

W porównaniu do roku poprzedniego wydatki na utrzymanie dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych poza naszym powiatem są mniejsze o 12,02% tj

o 206.795,60zł, a wydatki na dzieci wychowujące się w rodzinach zastępczych o 7,74% tj o 33.323,37zł.

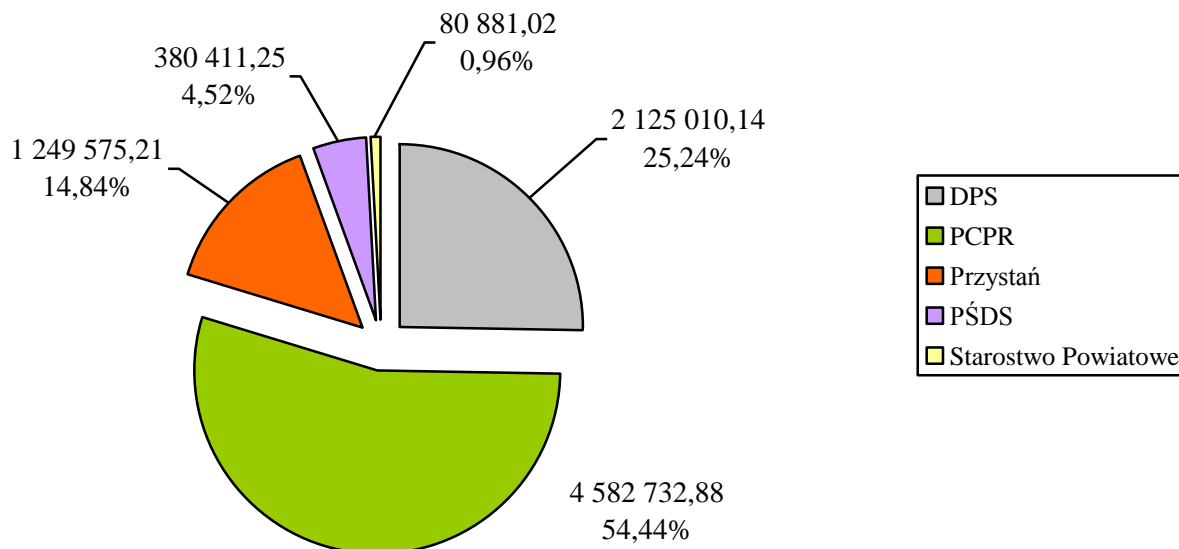
Poza wyżej wymienionymi wydatkami Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie realizuje inne wydatki związane z wykonywaniem ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej oraz zadania zmierzające do przeciwdziałania przemocy w rodzinie, które są finansowane ze środków budżetu państwa. Wydatki na ten cel wyniosły 20.730,58zł. Poza tymi środkami otrzymaliśmy z budżetu państwa dotacje na wynagrodzenia koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej wraz pochodnymi od tych wynagrodzeń - 25.569,93zł, świadczenia na pokrycie niezbędnych wydatków związanych z potrzebami przyjmowanego dziecka - 2.130zł oraz na wypłatę dodatków specjalnych za pracę w terenie w łącznej kwocie 7.860zł. 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: 2.165.450,65 co stanowi 98,75% 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 2014r wyniosła zł: 632.334. 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 21 osoby na tzw „starych zasadach”.

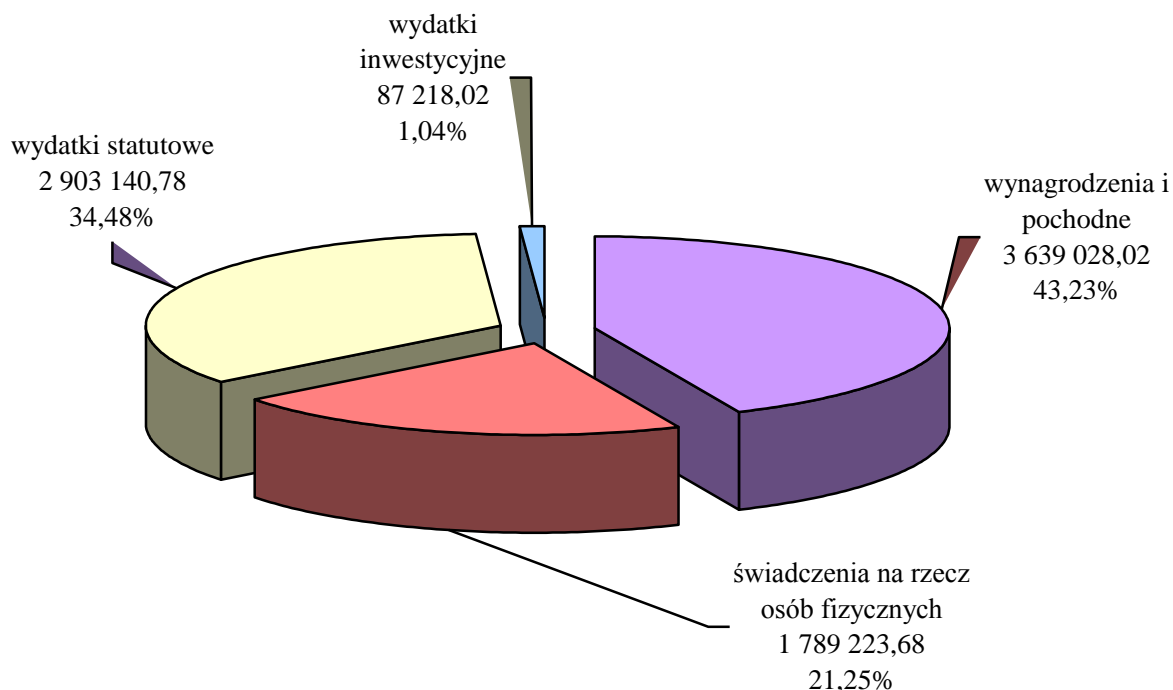
Kwota wydatków zł: 380.411,25 dotyczy Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy. Jest on w całości finansowany z dotacji Wojewody oraz z dotacji z Gminy Bliżyn na dowóz uczestników z jej terenu do świetlicy. W 2014 roku jednostka otrzymała także 1.000zł darowizny na bieżące funkcjonowanie. Jest jednostką 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 20 Udział jednostek w wykonaniu działu 852



Rysunek 21 Wydatki działu 852 wg grup wydatków



Największe wydatki ponoszone są na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zł: 3.639.028,02zł i jest to kwota wyższa niż w poprzednim roku o 205.049,43zł.

Dotyczą one średnio 93,5 etatów w tym:

- nagrody jubileuszowe – 63.312,36zł

- nagrody – 142.104,11zł
- odprawy emerytalne – 63.006,19zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 199.122,92zł
- wynagrodzenia bezosobowe – 131.660,80
dotyczą przede wszystkim wynagrodzeń koordynatorów pieczy zastępczej i zawodowych rodzin zastępczych.

Obok wynagrodzeń i pochodnych główne wydatki to:

- utrzymanie dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych poza terenem naszego powiatu zł: 1.513.729,59
- utrzymanie dzieci w rodzinach zastępczych poza terenem naszego powiatu zł: 397.373,20
- koszty energii zł: 232.948,58
w tym: energia elektryczna – 98.858,18zł
energia cieplna – 106.698,07zł
woda – 22.466,52zł
gaz – 4.925,81zł
- zakup środków żywności zł: 218.745,78
- pomoc pieniężna dla wychowanków domu dziecka oraz rodzin zastępczych na kontynuowanie nauki, pomoc na usamodzielnienie się, wypłaty dla rodzin zastępczych na utrzymanie dzieci zł: 1.781.896,78
- odpis na ZFŚS zł: 113.752,00
- zakup leków zł: 19.421,12
- zakup materiałów i wyposażenia zł: 202.373,46
w tym przede wszystkim środki czystości (43.685,79zł), paliwo (24.650,99zł), odzież, obuwie, podręczniki dla wychowanków (19.491,99zł), art.biurowe (17.066,26zł), wyposażenie oraz materiały do terapii dla DPS -43.111,10zł, dla PŚDS – 10.887,09zł, dla PCPR – 9.512,03zł oraz dla Przystani – 10.790,93zł, akcesoria komputerowe (6.163,72zł), materiały do remontów i konserwacji (10.106,66zł).
- usługi telekomunikacyjne zł: 15.170,04

– usługi remontowe i konserwacyjne zł:	31.899,61
– wywóz śmieci i odprowadzenie ścieków zł:	32.071,78
– opłata za przedszkole, za wyżywienie wychowanków w internatach, przejazdy i usługi kulturalno-oświatowe oraz wypoczynek dla dzieci zł:	28.817,51
– zakup samochodów dla PŚDS i DPS wraz z ich ubezpieczeniem zł:	80.881,02
– zakup kserokopiarki i obieraczki do ziemniaków dla DPS zł:	11.200,00
– opłaty pocztowe zł:	10.580,13
– pozostałe usługi zł:	88.721,88

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 i innych usług.

Dział 853: POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Wydatki zostały wykonane w kwocie zł: 4.647.269,27 co stanowi 98,68% planu.

Największą część wydatków dotyczy utrzymania Powiatowego Urzędu Pracy. Jest to kwota zł: 3.084.613,02 czyli 66,37% 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 2014 roku wpłynęły środki w wysokości 849.100zł. Największą grupą wydatków Powiatowego Urzędu Pracy są wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 2.868.475,37zł. Pozostałe wydatki dotyczą bieżących kosztów utrzymania i są to przede wszystkim koszty energii elektrycznej, gazu i wody (74.565,89zł), zakup materiałów i wyposażenia (15.000zł) – głównie zakup paliwa, artykułów biurowych, materiałów do konserwacji sprzętu oraz prenumerata prasy, odpis na ZFŚS (72.381,68zł), podatek od nieruchomości (12.067zł) 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 członkowie zespołu orzekającego zatrudniani na umowy zlecenia. Zespół Orzekający składa się z Przewodniczącego, 8 lekarzy, 2 psychologów, pedagoga, doradcy zawodowego oraz 2 pracowników socjalnych i jednej osoby do obsługi administracyjnej. W omawianym okresie wydano 2054 orzeczeń o określeniu stopnia niepełnosprawności, 113 orzeczeń o niezaliczeniu do osób niepełnosprawnych bądź odmowie ustalenia stopnia niepełnosprawności, 1063 legitymacji o stopniu niepełnosprawności. Zespół jest częściowo finansowany z dotacji od Wojewody. Na jego funkcjonowanie otrzymano kwotę zł: 292.132 co pokryło 97,32% 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:	223.816,40
w tym: nagroda jubileuszowa – 2.187,00zł	
nagroda starosty – 4.600zł	
dodatkowe wynagrodzenie roczne – 13.978,89zł	
– wynagrodzenia członków Zespołu zł:	64.443,00
– odpis na ZFŚS zł:	4.376,00
– zakup sprzętu komputerowego zł:	4.956,90

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: 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 utrzymanie osób z innych powiatów: koneckiego i szydlowieckiego przebywających w wymienionych powyżej warsztatach otrzymujemy dotacje od tych powiatów, która na koniec roku wyniosła kwotę zł: 9.864. Poza tym przekazaliśmy kwotę 548zł dla Powiatu

Szydłowieckiego na utrzymanie uczestników z naszego powiatu w warsztatach na terenie ich powiatu.

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

Rysunek 22 Realizacja projektów w ramach POKL

Nazwa projektu	Jednostka realizująca	Plan na 2014r po zmianach	Wykonanie za 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	184.305,30	184.305,30
Spróbujmy razem	Powiatowy Urząd Pracy	57.525	50.170,22	50.170,22
Podnoszenie kompetencji zawodowych kluczem do sukcesu na europejskim rynku pracy	Zespół Szkół Technicznych	520.690	520.673,39	510.801,97
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	354.741,79	329.741,79
Razem		1.184.870	1.138.628,95	1.103.757,53

Dział 854: EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Wydatki w kwocie zł: 7.854.211,54 wykonane w 99,99% planu były realizowane przez jednostki oświatowe oraz częściowo przez Starostwo Powiatowe.

Rysunek 23 Wykonanie wydatków działu 854 wg jednostek

lp	Nazwa jednostki	Plan na 2014r po zmianach	Wykonanie za 2014 rok	% wykonania
1	I Liceum Ogólnokształcące	2 000,00	2 000,00	100,00%
2	II Liceum Ogólnokształcące	2 000,00	2 000,00	100,00%
3	III Liceum Ogólnokształcące	2 000,00	2 000,00	100,00%
4	Zespół Placówek Resocjalizacyjno-Wychowawczych	3 135 361,20	3 134 939,49	99,99%

5	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 2	2 077 539,50	2 077 509,60	100,00%
6	Zespół Placówek Edukacyjno- Wychowawczych	1 410 583,00	1 410 580,06	100,00%
7	Powiatowe Centrum Rozwoju Edukacji	1 223 203,30	1 223 182,39	100,00%
8	Zespół Szkół Technicznych	2 000,00	2 000,00	100,00%
Razem		7 854 687,00	7 854 211,54	99,99%

Zrealizowane wydatki to przede wszystkim:

– wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń zł:	6.950.856,71
• nauczyciele zł:	6.289.163,91
• administracja zł:	142.667,49
• obsługa zł:	519.025,31
w tym: za godziny ponadwymiarowe – 86.075,26zł	
ekwiwalent za urlop – 9.652,44zł	
nagrody jubileuszowe – 73.152,35zł	
nagrody – 45.205,45	
dodatkowe wynagrodzenie roczne – 454.489,19zł	
– wynagrodzenia bezosobowe zł:	18.721,80
– odprawa dla zwalnianych pracowników zł:	15.882,00
– odpis na ZFŚS zł:	396.548,00
– zakup środków żywności zł:	360.295,42
– zakup środków czystości zł:	2.275,01
– zakup art.biurowych, akcesoriów komputerowych, wyposażenia, prenumerata prasy zł:	7.677,46
– zakup materiałów do remontów zł:	3.352,20
– zakup paliwa zł:	4.949,50
– zakup leków zł:	6.548,19
– zakup energii elektrycznej zł:	6.000,00
– wywóz nieczystości zł:	8.068,99
– usługi telekomunikacyjne i opłaty pocztowe zł:	4.400,27
– stypendia dla uczniów zł:	8.000,00

– koszt wyjazdów służbowych zł:	8.325,51
– szkolenia i doksztalacenie nauczycieli zł:	23.160,55

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 2014 roku do budżetu powiatu wpłynęła z powyższego tytułu kwota zł: 124.374,28. Z rozliczeń z lat ubiegłych nie pozostała żadna kwota do wykorzystania w tym roku. Wydatki wyniosły kwotę zł: 73.450,88. Dotyczyły:

– dotacji dla Gminy Skarżysko-Kamienna na utrzymanie terenów zielonych zł:	65.000,00
– prenumeraty literatury fachowej zł:	437,70
– wydanie zeszytu „Piękne, rzadkie i chronione” zł:	5.964,00
– zakup narzędzi i sprzętu do cechowania i pomiaru drewna zł:	2.049,18

Pozostała do wykorzystania kwota 50.923,40zł została ujęta po stronie wydatków w budżecie na 2015 rok.

Dział 921: KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Poniesione w 2014 roku wydatki w kwocie zł: 69.421,33 stanowią 99,24% planu. Były częściowo przeznaczone na finansowanie imprez kulturalnych – stanowiło to kwotę zł: 10.971,33. Kwota ta przeznaczona była przede wszystkim na zakup nagród, dofinansowanie cateringu lub zapewnienie oprawy artystycznej imprezy. Powiat dofinansował m.in.:

– Festiwal 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
– Świątokrzeski Konwent Fantastyki Jagocon zł:	295,32
– Zabawy z folklorem w Michniowie zł:	299,80
– Impreza plenerowa „Młócka z masłem” zł:	221,57
– Impreza pn „Bigos artystyczny” zł:	312,25
– Impreza pn „Kiszenie kapusty i wyrób serów” zł:	159,92
– Piknik Europejski zł:	300,00
– XX-lecie Klubu Amazonek zł:	400,00
– Konkurs „Rzuć palenie razem z nami” zł:	202,60
– Organizacja Dnia Seniora zł:	498,58
– Konkurs matematyczny i geograficzny zł:	500,00
– Powiatowy konkurs fryzjerski zł:	299,98
– Konkurs gastronomiczny zł:	700,00
– Światowy Dzień Walki z AIDS zł:	618,06
– Ogólnopolska olimpiada promocji zdrowego stylu życia dla młodzieży zł:	311,20
– Impreza ARTSTAFF zł:	670,00
– Ogólnopolski turniej artystyczny im. L.Staffa zł:	300,00

W tym dziale uwzględnione jest przekazanie dotacji na częściowe utrzymanie Powiatowej i Miejskiej Biblioteki Publicznej w myśl uprzednio zawartego porozumienia. W 2014 roku przekazano kwotę zł: 25.000.

Poza tym uiszczono opłatę za wykonanie dokumentacji 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.

Przekazano dotacje na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych na terenie Powiatu Skarżyskiego, zgodnie z zasadami określonymi przez Radę Powiatu:

1. Dotacja dla parafii Rzymsko-Katolickiej św. Trójcy w Skarżysku Kościelnym – 10.000zł
2. Dotacja dla parafii Rzymsko-Katolickiej św. Rocha w Mroczkowie – 5.000zł.

Dotacja dla parafii w Mroczkowie została ujęta w wykazie wydatków niewygasających w 2014 roku uchwałą nr 15/III/2014 Rady Powiatu Skarżyskiego z dnia 29 grudnia 2014r.

Dział 926: KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Wydatki w kwocie zł: 24.786,54 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: 9.915,84
- Wakacyjny Turniej Piłki Nożnej zł: 646,93
- Powiatowe Siatkarskie Wakacje zł: 1.743,52

- Letnia Akademia Karate zł: 390,50
- Igrzyska Olimpijskie w Michniowie zł: 393,82
- Noworoczny Turniej Piłki Siatkowej Kobiet o Puchar Starosty Skarżyskiej zł: 500,00

Koszty sędziowskie – umowy zlecenia z sędziami - podczas zawodów sportowych wyniosły kwotę zł: 7.726,68.

PRZYCHODY

Pierwotnie w budżecie Powiatu Skarżyskiego na 2014r zaplanowano przychody w kwocie zł: **7.908.437** w całości pochodzące z kredytów. W trakcie roku wprowadzono do budżetu tzw. wolne środki wynikające z rozliczeń kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych – 5.908.437zł oraz zmniejszono kredyt o 6.962.922zł do kwoty 945.515zł. Ogółem zaplanowane przychody na koniec roku wyniosły **6.853.952zł**.

Zaś ich wykonanie to **6.005.311,07zł** i jest to kwota tzw. wolnych środków, czyli niewykorzystanych środków z kredytów zaciągniętych w poprzednich latach. Zaplanowany kredyt nie został uruchomiony.

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 31.12.2014r 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 2014 roku powstał deficyt w kwocie zł: 4.420.501,35, który został pokryty „wolnymi środkami”. Uzyskaliśmy jednak

nadwyżkę 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

84.518.347,46 + 6.005.311,07 > 80.816.473,85

Powyższe wyliczenie wskazuje iż powstała nadwyżka nad wydatkami bieżącymi w kwocie zł: 9.707.184,68. Nawet bez uwzględnienia „wolnych środków” występuje nadwyżka w kwocie zł: 3.701.873,61.

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

Należności Powiatu wg sprawozdania RB-27s wyniosły kwotę zł: 5.774.645,53 w tym wymagalne zł: 5.403.737,87. Dotyczą one przede wszystkim należności z tytułu płatności rodziców za utrzymanie dzieci w pieczy zastępczej, gdyż kwota ta stanowi ponad 85% wszystkich należności. 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 wchodzą w skład zbiorczego RB-N.