

POWIAT SKARŻYSKI

# Sprawozdanie

---

z wykonania budżetu Powiatu Skarżyskiego  
za 2015r

## Spis treści

<b>Spis rysunków</b> .....	3
<b>UWAGI OGÓLNE</b> .....	5
<b>DOCHODY</b> .....	9
1. Dochody własne .....	11
2. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa.....	14
3. Subwencja ogólna .....	15
4. Środki z Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej .....	16
5. Dotacje .....	16
6. Środki z Unii Europejskiej .....	19
<b>WYDATKI</b> .....	22
Dział 010: ROLNICTWO I ŁOWIECTWO .....	25
Dział 600: TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ .....	25
Dział 630: TURYSTYKA .....	28
Dział 700: GOSPODARKA MIESZKANIOWA .....	28
Dział 710: DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA .....	29
Dział 720: INFORMATYKA.....	30
Dział 750: ADMINISTRACJA PUBLICZNA .....	31
Dział 754: BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA .....	35
Dział 757: OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO .....	38
Dział 758: RÓŻNE ROZLICZENIA .....	38
Dział 801: OŚWIATA I WYCHOWANIE .....	39
Dział 851: OCHRONA ZDROWIA .....	45
Dział 852: POMOC SPOŁECZNA .....	46
Dział 853: POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ .....	52
Dział 854: EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA .....	53
Dział 900: GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA.....	55
Dział 921: KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO .....	56
Dział 926: KULTURA FIZYCZNA I SPORT .....	57
<b>PRZYCHODY</b> .....	58
<b>ROZCHODY</b> .....	58

## Spis rysunków

Rysunek 1 Dochody i wydatki budżetu za 2015r.....	7
Rysunek 2 Wykonanie budżetu Powiatu w latach 2011-2015 .....	7
Rysunek 3 Kształtowanie się dochodów i wydatków bieżących w latach 2011-2015 .....	9
Rysunek 4 Wykonanie dochodów za 2015 rok w stosunku do planu.....	10
Rysunek 5 Wykonanie dochodów za 2015 rok wg źródeł pochodzenia.....	11
Rysunek 6 Rozliczenie wydatków niewygasających w 2014r.....	13
Rysunek 7 Udział poszczególnych rodzajów dotacji w wykonaniu dotacji ogółem .....	19
Rysunek 8 Porównanie wykonania dochodów w latach 2011-2015.....	21
Rysunek 9 Wykonanie wydatków w stosunku do planu.....	22
Rysunek 10 Wykonanie poszczególnych grup wydatków w stosunku do wykonania wydatków ogółem.....	23
Rysunek 11 Wykonanie wydatków wg działów klasyfikacji budżetowej .....	24
Rysunek 12 Struktura planu w dziale Transport i łączność .....	26
Rysunek 13 Struktura wydatków bieżących dot. dróg powiatowych wg gmin .....	27
Rysunek 14 Wykonanie wydatków działu 750 - Administracja publiczna wg rozdziałów.....	32
Rysunek 15 Wykonanie wydatków działu 750 - Administracja publiczna wg grup wydatków.....	33
Rysunek 16 Wykonanie wydatków na oświatę wg grup wydatków .....	39
Rysunek 17 Wykonanie planu wydatków w dziale 801 za 2015 rok wg jednostek .....	40
Rysunek 18 Liczba uczniów w placówkach oświatowych w roku szkolnym 2009/2010, 2010/2011, 2011/2012, 2012/2013, 2013/2014, 2014/2015 i 2015/2016 .....	42
Rysunek 19 Liczba szkół publicznych .....	43
Rysunek 20 Udział jednostek w wykonaniu działu 852 .....	49
Rysunek 21 Wydatki działu 852 wg grup wydatków .....	50
Rysunek 22 Wykonanie wydatków działu 854 wg jednostek.....	53

## **Załączniki:**

1. Dane ogólne o wykonaniu budżetu za 2015 rok
2. Sprawozdanie o dochodach budżetowych w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej wg stanu na dzień 31.12.2015r.
3. Sprawozdanie o dochodach budżetowych wg źródeł pochodzenia wg stanu na dzień 31.12.2015r.
4. Plan i wykonanie wydatków budżetu Powiatu Skarżyskiego za 2015 rok wg paragrafów
5. Plan i wykonanie wydatków budżetu Powiatu Skarżyskiego za 2015 rok wg grup wydatków
6. Wykonanie za 2015 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 2015 rok związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami i porozumieniami z organami administracji rządowej
8. Wykonanie za 2015 rok dochodów związanych z realizacją zadań w drodze porozumień z innymi jst
9. Plan i wykonanie wydatków budżetu Powiatu Skarżyskiego za 2015 rok związanych z realizacją zadań w drodze porozumień z innymi jst
10. Plan i wykonanie środków z Gmin i Powiatów na zadania bieżące i inwestycyjne wg stanu na 31.12.2015 r. zgodnie z zawartymi porozumieniami i umowami
11. Wykonanie planu dotacji celowych udzielonych z budżetu powiatu dla jednostek sektora finansów publicznych i jednostek spoza sektora finansów publicznych za 2015r
12. Wykonanie planu dotacji podmiotowych udzielonych z budżetu powiatu dla jednostek sektora finansów publicznych i jednostek spoza sektora finansów publicznych za 2015r
13. Wykonanie zadań inwestycyjnych rocznych w 2015r
14. Stopień realizacji wydatków na wieloletnie programy bieżące i inwestycyjne
15. Zmiany dokonane w 2015 roku w planie wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych, niepodlegających zwrotowi na 2015 rok

## UWAGI OGÓLNE

Budżet Powiatu Skarżyskiego na rok 2015 uchwalony przez Radę Powiatu w dniu 22 stycznia 2015 roku Uchwałą Nr 24/IV/2015 wynosił:

– dochody ogółem zł:	<b>84.157.395</b>
• dochody bieżące zł:	80.824.163
• dochody majątkowe zł:	3.333.232
– wydatki ogółem zł:	<b>83.657.395</b>
• wydatki bieżące zł:	78.124.027
• wydatki majątkowe zł:	5.533.368
– nadwyżka zł:	<b>500.000</b>
– rozchody ogółem zł:	<b>500.000</b>
• spłata kredytów zł:	500.000

W trakcie 2015 roku strona dochodowa zwiększyła się o **3.538.583,72zł**, a wydatkowa o kwotę zł: **4.983.583,72**. Jest to wynikiem przede wszystkim otrzymania dotacji celowych z budżetu państwa i budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego oraz z funduszy celowych, podpisania umów o dofinansowanie projektów unijnych, otrzymania darowizn, zwiększenia subwencji ogólnej, w tym na przebudowę mostu w Bliżynie, wprowadzenia środków z niewykorzystanych w terminie wydatków niewygasających w 2014r, zwiększenia stawki za utrzymanie mieszkańca w Domu Pomocy Społecznej, otrzymania zwrotu podatku VAT oraz środków z gwarancji ubezpieczeniowej inwestycji na ul.Metalowców. Zwiększenie wydatków ponad kwotę zwiększenia planu dochodów wynika z wprowadzenia do budżetu tzw. „wolnych środków” w wysokości 945.000zł i przeznaczenie ich na dotacje dla szpitala i Obwodu Lecznictwa Kolejowego w łącznej kwocie 295.000zł, na przebudowę drogi powiatowej w Występie – 450.000zł, na samochody dla straży pożarnej – 70.000zł, dla Zespołu Placówek Resocjalizacyjno-Wychowawczych – 50.000zł, dla Warsztatów Terapii Zajęciowej „Tęcza” – 30.000 oraz na przebudowę instalacji wodno-kanalizacyjnej w Powiatowym Urzędzie Pracy -50.000zł. Przeniesiono także planowane rozchody w wysokości 500.000zł na niedobory w planie wydatków w jednostkach oświatowych.

Zmiany te spowodowały powstanie deficytu w wysokości 945.000zł, który miał być pokryty z tzw „wolnych środków”. Budżet został zmieniony 48 razy, w tym przez Zarząd Powiatu – 37 razy (w tym jedna uchwała wewnętrzna, przenosząca plan wydatków pomiędzy jednostkami w tej samej klasyfikacji budżetowej) oraz przez Radę Powiatu – 11 razy.

W wyniku zmian budżet powiatu wg stanu na 31 grudnia 2015r. przedstawia się następująco:

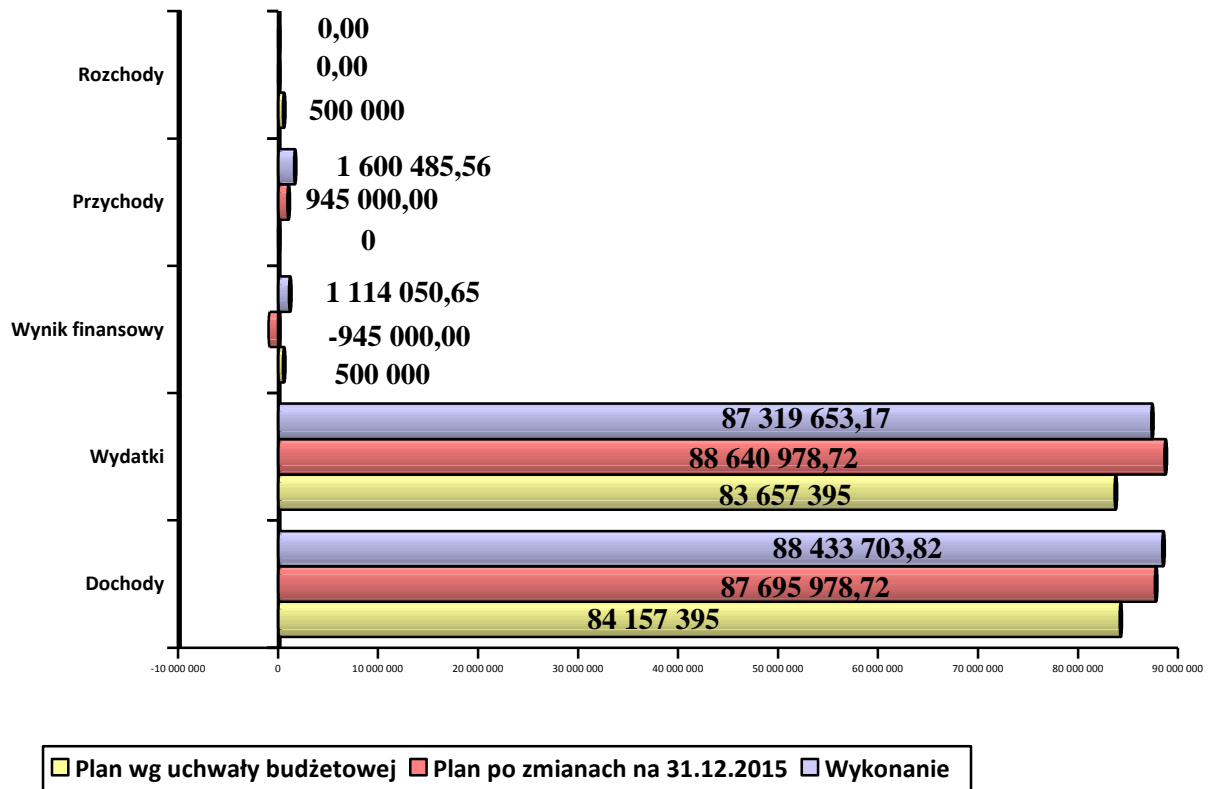
– dochody ogółem zł:	<b>87.695.978,72</b>
• dochody bieżące zł:	83.034.317,72
• dochody majątkowe zł:	4.661.661,00
– wydatki ogółem zł:	<b>88.640.978,72</b>
• wydatki bieżące zł:	80.622.743,72
• wydatki majątkowe zł:	8.018.235,00
– planowany deficyt zł:	<b>945.000</b>
– przychody ogółem zł:	<b>945.000</b>
• wolne środki zł:	945.000

**Wykonanie budżetu na dzień 31.12.2015r przedstawia się następująco:**

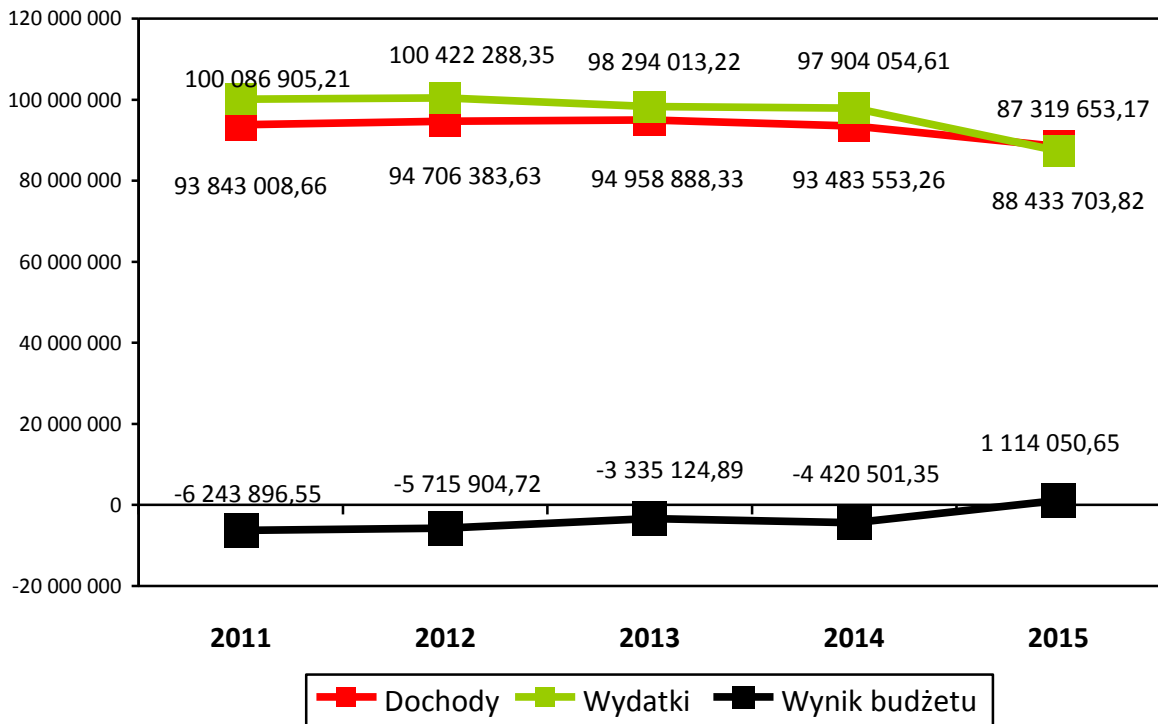
– dochody ogółem zł:	<b>88.433.703,82</b>
• dochody bieżące zł:	83.661.687,41
• dochody majątkowe zł:	4.772.016,41
– wydatki ogółem zł:	<b>87.319.653,17</b>
• wydatki bieżące zł:	79.803.961,81
• wydatki majątkowe zł:	7.515.691,36
– nadwyżka zł:	<b>1.114.050,65</b>
– przychody zł:	<b>1.600.485,56</b>

Przedstawione wyżej dane zostały zobrazowane na rysunku nr 1, a na rysunku nr 2 zaprezentowano wykonanie budżetu w analogicznych okresach lat 2011-2015.

**Rysunek 1 Dochody i wydatki budżetu za 2015r**



**Rysunek 2 Wykonanie budżetu Powiatu w latach 2011-2015**



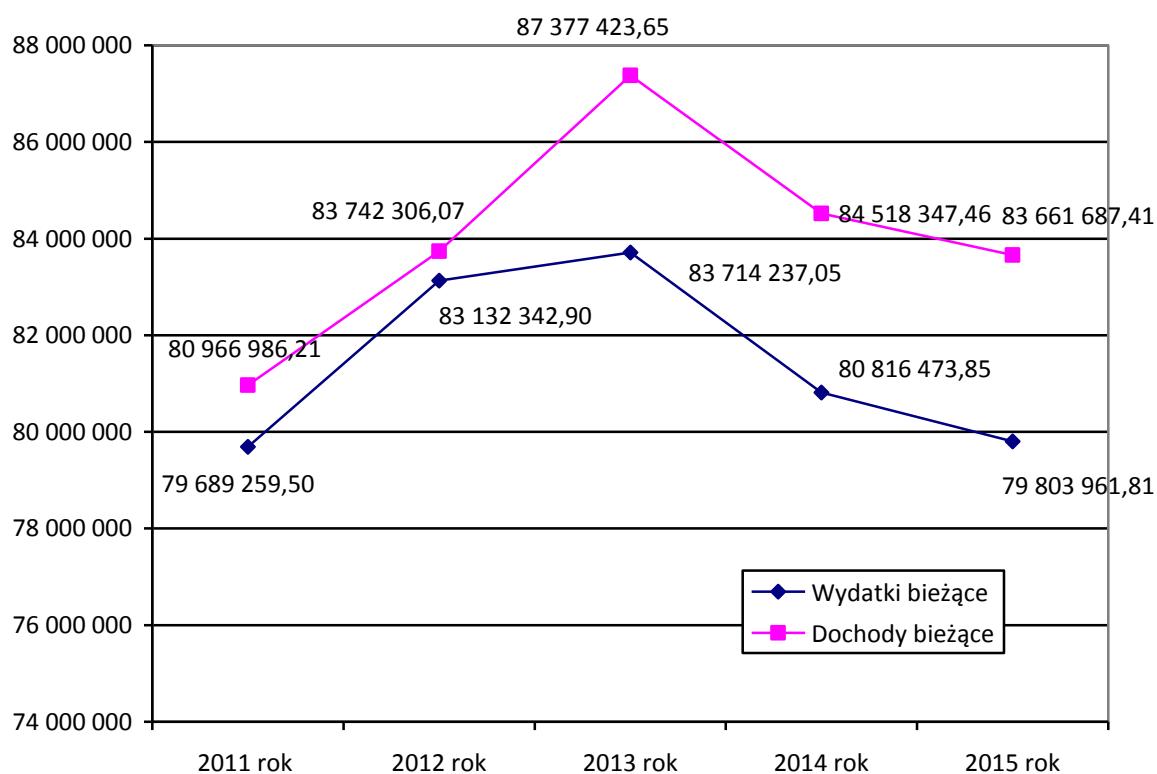
Zarówno wykonane dochody jak i wydatki są niższe niż w latach poprzednich. W stosunku do 2014 roku dochody są mniejsze o 5,4% czyli o 5.049.849,44zł, zaś wydatki o 10.584.401,44zł tj. o 10,81%. Dochody bieżące charakteryzowały się tendencją wzrostową do 2013r, kiedy osiągnęły poziom 87.377.423,65zł, jednak w ostatnich dwóch latach nastąpił ich spadek i w 2015r wyniosły one 83.661.687,41zł. Wynika to przede wszystkim ze zmniejszenia subwencji ogólnej, zwłaszcza części oświatowej. Subwencja w omawianym roku jest niższa niż w roku poprzednim o 1.733.908zł, a w stosunku do 2013r o 5.046.277zł. Od 2011 roku zmniejszają się wpływy ze środków unijnych (mimo, że w 2015r są nieznacznie wyższe niż w poprzednim roku) oraz otrzymane dotacje. Pozytywnym sygnałem jest coroczny wzrost dochodów własnych i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych. W wykonaniu dochodów majątkowych, podobnie jak w dochodach bieżących, można zaobserwować spadek, co wiąże się z mniejszymi środkami na inwestycje.

Wydatki bieżące zmniejszyły się w stosunku do 2014 roku o 1.012.512,04zł czyli o 1,25%. Wróciły do poziomu osiągniętego w 2011 roku. Utrzymanie tendencji spadkowej jest dla powiatu korzystne z punktu widzenia art. 243 ustawy o finansach publicznych. Im lepszy wskaźnik tym powiat ma większe możliwości spłaty zaciągniętych kredytów, a wykonanie 2015 roku będzie miało wpływ na obliczenie wskaźnika w kolejnych trzech latach. W ślad za zmniejszającymi się dochodami majątkowymi zmniejszają się także wydatki inwestycyjne. Mniejsze dofinansowania ze środków zewnętrznych powodują ograniczenie realizacji inwestycji, gdyż powiat sam nie jest w stanie wygenerować dużych środków na ich wykonanie. Nie posiada także możliwości zaciągania dodatkowych zobowiązań kredytowych, gdyż spłata posiadanego zadłużenia w łącznej wysokości 43.646.533zł wraz z odsetkami bardzo obciąża budżet powiatu.

Powiat Skarżyski, po raz pierwszy od 2007 roku, osiągnął nadwyżkę dochodów nad wydatkami w wysokości 1.114.050,65zł. Wygenerowana została także nadwyżka dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi w kwocie 3.857.725,60zł i jest ona wyższa od poprzedniego roku o 155.851,99zł. Kształtowanie się dochodów i wydatków bieżących od 2011 roku przedstawia poniższy wykres.



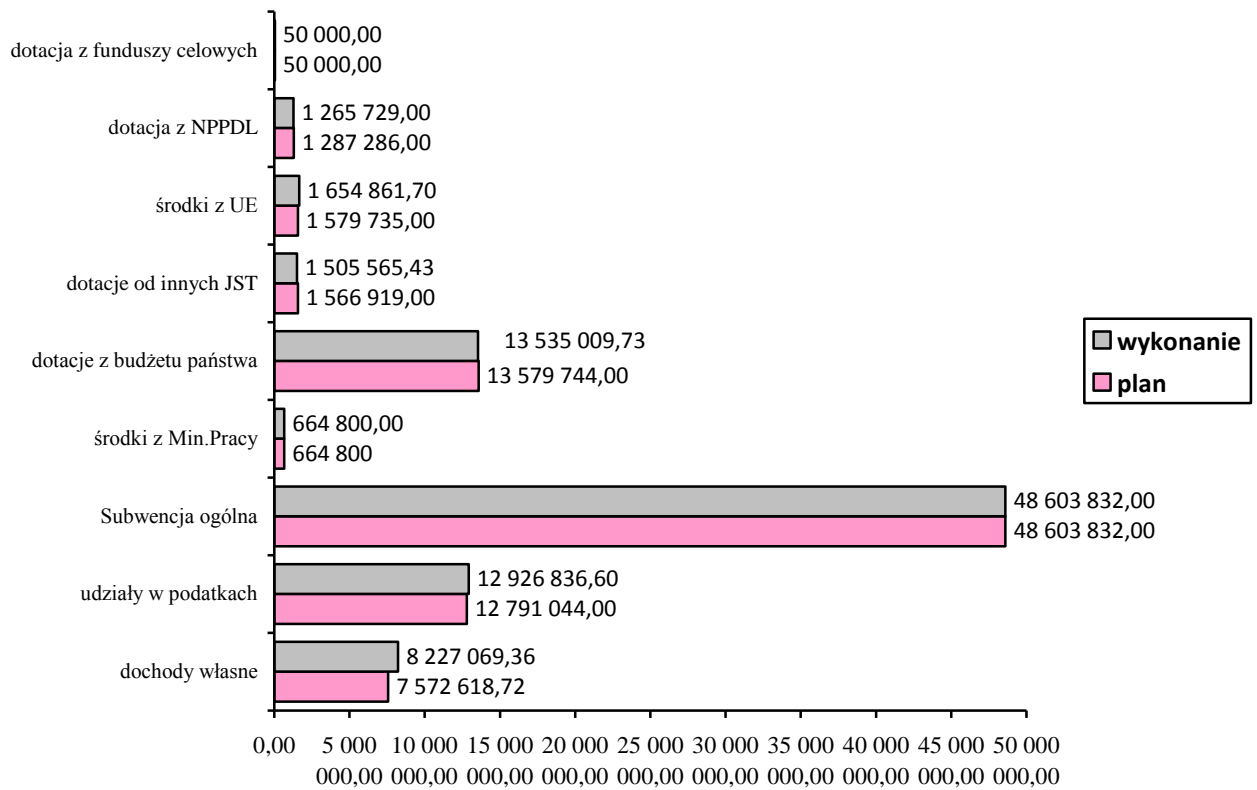
**Rysunek 3 Kształtowanie się dochodów i wydatków bieżących w latach 2011-2015**



## DOCHODY

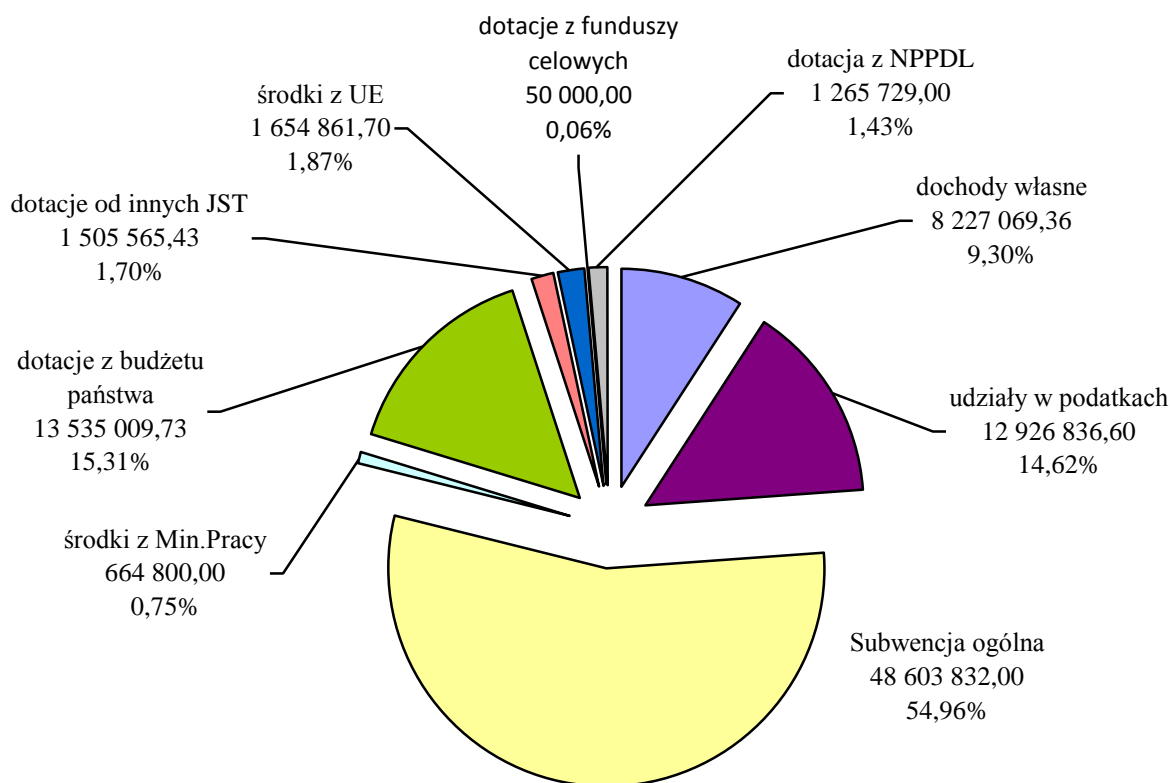
Dochody budżetowe Powiatu Skarżyskiego zostały wykonane w kwocie zł: **88.433.703,82** co stanowi 100,84% ogólnego planu. Dochody bieżące wyniosły 83.661.687,41zł co stanowi 100,76% planu a 94,60% wykonania dochodów ogółem, zaś dochody majątkowe wykonane w kwocie zł: 4.772.016,41 czyli w 102,37% planu stanowią 5,40% uzyskanych dochodów ogółem. Poniższe wykresy przedstawiają wykonanie dochodów wg źródeł w stosunku do planu na 2015r oraz ich udział w wykonanych dochodach ogółem.

**Rysunek 4 Wykonanie dochodów za 2015 rok w stosunku do planu**



Jak widać na powyższym wykresie wszystkie źródła dochodów zostały wykonane niemal w 100% bądź przekroczyły ten poziom tak jak dochody własne i udziały w podatku dochodowym.

**Rysunek 5 Wykonanie dochodów za 2015 rok wg źródeł pochodzenia**



### Omówienie poszczególnych rodzajów dochodów:

#### 1. Dochody własne

Dochody własne zostały wykonane w kwocie zł: **8.227.069,36** co stanowi **108,64%** planu. Na powyższą kwotę składają się:

- dochody jednostek budżetowych kwota zł: 7.207.779,19  
stanowiąca 112,89% 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: 1.558.587,75  
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 nieznacznie wyższe niż w 2014 roku tj o 42.706,11zł. Plan na 2015 rok został wykonany w 103,91%.
- wpływy z usług zł: 2.701.835,44

są to przede wszystkim wpływy z opłat wnoszonych przez pensjonariuszy Domu Pomocy Społecznej (1.647.121,26zł), z opłat za usługi dot. prac geodezyjnych wykonywanych przez Starostwo Powiatowe (358.976,88zł), za wyżywienie i zakwaterowanie wychowanków w placówkach oświatowych (357.595,54zł), za dowóz dzieci do Zespołu Placówek Edukacyjno-Wychowawczych (335.156,32zł).

- z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego zł: 411.249,09
- wpłaty z gmin i powiatów z tytułu utrzymania dzieci w rodzinach zastępczych i placówkach opiekuńczo-wychowawczych zł: 937.572,67
- udział powiatu w dochodach zrealizowanych na rzecz Skarbu Państwa zł: 359.672,30  
 dochody te są niższe niż w ubiegłym roku tj o 135.466,70zł, ale stanowią 108,99% planu.
- odsetki bankowe od środków na rachunku i odsetki z tyt. nieterminowych wpłat zł: 30.623,98
- wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zł: 106.938,19
- wpływy z tytułu 2,5% kosztów obsługi PFRON zł: 52.875,00
- otrzymane darowizny zł: 19.424,72  
 przeznaczone dla placówki Przystań (7.424,72zł), dla II Liceum Ogólnokształcącego im. A. Mickiewicza (5.000zł), dla Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy (1.000zł) oraz dla Starostwa Powiatowego na promocję (6.000zł)
- wpływy z opłat za trwały zarząd zł: 6.318,01
- zwrot podatku VAT z lat poprzednich zł: 681.759,00
- wpływ kar umownych dot. realizacji inwestycji drogowych zł: 213.250,49
- 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), opłaty za wydawanie duplikatów świadectw i inne zł: 127.672,55

- dochody ze sprzedaży mienia kwota zł: 325,20  
są to wpływy ze sprzedaży złomu
- dochody z wynajmu mienia kwota zł: 662.702,68  
zostały wykonane w 86,23% 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 (527.060,27zł). 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: 54.126,09  
co stanowi 45,11% planu. Niskie stopy procentowe oraz mniejsze środki na rachunku bankowym spowodowało wpływ niższych odsetek.
- niewykorzystane w terminie środki na wydatki niewygasające w 2014r zł: 302.136,20

**Rysunek 6 Rozliczenie wydatków niewygasających w 2014r**

Dz	Rozdz	§	Nazwa zadania	Jednostka realizująca	Kwota planu	Środki wydatkowane przez jednostkę	Środki do zwrotu na dochody Powiatu	Uwagi
801	80102	6060	Zakup busa szkolnego	Starostwo Powiatowe w Skarżysku-Kam	40 000	33 813,80	<b>6 186,20</b>	zadanie wykonane
921	92120	2720	Dotacja celowa dla Parafii Rzymsko-Katolickiej św. Rocha w Mroczkowie na prace konserwatorskie przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków – kościół pw. św. Rocha w Mroczkowie, nr rejestru A793 z dnia 03.12.2010r z przeznaczeniem na wykonanie dokumentacji technicznej instalacji elektrycznej oraz przeciwpożarowej, montaż rozdzielni wraz z osprzętem oraz montaż instalacji systemu SSWiN w budynku Kościoła Parafialnego pw. św.Rocha	Starostwo Powiatowe w Skarżysku-Kam	5 000	5 000,00	<b>0,00</b>	zadanie wykonane

600	60014	6050	Budowa skrzyżowania dróg powiatowych w formie ronda w miejsce skrzyżowania czterolotowego dróg powiatowych w Skarżysku-Kościelnym tj drogi nr 0555T ul.Szkolna, droga Nr 0556T ul.Kolonia, droga Nr 0557T ul.Kościelna i ul.Łżecka	Zarząd Dróg Powiatowych w Skarżysku-Kam	100 000	0,00	<b>100 000,00</b>	zadanie zostało ponownie wprowadzone do budżetu roku 2015r w związku z problemami z rozliczeniem z Wykonawcą
600	60014	6050	Rozbudowa drogi powiatowej ul.Metalowców wraz z przebudową infrastruktury technicznej oraz budowę "małego ronda" na skrzyżowaniu z ul.Paryską i Norwida w Skarżysku-Kamiennej	Zarząd Dróg Powiatowych w Skarżysku-Kam	200 000	4 050,00	<b>195 950,00</b>	zadanie zostało ponownie wprowadzone do budżetu roku 2015r w związku z problemami z rozliczeniem z Wykonawcą w wysokości 195.400zł
<b>Ogółem</b>					<b>345 000</b>	<b>42 863,80</b>	<b>302 136,20</b>	

Wykonanie dochodów własnych w 2015r wyniosło 108,64% planu. Jest to dobry wynik świadczący o planowym wykonywaniu dochodów. Porównując z wykonaniem poprzedniego roku można zauważyć, że są one wyższe o 1.145.189,97zł. Wynika to przede wszystkim z większego niż w poprzednim roku zwrotu niewykorzystanych w terminie środków na wydatki niewygasające – o 240.215,91zł, z większych wpływów za pensjonariuszy w Domu Pomocy Społecznej w związku ze wzrostem stawki– o 154.231,79zł, z większych wpłat z gmin i powiatów na dzieci przebywające w rodzinach zastępczych i placówkach opiekuńczo-wychowawczych – o 320.154,30zł, z dodatkowego wpływu z Urzędu Skarbowego dotyczącego zwrotu podatku VAT z lat poprzednich -681.759,00zł.

## **2.Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa**

Powyższe dochody zostały wykonane w kwocie zł: **12.926.836,60** co stanowi **101,06%** planu. W stosunku do roku 2014 jest to kwota wyższa o 628.002,01zł. Od kilku lat można zaobserwować tendencję wzrostową tych dochodów, co jest pozytywnym sygnałem na następne lata. Wpływy z udziałów są wyższe w przypadku podatku dochodowego od osób fizycznych, bowiem w przypadku podatku dochodowego od osób prawnych występuje spadek o 3.399,99zł. 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: 12.548.905,00  
(100,87% planu)
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych zł: 377.931,60  
(107,98% planu)

### **3.Subwencja ogólna**

Subwencja ogólna została wykonana w 2015 roku w kwocie zł: **48.603.832** tj. **100%** planu i składa się z:

- części oświatowej wykonanie zł: 39.955.816
- części wyrównawczej wykonanie zł: 7.237.291
- części równoważącej wykonanie zł: 1.033.899
- uzupełnienie subwencji ogólnej wykonanie zł: 376.826
  - na inwestycje drogowe – most na ul.Staszica w Bliżynie – 362.051zł
  - na uzupełnienie dochodów bieżących – 14.775zł

Dochody z tytułu subwencji stanowią największą grupę dochodów powiatu, gdyż ich udział w dochodach wykonanych ogółem wynosi 54,96%. W stosunku do 2014 roku wpływy z subwencji są niższe o kwotę zł: 1.723.257 czyli o 3,42%. Spadek wynika przede wszystkim ze zmniejszenia części oświatowej subwencji i spowodowany jest zmniejszeniem się liczby uczniów w placówkach oświatowych. Część oświatowa jest mniejsza w stosunku do zeszłego roku o 1.711.035zł. Spadek obserwujemy także w przypadku części równoważącej subwencji o 670.042zł. Dzieli się ona między powiaty z uwzględnieniem kryteriów dotyczących wydatków na rodziny zastępcze, długości dróg powiatowych, a także planowanych dochodów powiatu. Ponadto bierze się pod uwagę kwestię czy w jednostce nie działa powiatowy urząd pracy. Wzrost widoczny jest jedynie w części wyrównawczej o 651.566zł. Część wyrównawcza dzieli się na część podstawową i uzupełniającą. Powiaty otrzymują kwotę podstawową, jeśli wskaźnik dochodów podatkowych na jednego mieszkańca w powiecie jest niższy od średniej krajowej. Kwotę uzupełniającą uzyskują te powiaty, w których poziom

bezrobocia przekracza 110% średniej krajowej. W przypadku naszego powiatu wpłynęły środki w wysokości 2.741.732zł jako część podstawowa oraz 4.495.559zł jako uzupełniająca.

#### **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 **664.800zł**. Należy zaznaczyć, że w 2014 roku powiat miał już nie otrzymywać tych środków, 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 w 2015 roku wyniosło **16.356.304,16zł** co stanowi **99,23%** planu i **18,50%** dochodów ogółem. Wykonanie dotacji przedstawia się następująco:

– Dotacje z budżetu państwa zł. **13.535.009,73:**

- na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami zł: **11.711.660,11 (99,64% 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
  - wyposażenie szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe
- na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej zł: 50.680,00 (100% planu)  
z przeznaczeniem na wiosenną kwalifikację wojskową oraz na realizację zadania w ramach rządowego programu ograniczania przestępczości i społecznych zachowań „Razem bezpieczniej”
- na bieżące zadania własne powiatu zł: 665.819,78 (99,67% planu)  
z przeznaczeniem na utrzymanie Domu Pomocy Społecznej – 588.944zł, na wypłatę dodatków specjalnych wykonujących pracę w terenie w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie – 9.401zł, na wynagrodzenia koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej wraz pochodnymi od tych wynagrodzeń – 66.475,66zł, na zakup książek do bibliotek szkolnych - 999,12zł.
- na zadania inwestycyjne z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami zł: 184.137,84 (100% planu)  
zakup sprzętarki do napełniania butli do aparatów powietrznych z panelem zewnętrznym i magazynem powietrza-56.700zł  
zakup samochodu pożarniczego do przewozu osób i sprzętu, typu „ bus” - 4.948zł  
zakup lekkiego samochodu kwatermistrzowskiego o masie całkowitej do 3,5 tony- 65.600zł  
zakup rejestratora rozmów, serwera komputerowego, radiotelefonów w wykonaniu przeciwwybuchowym, rozpieracza klinowego oraz przecinacza do nakrętek-41.709,84zł  
zakup platformy ratowniczej- 9.180zł  
zakup skimera kanałowego – 6.000zł
- na zadania inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej zł: 60.000,00 (100% planu)  
z przeznaczeniem na realizację zadania w ramach rządowego programu ograniczania przestępczości i społecznych zachowań „Razem bezpieczniej” – zakup mobilnych kamer internetowych z oprzyrządowaniem i oznakowaniem
- na zadania inwestycyjne własne powiatu zł: 862.712,00 (100% planu)  
z przeznaczeniem na realizację zadania „Przebudowa ulicy Książęcej w Skarżysku-Kamiennej dz. Nr ewid. 4085/2 od km 0+000 do km 1+099,37”

– Dotacje z budżetów innych JST zł: **1.505.565,43**:

- na zadania bieżące zł: 228.151,14 (85,55% planu)  
na dowóz uczestników do Warsztatów Terapii Zajęciowej (13.152zł) i Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy (14.999,14zł) oraz na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla pracowników biblioteki pedagogicznej (200.000zł)
- na zadania inwestycyjne zł: 1.277.414,29 (98,24% planu)  
„Rozbudowa ciągu dróg powiatowych nr 0575T ul.Staffa w m.Majków gm.Skarzysko Kościelne Powiat Skarżyski i Nr 0575T ul.Młyńska m.Parszów gm.Wąchock Powiat Starachowicki”, w tym z Gminy Skarżysko Kościelne – 550.000zł i z Powiatu Starachowickiego – 332.414,29zł  
„Rozbudowa istniejącego obiektu mostowego przez rzekę Kamienna w ciągu drogi powiatowej nr 0445T ulica Staszica w Bliżynie wraz z dojazdami w niezbędnym zakresie” z Gminy Bliżyn – 20.000zł  
„Przebudowa drogi powiatowej nr 0593T w miejscowości Występa w gminie Łączna” z Gminy Łączna – 375.000zł

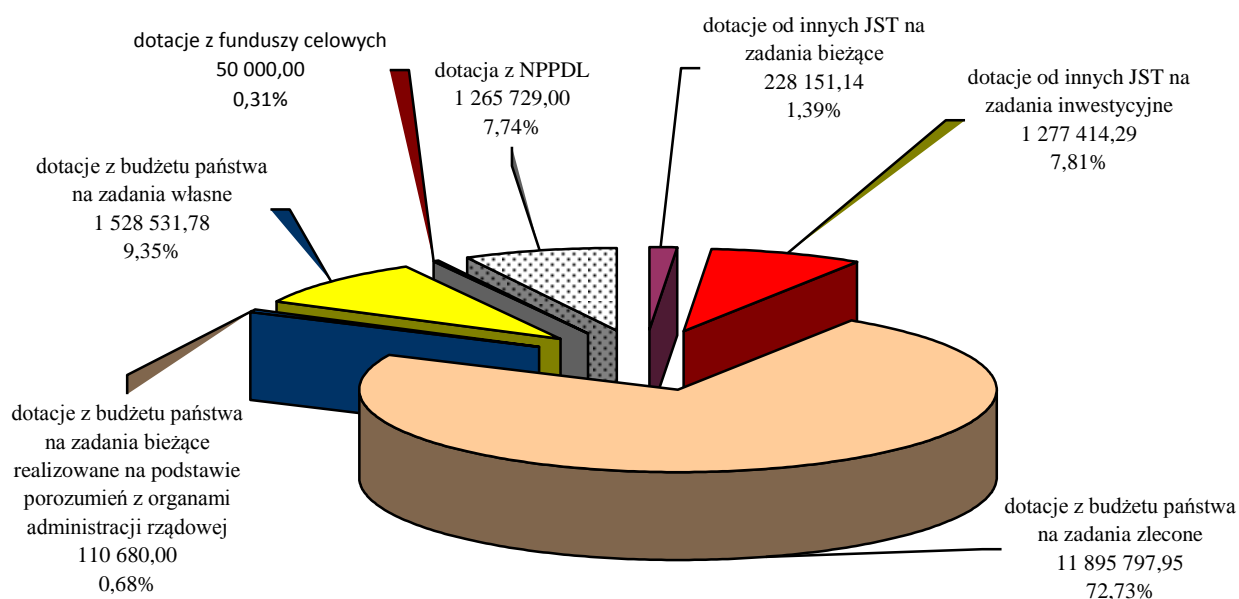
Źródło dotacji z innych jednostek samorządu terytorialnego oraz ich cel zostały pokazane w tabeli nr 10 stanowiącej załącznik do niniejszego sprawozdania.

– Dotacje z funduszy celowych zł: **50.000**

Są to środki z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej na zakup samochodu pożarniczego do przewozu osób i sprzętu, typu „bus” przez Komendę Powiatową Państwowej Straży Pożarnej w Skarżysku-Kamiennej – 30.000zł oraz z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska na demontaż pojazdów usuniętych z dróg – 20.000zł

– Dotacja z Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych zł: **1.265.729,00**  
na rozbudowę ul.Staffa w Majkowie

**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. Stanowią one 73,41% wszystkich otrzymanych dotacji. Przeważają dotacje na zadania bieżące – 77,50%, majątkowe stanowią 22,50%.

## 6. Środki z Unii Europejskiej

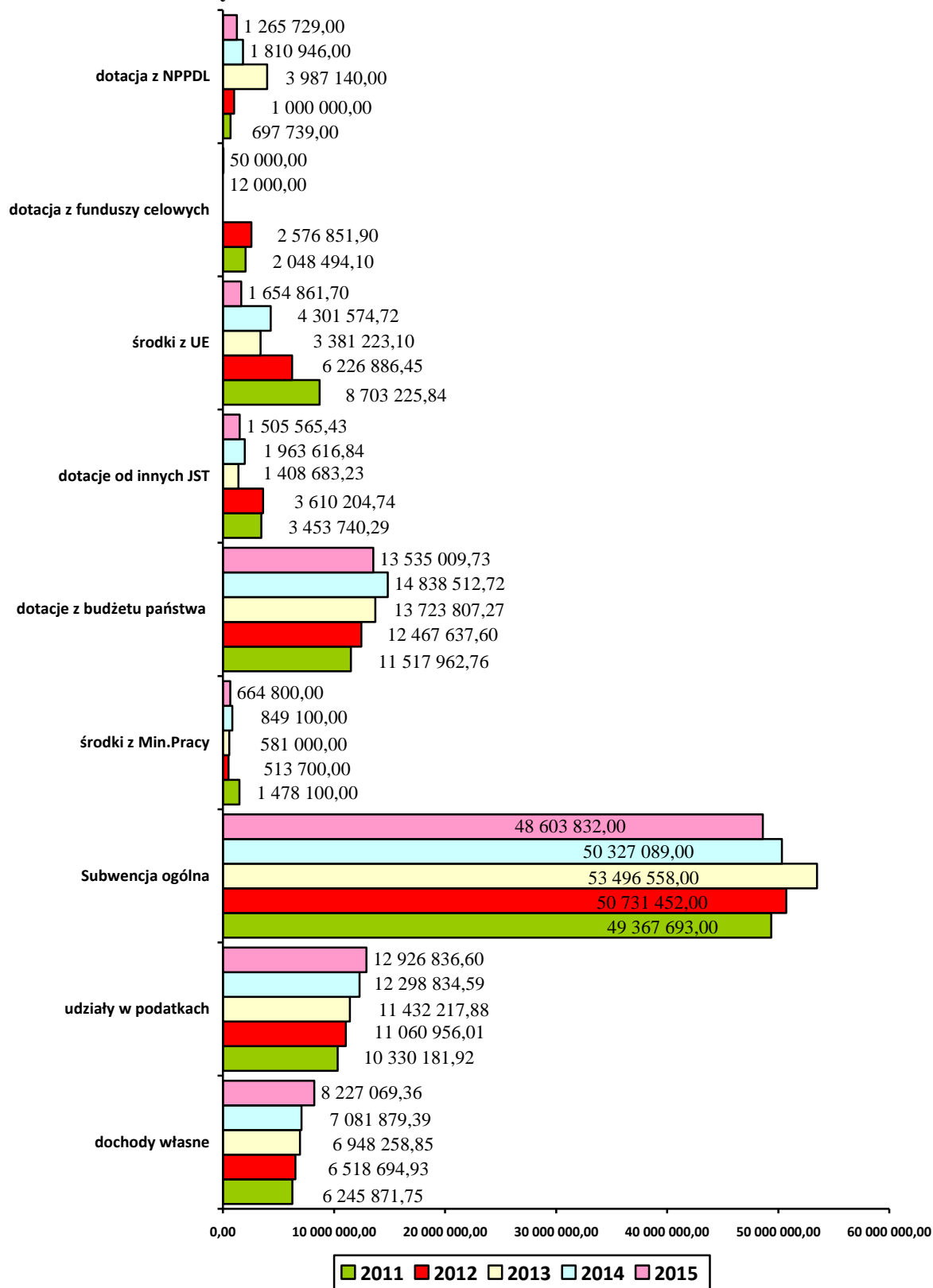
Wykonanie tych dochodów w 2015 roku wynosi **1.654.861,70zł** co stanowi 104,76% planu. Wykonanie przekracza 100% w związku z wpływem środków z tytułu refundacji wydatków z lat ubiegłych. Wykonane dochody dotyczą realizacji projektów w ramach programu Kapitał Ludzki (206.376,31zł), programu operacyjnego innowacyjna gospodarka (26.625,84zł), Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich (19.285,56zł), programu ERASMUS (975.063,11zł) oraz Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego (427.510,88zł). Otrzymano środki na:

- Projekt „Dobry Start” realizowany przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie  
zł: 206.376,31

- Projekt „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Powiecie Skarżyskim”  
realizowany przez Starostwo Powiatowe zł: 26.625,84
- Projekt „Wydanie albumu promocyjnego - "Z lotu ptaka - z widokiem nie tylko  
na góry" (refundacja) zł: 19.285,56
- Projekt „Profesjonalna praktyka zagraniczna techników organizacji reklamy  
w Niemczech kluczem do mobilności zawodowej” refundacja zł: 11.917,81
- Projekt „Profesjonalna praktyka zagraniczna techników informatyków  
i techników hotelarzy w Niemczech, kluczem do mobilności zawodowej”  
refundacja zł: 27.129,70
- Projekt „Podnoszenie kompetencji zawodowych kluczem do sukcesu na  
europejskim rynku pracy” refundacja zł: 99.909,13
- Projekt „Staż zagraniczny uczniów technikum - inne spojrzenie na świat” zł:  
546.499,55
- Projekt „Staż zagraniczny kluczem do podniesienia kompetencji zawodowych”  
zł: 289.606,92
- Projekt e- świętokrzyskie Rozbudowa Infrastruktury Informatycznej JST zł:  
119.115,26
- Projekt e-Świętokrzyskie - Budowa Systemu Informacji Przestrzennej  
Województwa Świętokrzyskiego zł: 244.878,78
- Projekt Termomodernizacja budynków będących własnością Powiatu  
Skarżyskiego zł: 63.516,84

Poniżej przedstawiony został wykres porównujący wykonanie dochodów w 2015 roku z latami 2011-2014.

**Rysunek 8 Porównanie wykonania dochodów w latach 2011-2015**



Ogółem wykonanie dochodów w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego jest niższe o 5.049.849,44zł. Wzrosły dochody własne i udziały w podatkach

dochodowych, na podobnym poziomie są środki z Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej. Pozostałe źródła dochodów zanotowały spadki, a największy można zaobserwować w subwencji ogólnej, a zwłaszcza w jej części oświatowej oraz w dotacjach z budżetu państwa.

Realizację planu i wykonania dochodów szczegółowo przedstawiają tabele nr 2, 3, 6, 8 i 10 załączone do sprawozdania z wykonania budżetu Powiatu Skarżyskiego za 2015 rok.

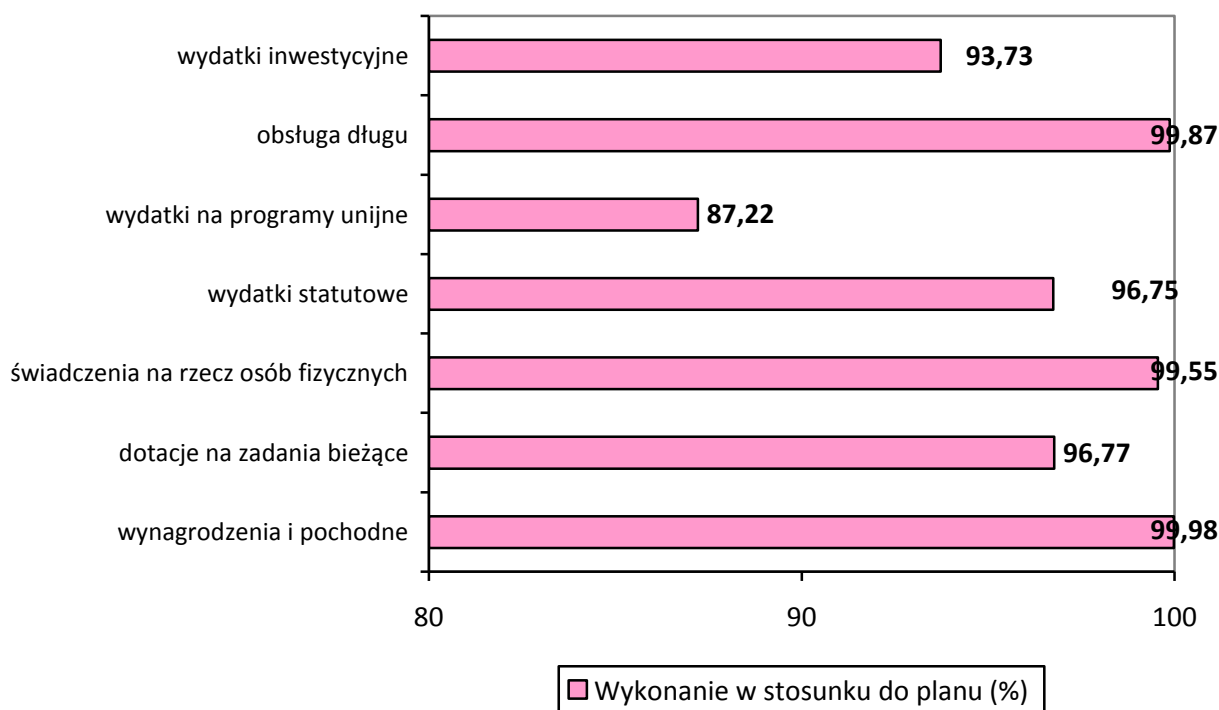
## WYDATKI

Wydatki zaplanowane w budżecie powiatu w kwocie 88.640.978,72zł zostały wykonane w wysokości **87.319.653,17zł** tj. w 98,51%. Wydatki bieżące zostały zrealizowane w 98,98%, zaś wydatki majątkowe w 93,73% planu:

– wydatki bieżące	wykonanie zł:	79.803.961,81
– wydatki majątkowe	wykonanie zł:	7.515.691,36

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

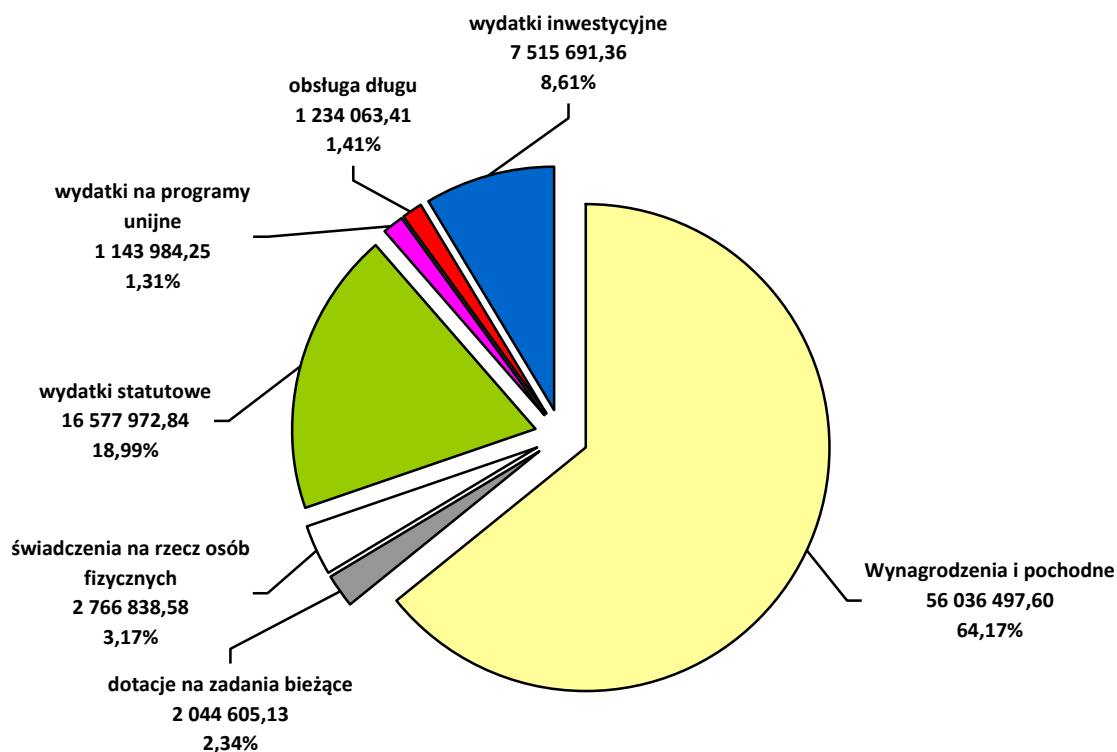
**Rysunek 9 Wykonanie wydatków w stosunku do planu**



Najniższe wykonanie można zaobserwować w wydatkach na projekty unijne i w wydatkach inwestycyjnych. Wydatki na programy unijne są realizowane zgodnie z harmonogramami rzeczowo-finansowymi każdego projektu. Jednak w wielu

przypadkach, po przeprowadzeniu procedur wyboru wykonawcy, projekty generują oszczędności w stosunku do kwot założonych w harmonogramach. Powoduje to mniejsze niż planowano wydatki, bowiem nie zawsze istnieje możliwość przesunięcia nadwyżek na inne działania. Niewykonanie w wydatkach inwestycyjnych w kwocie 502.543,64zł dotyczy mniejszych niż planowano wydatków na projektach e-świętokrzyskie, niewypłacenia odszkodowań za zajęcie nieruchomości pod inwestycje na u.Staffa w Majkowie w związku z opóźnieniami proceduralnymi niezależnymi od powiatu oraz z oszczędności powstałych po przeprowadzeniu postępowań przetargowych na realizację inwestycji. Wydatki dotacyjne wynikały z podpisanych umów i były dokonywane zgodnie z określonymi tam terminami i warunkami. Plan i wykonanie dotacji przedstawione są w tabeli nr 11 i 12. Niewykonanie dotyczy dotacji na zimowe utrzymanie dróg powiatowych w gminie Bliżyn, której wysokość zależy od warunków atmosferycznych oraz w dotacjach dla szkół niepublicznych uzależnionych od faktycznej frekwencji w szkołach. Wykonanie wydatków statutowych poniżej planu jest pozytywnym sygnałem dla sytuacji powiatu, oznaczającym ograniczenie wydatków.

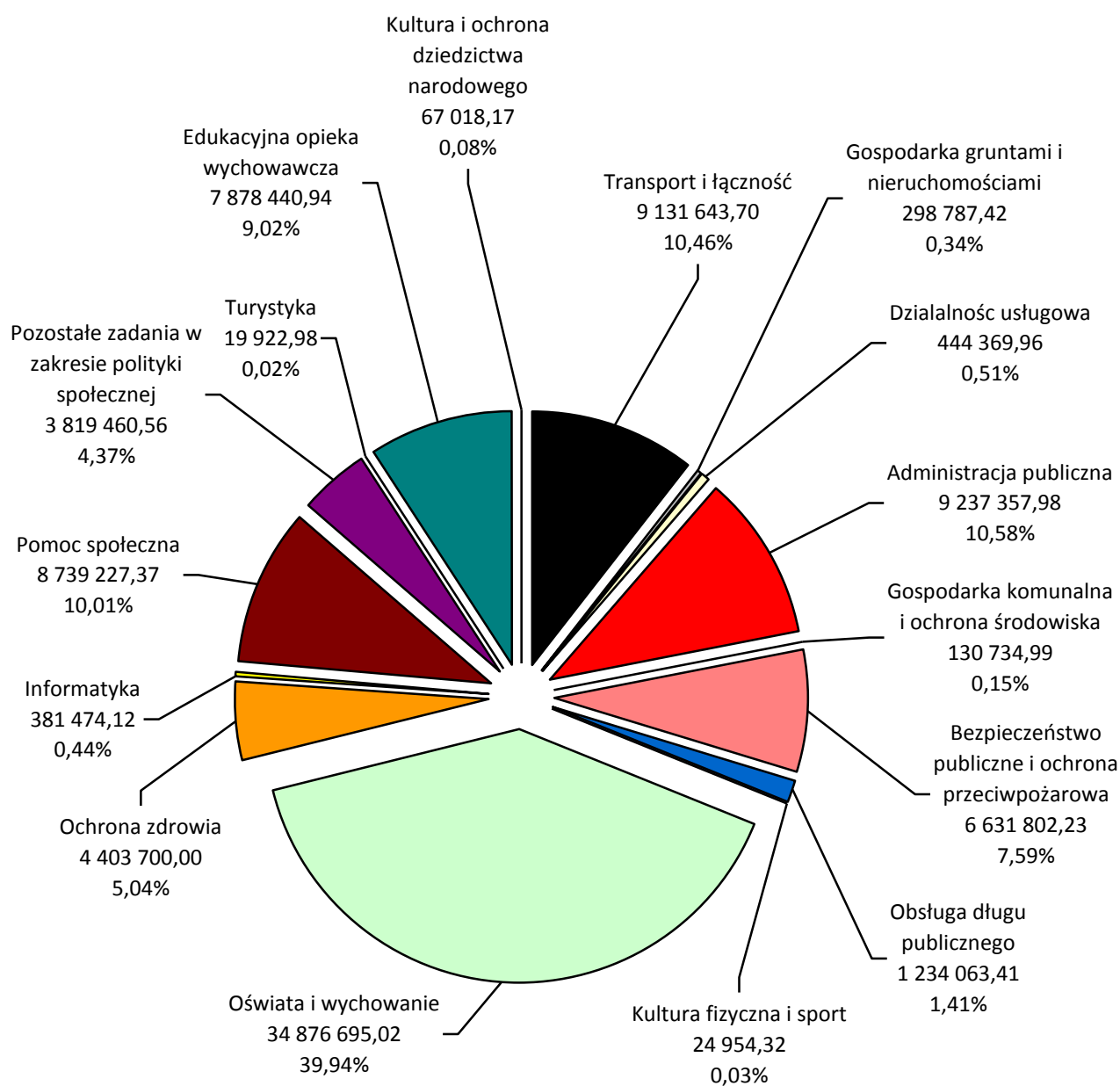
**Rysunek 10 Wykonanie poszczególnych grup wydatków w stosunku do wykonania wydatków ogółem**



Jak widać na powyższym wykresie największą grupę wydatków stanowią wynagrodzenia i pochodne. Zaś prawie 63% 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**

Dotacja przyznana przez Wojewodę w wysokości 2.000zł przeznaczona była na prace goedezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa związane ze scalaniem i wymianą gruntów oraz zagospodarowaniem poscaleniowym. Są to zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, w całości finansowane z dotacji z budżetu państwa. Jednak w związku z brakiem zadań do realizacji z tego zakresu, brak jest wydatków. Wojewoda nie zmniejszył jednak planu w wysokości 2.000zł, dokonał jedynie blokady tych środków.

## **Dział 600: TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**

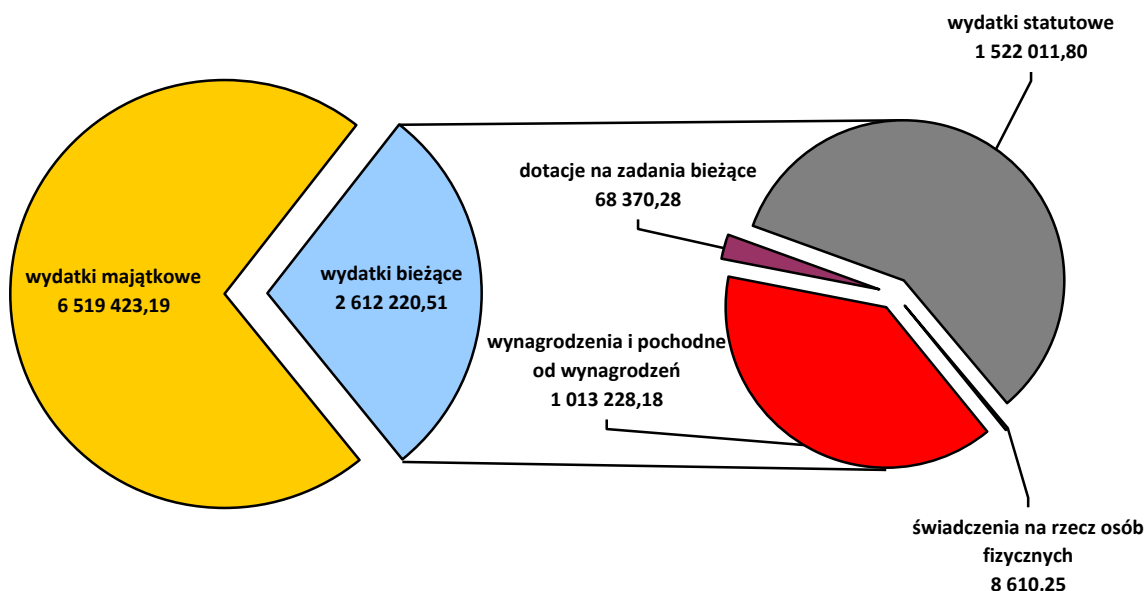
Wydatki wykonywane są przez Zarząd Dróg Powiatowych i częściowo przez Starostwo Powiatowe w zakresie udzielonych dotacji. Wykonanie wynosi 9.131.643,70zł co stanowi 94,27% planu. W kwocie tej przeważają wydatki inwestycyjne, stanowią 71,39%. Wydatki inwestycyjne wyniosły 6.519.423,19zł i dotyczyły zadań:

- zakupu pługa średniego – 20.787zł
- zakupu kserokopiarki – 5.999zł
- zakupu kosiarki profesjonalnej AS-Motor AS53B4/4T – 7.810,50zł
- rozbudowy obiektu mostowego na ul. Żeromskiego w m. Suchedniów – 48.954zł
- rozbudowy ul. Staffa w m. Majków – 2.804.788,69zł
- budowy skrzyżowania dróg powiatowych w formie ronda w Skarżysku-Kościelnym – 117.248zł
- przebudowy ulicy Książęcej w Skarżysku-Kamiennej – 1.122.648,60zł
- rozbudowy obiektu mostowego na ul. Staszica w Bliżynie- 757.354,22zł
- rozbudowy drogi powiatowej ul. Metalowców – 40.128,94zł
- przebudowy drogi powiatowej w m. Występa w gminie Łączna – 865.036,49zł
- przebudowy ul. Szydłowieckiej oraz ul. Niepodległości wraz z rozbudową ulicy Wiejskiej – 17.000zł
- budowy ul. Ponurego w Skarżysku-Kam – 340.629,90zł z czego kwota 30.000zł została ujęta w wykazie wydatków niewygasających w 2015r
- przebudowy ul. Paryskiej – 30.000zł – wydatek ujęty w wykazie wydatków niewygasających
- przebudowy chodnika ul. Langiewicza w m. Suchedniów – 20.000zł – wydatek ujęty w wykazie wydatków niewygasających
- rozbudowy ciągu drogi powiatowej w m. Mroczków – 20.000zł – wydatek ujęty w wykazie wydatków niewygasających

- budowy chodnika w miejscowości Podzagnańszcze– 20.000zł – wydatek ujęty w wykazie wydatków niewygasających
- budowy chodnika w ciągu drogi powiatowej ul.Spokojna – 20.000zł – wydatek ujęty w wykazie wydatków niewygasających

Poza tym dokonano zwrotu dotacji z budżetu państwa w wysokości 111.037,85zł w związku z uznaniem części wydatków dotyczących zadania "Budowa ul.3-go Maja w Skarżysku-Kamiennej" za niekwalifikowalne oraz przekazano dotację dla Powiatu Kieleckiego na przebudowę drogi powiatowej Samsonów-Szałas-Odrowąż w wysokości 150.000zł

**Rysunek 12 Struktura planu w dziale Transport i łączność**



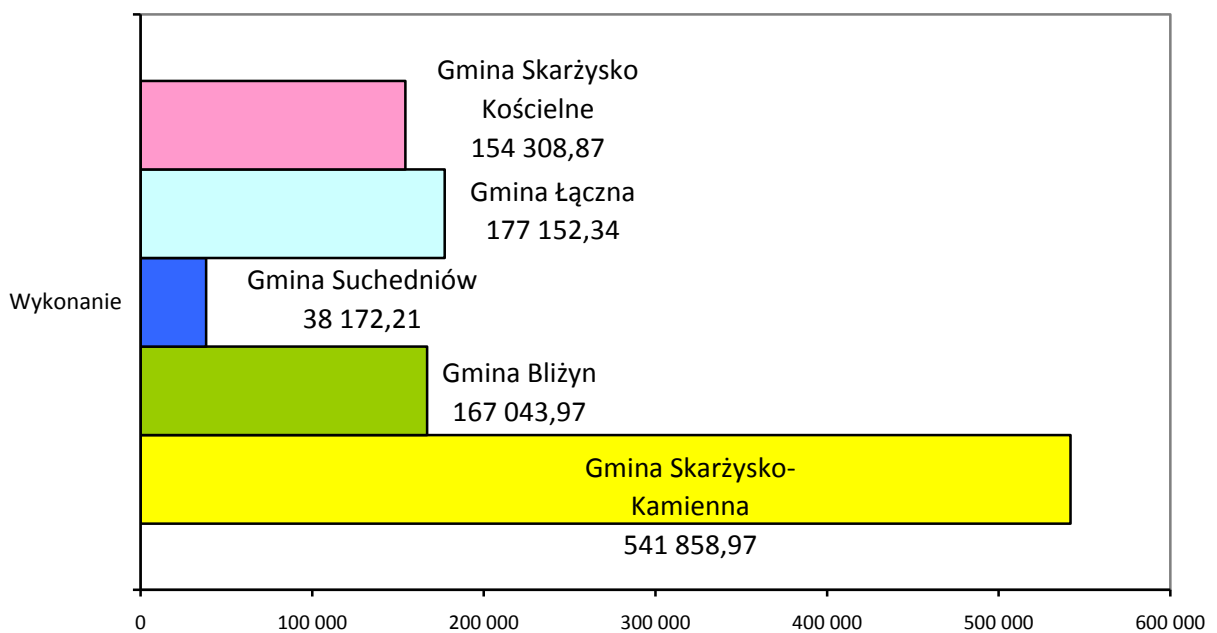
Wydatki bieżące wykonane w kwocie zł: 2.612.220,51 dotyczą przede wszystkim:

- przeprowadzanych remontów na drogach powiatowych (wraz zakupem materiałów do tych remontów) zł 595.762,71
- zimowego utrzymania dróg powiatowych (wraz z zakupem piaski i soli) zł 387.315,32
- w tym dotacja dla Gminy Bliżyn zł: 68.370,28
- wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń zł 1.013.228,18  
(zatrudnionych było 24 osoby i 25 osób wykonywało umowy zlecenia)
- koszenia zieleni, sprzątnięcia dróg i chodników,

wycinka drzew	zł	89.833,20
– oznakowania poziomego dróg	zł	59.564,11
– ubezpieczenia dróg i samochodów	zł	59.114,00
– zakupu paliwa i części do samochodów oraz ich przeglądy	zł	112.775,66
– zakupu znaków drogowych	zł	31.629,74
– zakupu energii cieplnej i elektrycznej (głównie dot. sygnalizatorów świetlnych)	zł	54.639,82
– konserwacji sygnalizacji świetlnej	zł	50.983,00
– odpisu na ZFŚS	zł	22.133,24
– podatku od nieruchomości i środków transportowych	zł	8.491,00
– czynsze	zł	12.138,36
– ewidencji dróg	zł	19.680,00
– pozostałe wydatki dotyczą m.in. świadczeń dla pracowników z tyt. BHP, zakupu artykułów biurowych i wyposażenia, prenumeraty prasy, usług telekomunikacyjnych, badań lekarskich, kosztów szkoleń i podróży służbowych, 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 13** Struktura wydatków bieżących dot. dróg powiatowych wg gmin



Część wydatków inwestycyjnych finansowana jest z dotacji otrzymanych od innych jednostek samorządu terytorialnego oraz ze środków budżetu państwa. Środki otrzymane z gmin i powiatów zostały przedstawione w tabeli nr 10. Powiat otrzymał kwotę zł: 2.148.143,29 na zadanie „Rozbudowa ciągu dróg powiatowych nr 0575T ul.Staffa w m.Majków gm.Skarżysko Kościelne Powiat Skarżyski i Nr 0575T ul.Młyńska m.Parszów gm.Wąchock Powiat Starachowicki”, w tym z Gminy Skarżysko Kościelne– 550.000zł, z Powiatu Starachowickiego – 332.414,29zł oraz z Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych – 1.265.729zł. Wpłynęła kwota 350.000zł z Gminy Łączna na przebudowę drogi w miejscowości Występa oraz kwota 20.000zł z Gminy Bliżyn na rozbudowę obiektu mostowego na ul.Staszica w Bliżynie. Na to ostatnie zadanie powiat otrzymał także środki z rezerwy subwencji ogólnej w wysokości 362.051zł. Wpłynęła dotacja z rezerwy budżetu państwa na usuwanie skutków klęsk żywiołowych w wysokości 862.712zł na przebudowę ulicy Książęcej w Skarżysku – Kamiennej.

### **Dział 630: TURYSTYKA**

Wydatki w tym dziale dotyczą zadań z zakresu upowszechniania turystyki. W 2015 roku zostały wydatkowane środki w wysokości zł: 19.922,98 co stanowi 99,61% planu, który był realizowany zgodnie z kalendarzem imprez przyjętym przez Zarząd Powiatu.

Poniesiono wydatki na realizację imprez:

– Powiatowy Marszobiegi Wiosenny zł:	5.823,88
– Powiatowy Marszobiegi Zimowy zł:	2.932,25
– Powiatowy Marszobiegi Jesienny zł:	2.152,12
– Gwieździsty Powiatowy Rajd Rowerowy zł:	2.860,05
– Półmaraton Skarżyski zł:	3.998,48

Zakupiono również koszulki na powiatowe imprezy turystyczne w kwocie 2.156,20zł.

### **Dział 700: GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

Wykonanie wydatków w tym dziale w 2015 roku wyniosło kwotę zł: **298.787,42** co stanowi 94,02% i były to wyłącznie wydatki bieżące. Dotyczyły one utrzymania budynków przy ul.

Sikorskiego, częściowo przy Placu Floriańskim i przejętych od szpitala spalarni i kotłowni, a także gospodarki gruntami Skarbu Państwa, która finansowana jest z dotacji z budżetu państwa. W 2015r wpłynęła kwota dotacji w wysokości zł: 67.181,04 i została wydatkowana na wykonanie operatów szacunkowych, sporządzenie aktu notarialnego oraz opłaty za ogłoszenia w prasie, publikacje i koszty 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: 103.537,47
- Budynku przy Placu Floriańskim zł: 16.804,84
- spalarnia i kotłownia przy szpitalu zł: 16.627,24

Pozostała kwota wydatków zł: 94.636,83 dotyczy podatku od nieruchomości (36.497zł), ubezpieczenia mienia powiatu (20.588zł), kosztów postępowania sądowego (20.564,17zł), ogłoszeń prasowych, weryfikacji raportu z monitorowania efektu ekologicznego, wykonania audytu energetycznego w trzech budynkach powiatu i innych drobnych opłat.

## **Dział 710: DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA**

Wydatki tego działu dotyczą trzech rozdziałów:

- 71013: „Prace geodezyjne i kartograficzne” zł: 90.000,00

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. Koszty te w całości finansowane są z dotacji z budżetu państwa. Dotacja, która wpłynęła była niższa w stosunku do poprzedniego roku o kwotę zł: 60.000 tj. o 40%.

- 71014: „Opracowania geodezyjne i kartograficzne” zł: 26.770,00  
co stanowi 66,73% planu

Kwota wydatków w wysokości 11.400zł 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. 15.370zł dotyczy zadań własnych z zakresu gospodarowania zasobem geodezyjnym i kartograficznym powiatu. Wykonano dokumentację geodezyjno-kartograficzną, wydatkowano środki na ogłoszenia w prasie, szkolenia pracowników oraz przeglądy sprzętu koniecznego do wykonywania zadań geodezyjnych.

- 71015: „Nadzór budowlany” zł: 327.599,96  
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: 283.040,45
- pozostałe wydatki zł: 44.559,51  
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 przede wszystkim 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 były realizowane w jednostkach samorządu terytorialnego w całym naszym województwie. Liderem projektów był Urząd Marszałkowski, zaś powiat był partnerem. W 2015r projekty zostały zakończone, ich wykonanie w omawianym roku wyniosło 203.718,43zł i dotyczyło:

- projektu e-Świętokrzyskie-Rozbudowa Infrastruktury Informatycznej JST – 38.440,36zł

– projektu e-Świętokrzyskie - Budowa Systemu Informacji Przestrzennej Województwa Świętokrzyskiego” – 165.278,07zł

Oba projekty były dofinansowane z Unii Europejskiej w wysokości 85% wydatków kwalifikowanych. Dofinansowanie odbywa się w formie refundacji poniesionych wcześniej wydatków.

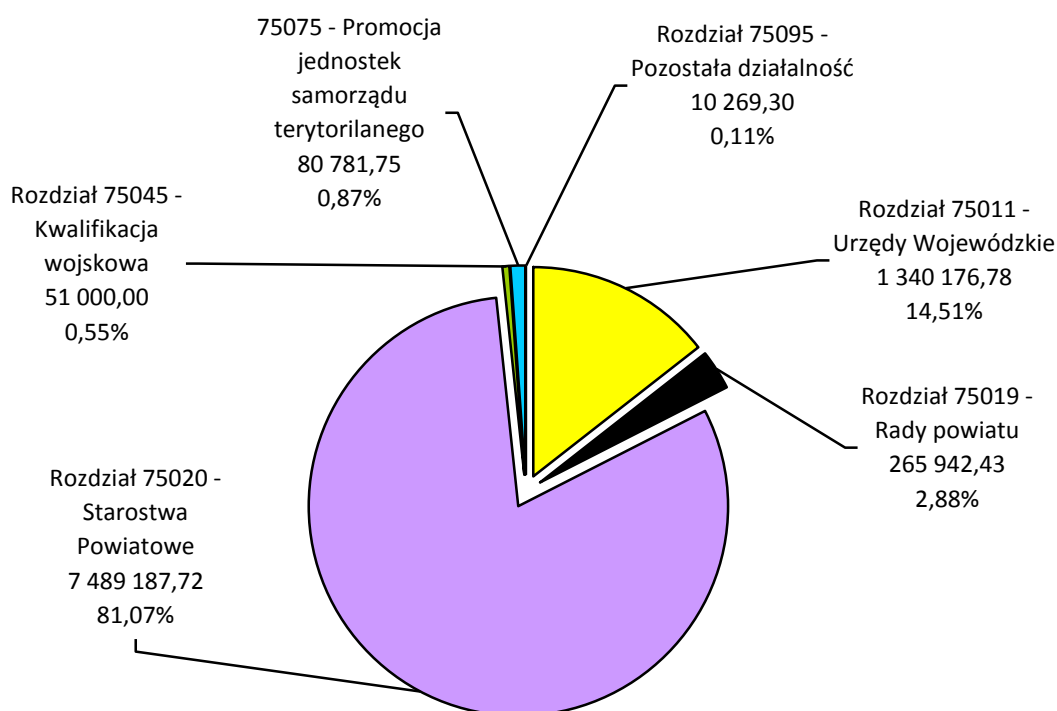
Projekt Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Powiecie Skarżyskim realizowany był od końca 2013 roku i do września 2015 roku. W ramach projektu zakupiono sprzęt komputerowy dla 50 gospodarstw domowych oraz dla 6 jednostek podległych powiatowi, zapewniono dostęp do Internetu oraz przeszkolono wszystkich uczestników projektu z obsługi komputera i Internetu. W 2015r poniesiono wydatki w wysokości 103.405,18zł. Kwota 131,05zł jest to kwota wydatków niekwalifikowalnych w projekcie w wyniku wykluczenia jednego z uczestników. Za okres od momentu wykluczenia uczestnika do momentu zakwalifikowania nowego koszty internetu były wydatkiem niekwalifikowalnym. Od października rozpoczął się okres trwałości projektu, który będzie trwał 5 lat. W tym okresie powiat z własnych środków będzie musiał zapewnić dostęp do internetu dla wszystkich uczestników projektu. Do końca roku wydatkowano na ten cel kwotę 7.168,48zł

Poza tym w ramach rozdziału zakupiono dostęp do portalu geodety, zakupiono serwer niezbędny do jego funkcjonowania oraz przeszkolono pracowników z zakresu baz danych i programów zainstalowanych w ramach projektu e-świętokrzyskie. Były to wydatki w łącznej wysokości 67.050,98zł.

## **Dział 750: ADMINISTRACJA PUBLICZNA**

Wydatki tego działu wg rozdziałów przedstawione są na poniższym wykresie

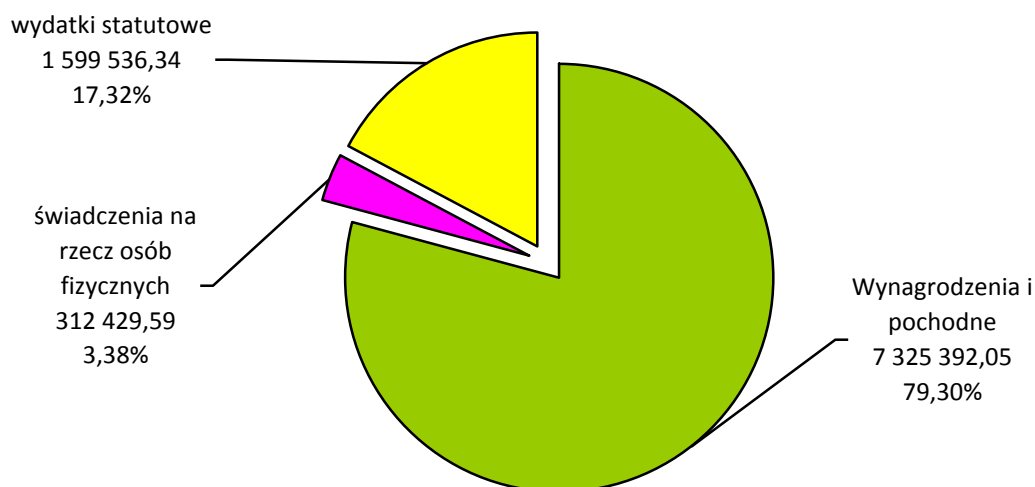
**Rysunek 14 Wykonanie wydatków działu 750 - Administracja publiczna wg rozdziałów**



Największy udział w wydatkach tego działu mają wydatki związane z obsługą Starostwa Powiatowego, gdyż stanowią ponad 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 otrzymaliśmy dotację z budżetu państwa w kwocie zł: 159.443 i od kilku lat jej wysokość pozostaje na podobnym poziomie. W tym dziale otrzymujemy także dotacje z budżetu państwa na pokrycie kosztów przeprowadzenia kwalifikacji wojskowej. Dotacje te wyniosły 51.000zł i stanowią 100% planu. Na wydatki tego działu otrzymaliśmy także środki w wysokości 20.000zł z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej jako refundację wydatków dotyczących demontaż pojazdów usuniętych z drogi oraz otrzymaliśmy darowizny w łącznej wysokości 6.000zł na działalność promocyjną powiatu.



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



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

– wynagrodzenia osobowe zł:	5.781.463,92
w tym ekwiwalent za niewykorzystany urlop dla 11 osób zł:	10.128,11
nagrody jubileuszowe dla 19 osób zł:	98.499,46
nagrody starosty dla 31 osób zł:	13.200,00
odprawa emerytalna dla 2 osób zł:	32.400,00
– składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy zł:	1.107.721,32
– dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2014 rok zł:	408.576,81
– wynagrodzenia bezosobowe zł:	27.630,00
dotyczą głównie zatrudnienia na umowę zlecenia osób wchodzących w skład Komisji Poborowej oraz obsługujących tą Komisję (22.080zł), a także dla osoby pełniącej funkcję inspektora BHP w Starostwie Powiatowym (5.000zł) oraz dla osób zatrudnionych w ramach imprez promocyjnych (550zł)	

2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych – wykonane w 99,61% planu - dotyczą przede wszystkim:

– wypłat ryczałtów dla radnych zł:	258.557,52
------------------------------------	------------

- zakupów materiałów i usług wymaganych przez BHP (herbata, woda, ekwiwalent za odzież roboczą, refundacja kosztów okularów) zł: 16.220,07
- odprawy i odszkodowania z tyt.zwolnienia z pracy dla 7 byłych pracowników zł: 37.652,00

3. Wydatki statutowe – wykonane w 95,48% planu - dotyczą głównie:

- zakupu druków dla Wydziału Komunikacji zł: 505.717,46
- zakupu energii: elektrycznej, ciepłej i wody zł: 202.636,05
  - w tym: budynek przy ul.Konarskiego – 103.505,20zł
  - budynek przy Placu Floriańskim – 99.130,85zł
- zakupu tablic rejestracyjnych zł: 50.224,36
- opłat pocztowe zł: 114.819,68
- usługi komunalne (wywóz nieczystości, ścieki i usługi kominiarskie) zł:16.156,82
  - w tym: budynek przy ul.Konarskiego – 8.609,35zł
  - budynek przy Placu Floriańskim – 7.547,47zł
- odpisu na ZFŚS zł: 144.037,76
- badania lekarskie pracowników zł: 5.640,00
- opłat telekomunikacyjnych zł: 39.009,54
- zakupy dla Biura Rady i Sekretariatu zł: 8.922,30
- zakupy na potrzeby Komisji Poborowej zł: 24.791,30
- zakup publikacji i prenumerata prasy ( z dostępem internetowym, w tym dostęp do lexa) zł: 16.314,78
- zakup mebli i wyposażenia zł: 14.204,14
- zakup art. biurowych zł: 37.696,17
- wykonanie pieczętek i papieru firmowego zł: 5.489,95
- zakup środków czystości do sprzątania budynków Starostwa zł: 10.515,41
- zakup sprzętu komputerowego, oprogramowania oraz materiałów eksploatacyjnych zł: 22.718,97
- usługa usuwania z drogi oraz parkowania pojazdów zł: 65.931,06
- wykonanie projektów stałej organizacji ruchu zł: 42.929,08
- abonament za wynajem urządzeń drukujących oraz opłata za wydruki zł:

- |  |            |
|--|------------|
|  | 24.700,37  |
| – organizacja imprez promocyjnych, zakup nagród, materiałów promocyjnych, wykonanie publikacji na temat powiatu, ogłoszenia w prasie i utrzymanie strony BIP, opłata członkowska w ROT i ZPP zł: | 100.981,84 |
| – konserwacja, przeglądy sprzętu , zakup materiałów do remontu i konserwacji, utrzymanie samochodu, utrzymanie programów zainstalowanych w Starostwie zł:  | 68.648,14  |
| – szkolenia pracowników wraz z przejazdami (w tym ryczałt za używanie samochodu prywatnego do celów służbowych) i zakwaterowaniem  | 40.359,99  |

### **Dział 754: BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA**

Wydatki w 2015 roku zostały wykonane w wysokości zł: 6.631.802,23 co stanowi 98,33% planu. Dotyczą one przede wszystkim utrzymania Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Skarżysku-Kamiennej – 6.486.293,42zł. 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:   | 5.287.899,93 |
| w tym: nagrody jubileuszowe – 31.355,99zł  |              |
| odprawy w związku ze zwolnieniem ze służby – 62.114,22zł   |              |
| rekompensata za przedłużony czas pracy – 292.523,09zł  |              |
| nagrody i zapomogi funkcjonariuszy – 131.102,85zł  |              |
| odszkodowania powypadkowe – 27.708zł   |              |
| równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla funkcjonariuszy – 174.666,48zł  |              |
| dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2014 rok – 338.827,87zł  |              |
| – 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: | 292.918,42   |

– 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:	321.752,24
– zakup energii elektrycznej, gazu i wody zł:	106.279,47
– remont i konserwacja sprzętów zł:	57.326,80
– usługi w zakresie szkolenia i prewencji zł:	54.535,79
– zakup usług zdrowotnych zł:	12.167,00
– zakup środków żywności zł:	10.601,41
– podróże służbowe pracowników zł:	4.972,50
– podatek od nieruchomości zł:	20.188,00
– wydatki inwestycyjne zł:	284.137,76

w tym:

- zakup sprężarki do napełniania butli do aparatów powietrznych z panelem zewnętrznym i magazynem powietrza-56.700zł
- zakup samochodu pożarniczego do przewozu osób i sprzętu, typu „ bus” – 104.947,92zł
- zakup lekkiego samochodu kwatermistrzowskiego o masie całkowitej do 3,5 tony- 65.600zł
- zakup rejestratora rozmów, serwera komputerowego, radiotelefonów w wykonaniu przeciwwybuchowym, rozpieracza klinowego oraz przecinacza do nakrętek-41.709,84zł
- zakup platformy ratowniczej- 9.180zł
- zakup skimera kanałowego – 6.000zł

Powyższe wydatki zostały pokryte w całości z dotacji z budżetu państwa, z wyjątkiem zakupu samochodu pożarniczego do przewozu osób i sprzętu, typu „ bus”. Na powyższe zadanie powiat otrzymał środki z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej – 30.000zł, z budżetu państwa- 4.948zł, a pozostałą kwotę 69.999,92zł pokrył z własnych środków.

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 2015 roku przekazano kwotę 36.000zł na Fundusz Wsparcia Policji z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu samochodu i psa dla Komendy Powiatowej Policji w Skarżysku-Kamieniej.

W ramach omawianego działu zakupiono nagrody w konkursie wiedzy pożarniczej – 2.000zł, zakupiono doładowania telefonów komórkowych dla Zespołu Reagowania Kryzysowego – 1.699,98 oraz opraviono sprawozdanie o realizacji zadań z zakresu bezpieczeństwa powiatu – 50,91zł.

Poza tym zrealizowano projekt „Bezpieczeństwo we właściwym miejscu i czasie” ze środków budżetu państwa. Wartość projektu wyniosła 103.000,57zł, z czego 100.000zł pochodziło z budżetu państwa. W ramach projektu wydatkowano środki na zakup mobilnych kamer internetowych z oprzyrządowaniem i oznakowaniem, przeprowadzenie konkursu filmowo-fotograficznego i zakup gadżetów odblaskowych.

W dziale tym mieści się także rezerwa celowa z przeznaczeniem na zarządzanie kryzysowe. Zaplanowana została w wysokości 115.000zł. W trakcie roku rozdysponowano kwotę 3.000zł i tak:

- Uchwałą Nr 33/69/2015 Zarządu Powiatu Skarżyskiego z dnia 22 lipca 2015r – kwotę 2.000zł przeznaczono dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Sorbinie na zakup węży pożarniczych oraz prądnicy wodnej uszkodzonych podczas akcji ratowniczo-gaśniczej w trakcie pożaru fabryki mebli w Suchedniowie. W celu zapewnienia gotowości do akcji w ramach możliwych do wystąpienia sytuacji kryzysowych konieczne było odtworzenie zniszczonego sprzętu
- Uchwałą Nr 35/72/2015 Zarządu Powiatu Skarżyskiego z dnia 5 sierpnia 2015r – kwotę 1.000zł przeznaczono na zakup masek do aparatów powietrznych niezbędnych do utrzymania gotowości bojowej dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Bliżynie. Maski uległy uszkodzeniu a są niezbędne na wyposażeniu jednostek, które włączone są do krajowego systemu ratowniczo – gaśniczego, zgodnie z wymogami określonymi przez Komendanta Głównego Państwowej Straży Pożarnej.

Z przekazanych dla wymienionych powyżej OSP dotacji w łącznej wartości 3.000zł rozliczono kwotę 2.757,35zł. Ochotnicza Straż Pożarna w Bliżynie wydatkowała z dotacji 757,35zł, a pozostałą kwotę zwróciła na konto powiatu.

### **Dział 757: OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO**

Wydatki zostały wykonane w kwocie zł: 1.234.063,41 tj. w 99,87% planu i dotyczą zapłaty odsetek od zaciągniętych w latach poprzednich kredytów i tak:

a) Bank Pekao SA zł:	269.421,57
dot. kredytu zaciągniętego na inwestycje w roku 2010	
b) Bank PKO BP SA zł:	285.260,54
dot. kredytu zaciągniętego na inwestycje w roku 2011	
c) Bank PKO BP SA zł:	281.476,71
dot. kredytu zaciągniętego na inwestycje w roku 2012	
d) Bank Ochrony Środowiska zł:	397.904,59
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**

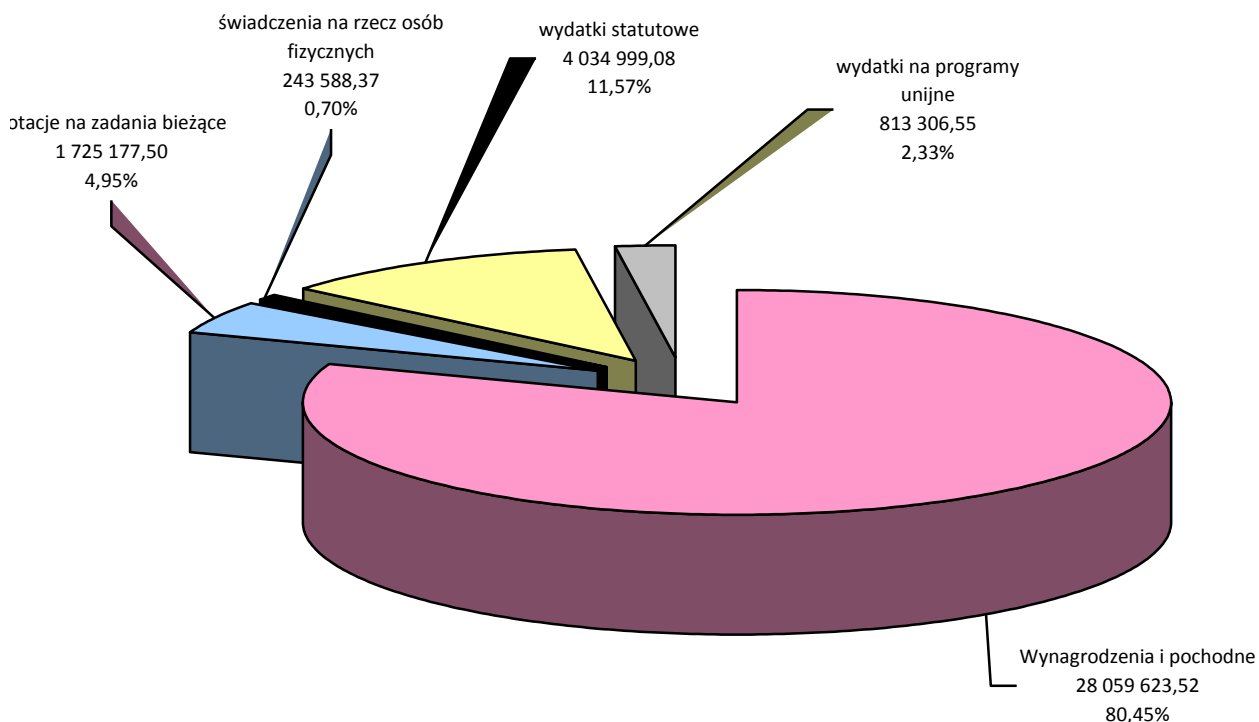
W tym dziale planowana jest rezerwa ogólna budżetu, która wg uchwały budżetowej wynosiła 200.000zł. Została rozdysponowana Uchwałą Nr 45/95/2015 Zarządu Powiatu Skarżyskiego z dnia 21 października 2015r na braki w planie wydatków Starostwa w tym na pochodne od wynagrodzeń pracowników - 160.000zł oraz na koszty energii - 40.000zł.

## Dział 801: OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wydatki wykonane zostały w kwocie zł: **34.876.695,02** co stanowi **99,46%** planu i stanowią największą grupę wydatków budżetu Powiatu Skarżyskiego bo aż 39,94% wykonania. Są finansowane niemal w całości z części oświatowej subwencji ogólnej, z wyjątkiem projektów w ramach programu Erasmus, które pokrywane są ze środków unijnych. Dodatkowo wpłynęła dotacja od Wojewody Świętokrzyskiego w kwocie 200.000zł na wynagrodzenia pracowników biblioteki pedagogicznej oraz dotacje z budżetu państwa na zakup podręczników oraz książek w łącznej wysokości 11.275,18zł.

W poszczególnych rodzajach wydatki te przedstawiają się następująco:

**Rysunek 16 Wykonanie wydatków na oświatę wg grup wydatków**



Główną część wydatków – 80,45% - stanowią wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń. Same wynagrodzenia nauczycieli to 68,07% 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 oraz koszty obsługi finansowo-księgowej szkół.

**Rysunek 17 Wykonanie planu wydatków w dziale 801 za 2015 rok wg jednostek**

Lp	Nazwa jednostki	Plan na 2015r po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania
1	I Liceum Ogólnokształcące	3 080 200,00	3 080 190,54	100,00%
2	II Liceum Ogólnokształcące	2 881 381,00	2 881 375,75	100,00%
3	III Liceum Ogólnokształcące	1 823 535,00	1 823 524,69	100,00%
4	Zespół Placówek Resocjalizacyjno-Wychowawczych	2 094 444,76	2 094 042,17	99,98%
5	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 2	3 173 018,28	3 172 586,40	99,99%
6	Zespół Placówek Edukacyjno-Wychowawczych	6 386 977,25	6 386 541,17	99,99%
7	Zespół Szkół Technicznych	4 293 845,00	4 257 219,89	99,15%
8	Zespół Szkół Ekonomicznych	3 461 213,00	3 350 089,00	96,79%
9	Zespół Szkół Samochodowo-Uslugowych	2 611 813,00	2 611 789,99	100,00%
10	Zespół Szkół Transportowo - Mechatronicznych	2 394 950,00	2 394 806,86	99,99%
11	Powiatowe Centrum Rozwoju Edukacji	240 113,00	237 327,15	98,84%
12	Starostwo Powiatowe	2 625 769,80	2 587 201,41	98,53%
<b>Razem</b>		<b>35 067 260,09</b>	<b>34 876 695,02</b>	<b>99,46%</b>

Na wykonane wydatki składają się przede wszystkim:

- Wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń zł: 28.042.581,52
- w tym dot. nauczycieli zł: 23.724.645,13
- dot. administracji zł: 1.107.954,16
- dot. obsługi zł: 2.573.296,83
- dot. referatu finansowego obsługi szkół i placówek oświatowych 636.685,40



w tym: za godziny ponadwymiarowe i indywidualne nauczanie 1.145.839,91zł  
ekwiwalent za urlop – 50.900,53zł  
urlopy zdrowotne – 113.446,32zł  
nagrody jubileuszowe – 345.876,52zł  
nagrody – 79.181,00zł  
odprawy – 192.191,22zł  
dodatkowe wynagrodzenie roczne – 1.729.524,68zł

– Wynagrodzenia bezosobowe zł:	17.042,00
– Odprawy dla zwalnianych pracowników zł:	202.983,32
– Wydatki wynikające z ustawy o BHP zł:	16.455,05
– Pomoc zdrowotna dla nauczycieli zł:	24.150,00
– Badania lekarskie pracowników zł:	15.988,00
– Składki na PFRON zł:	7.528,00
– Zakup opału i paliwa zł:	143.203,88
– Zakup środków czystości zł:	71.408,24
– Zakup materiałów do remontów i konserwacji zł:	132.006,53
– Zakup wyposażenia, art. biurowych, programów i licencji (w tym odnowienia licencji), prenumerata prasy zł:	133.415,44
– Zakup pomocy dydaktycznych zł:	21.085,14
– Usługi remontowe oraz przeglądy i usługi konserwacyjne zł:	92.730,12
– Energia cieplna zł:	695.074,60
– Energia elektryczna zł:	320.503,00
– Gaz zł:	137.311,02
– Woda zł:	60.230,59
– Odprowadzenie ścieków i wywóz nieczystości zł:	110.780,02
– Usługi telekomunikacyjne i pocztowe zł:	62.877,48
– Usługi kominiarskie zł:	4.391,10
– Obsługa PKZP zł:	16.305,60
– Podróże służbowe pracowników zł:	27.986,10
– Szkolenia i doszkąlanie nauczycieli zł:	44.972,50

- wypłata należności zasądzonych wyrokiem Sądu Apelacyjnego na rzecz powoda Przedsiębiorstwa Budowlano-Usługowo-Handlowego „AGAT” w Kielcach w związku z budową hali przy I Liceum Ogólnokształcącym zł: 174.968,43
- Odpis na ZFŚS zł: 1.572.070,16
- Dotacje dla szkół niepublicznych zł: 1.725.177,50  
podział dotacji na poszczególne szkoły znajduje się w tab.12 załączonej do niniejszego sprawozdania
- Wydatki związane z realizacją projektów w ramach programu Erasmus w Zespole Szkół Ekonomicznych i Zespole Szkół Technicznych zł: 813.306,55

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, 2014/2015 i 2015/2016**

lp	Nazwa jednostki	Liczba uczniów w roku szkolnym 2009/2010	Liczba uczniów w roku szkolnym 2010/2011	Liczba uczniów w roku szkolnym 2011/2012	Liczba uczniów w roku szkolnym 2012/2013	Liczba uczniów w roku szkolnym 2013/2014	Liczba uczniów w roku szkolnym 2014/2015	Liczba uczniów w roku szkolnym 2015/2016 (wg SIO na 30.09.2015)
1	I Liceum Ogólnokształcące	576	549	526	527	509	520	484
2	II Liceum Ogólnokształcące	567	539	513	517	521	518	483
3	III Liceum Ogólnokształcące	343	323	336	329	328	282	244
4	Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii	85	96	96				
5	Zespół Placówek Resocjalizacyjno-Wychowawczych				115	82	97	84
6	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 2	73	70	68	74	67	58	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	178	166
10	Zespół Szkół Technicznych	563	521	525	466	456	432	433
11	Zespół Szkół Ekonomicznych	634	526	489	467	382	345	354
12	Zespół Szkół Samochodowo-Usługowych	533	529	532	454	433	393	368
13	Zespół Szkół Transportowo - Mechatronicznych	570	422	410	308	296	280	319
<b>Razem</b>		<b>4218</b>	<b>3831</b>	<b>3725</b>	<b>3470</b>	<b>3258</b>	<b>3103</b>	<b>2993</b>

**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	Liczba szkół w roku szkolnym 2015/2016
przedszkole specjalne	1	1	1	2	2	2	2
szkoła podstawowa specjalna	3	2	2	2	2	3	3
gimnazjum specjalne	3	3	3	3	3	4	4
Liceum ogólnokształcące	5	3	3	3	3	3	3
Liceum ogólnokształcące dla dorosłych					1	2	2
Licem ogólnokształcące specjalne	1	1	1	1	1	1	1
Liceum profilowane	1	1	1	1	1	0	0
Liceum profilowane specjalne	1	0	0	0	0	0	0
Uzupełniające liceum ogólnokształcące specjalne	0	1	1	1	0	0	0
Zasadnicza Szkoła Zawodowa	2	2	2	2	2	2	2
Zasadnicza Szkoła Zawodowa specjalna	1	1	1	3	3	3	3
Technikum	4	4	4	4	4	4	4
Techniku Uzupełniające	2	2	2	2	2	2	0
Szkoła Policealna dla dorosłych				2	1	2	1
Szkoła przysposabiająca do pracy	2	2	2	2	2	2	2
<b>Razem</b>	<b>26</b>	<b>23</b>	<b>23</b>	<b>28</b>	<b>27</b>	<b>30</b>	<b>27</b>

Jak można zaobserwować corocznie następuje systematyczny spadek liczby uczniów. W stosunku do poprzedniego roku szkolnego ten spadek wynosi 110 uczniów. Porównując rok szkolny 2015/2016 z rokiem szkolnym 2009/2010 liczba uczniów zmniejszyła się o 1.225 uczniów. Spadek liczby uczących się w szkołach naszego powiatu przekłada się na odpowiednio niższą część oświatową subwencji ogólnej, co stawia powiat w bardzo trudnej sytuacji.

W budżecie utworzona była rezerwa celowa przeznaczona na oświatę i wychowanie w kwocie zł: 200.000. W 2015 roku została rozdysponowana w wysokości 199.094zł i tak:

- Uchwałą Zarządu Powiatu Nr 14/33/2015 z dnia 2 kwietnia 2015r przeniesiono kwotę w wysokości 18.570zł dla Zespołu Placówek Resocjalizacyjno-Wychowawczych na wykonanie monitoringu w tym na zakup części potrzebnych do jego zamontowania oraz na zakup materiałów potrzebnych przede wszystkim do połączenia dwóch istniejących sal lekcyjnych w jedną dużą salę.
- Uchwałą Zarządu Powiatu Nr 25/53/2015 z dnia 10 czerwca 2015r przeniesiono kwotę w wysokości 15.000zł na wykonanie modernizacji systemu wentylacyjnego w Zespole Szkół Ekonomicznych zgodnie z zaleceniami Sanepidu
- Uchwałą Zarządu Powiatu Nr 27/59/2015 z dnia 16 czerwca 2015r przeniesiono kwotę w wysokości 2.000zł na organizację uroczystości jubileuszowej II Liceum Ogólnokształcącego.
- Uchwałą Zarządu Powiatu Nr 33/69/2015 z dnia 22 lipca 2015r przeniesiono kwotę w wysokości 7.500zł na naprawę instalacji solarnej w I Liceum Ogólnokształcącym.
- Uchwałą Zarządu Powiatu Nr 42/84/2015 z dnia 30 września 2015r przeniesiono kwotę w wysokości 250zł dla Zespołu Placówek Edukacyjno-Wychowawczych na wkład własny do realizacji projektu w ramach rządowego programu wspierania w 2015 r. organów prowadzących szkoły podstawowe i szkoły artystyczne realizujące kształcenie ogólne w zakresie szkoły podstawowej w obszarze rozwijania zainteresowań uczniów przez

promocję czytelnictwa wśród dzieci i młodzieży „Książki naszych marzeń” oraz kwotę 15.000zł na koszty energii oraz wywóz nieczystości i inne niezbędne wydatki w Zespole Placówek Resocjalizacyjno-Wychowawczych.

- Uchwałą Zarządu Powiatu Nr 45/95/2015 z dnia 21 października 2015r przeniesiono kwotę w wysokości 104.558zł na braki w placówkach oświatowych.
- Uchwałą Zarządu Powiatu Nr 49/105/2015 z dnia 18 listopada 2015r przeniesiono na wykonanie naprawy w celu usunięcia awarii sieci wodno-kanalizacyjnej w III Liceum Ogólnokształcącym – 1.000zł oraz na koszty energii w Zespole Szkół Technicznych – 13.500zł i w Zespole Szkół Samochodowo-Usługowych – 3.700zł
- Uchwałą Zarządu Powiatu Nr 51/108/2015 z dnia 2 grudnia 2015r przeniesiono na 18.016zł na braki w planie na odpis na ZFŚS w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym nr 2 – 9.798zł i Zespole Placówek Resocjalizacyjno-Wychowawczych – 8.218zł.

Nierozdysponowana pozostała kwota 906zł.

## **Dział 851: OCHRONA ZDROWIA**

Plan tego działu wynoszący 4.442.633zł został wykonany w 99,12% tj. w kwocie 4.403.700zł. Większość wydatków – 4.096.004zł - dotyczy zapłaty składek na ubezpieczenie zdrowotne dla osób nieobjętych tym ubezpieczeniem, czyli osób bezrobotnych niepobierających zasiłków oraz wychowanków domu dziecka i uczniów placówek oświatowych. Wydatki te wykonane były przez trzy jednostki tj:

- Powiatowy Urząd Pracy zł: 4.078.360,40
- Zespół Placówek Opieki, Wychowania i Interwencji Kryzysowej „Przystań” zł: 17.082,00
- Zespół Placówek Edukacyjno-Wychowawczych zł: 561,60

Zrealizowano kolejną edycję badań specjalistycznych dla dzieci w ramach programu „Nie nowotworom u dzieci” realizowanego przez Fundację Ronalda McDonalda. Wydatki na ten cel wyniosły: 12.696zł. Przebadano 184 dzieci w dniach 28-30 kwietnia 2015r.

W dziale tym przekazano dwie dotacje dla zakładów opieki zdrowotnej i tak:

- dla ZOZ Szpital im. M. Curie-Skłodowskiej w Skarżysku-Kamiennej na budowę szybu windowego, dostosowanie infrastruktury Szpitalnego Oddziału Ratunkowego oraz wykonanie instalacji przeciwpożarowej w wysokości 220.000zł
- dla Obwodu Lecznictwa Kolejowego w Skarżysku-Kamiennej na przeprowadzenie cyfryzacji laboratorium i zakup aparatury medycznej w wysokości 75.000zł.

## **Dział 852:POMOC SPOŁECZNA**

Realizacja wydatków w tym dziale wyniosła **8.739.227,37zł** co stanowi 99,60% planu. Wydatki dotyczą 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 3.375,95zł miesięcznie, a od marca – 3.528,14zł. W 2015r w Przystani przebywało średnio 29,48 dzieci, w tym 3 dzieci spoza terenu Powiatu Skarżyskiego, jedno dziecko z Powiatu Gorzowskiego i dwoje dzieci z Powiatu Poddębickiego. Na ich utrzymanie otrzymaliśmy od tych powiatów środki w wysokości 126.099,90zł. Przystań w 2015r wydatkowała w omawianym dziale kwotę 1.269.586,32zł, w tym 4.144,27zł na utrzymanie hostelu.

Podobnie jak w przypadku placówek opiekuńczo-wychowawczych część wydatków związana z wychowankami rodzin zastępczych, pochodzącymi z innych powiatów jest zwracana przez powiaty bądź miasta na prawach powiatów, z których dzieci pochodzą. W omawianym roku środki te wyniosły 216.919,63zł.

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

- 1) 10% w pierwszym roku pobytu dziecka w pieczy zastępczej,

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

Z tego tytułu wpłynęła kwota zł: 594.553,14, z czego 256.460,50zł dotyczy dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych, a 338.092,64zł 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 31.12.2015r wynosiły one, w przypadku wychowanków w placówkach opiekuńczo-wychowawczych poza naszym powiatem, kwotę zł: 1.634.451,76 i tak:

– Powiat Starachowicki	zł: 70.497,28
– Powiat Kielecki	zł: 104.159,19
– Powiat Buski	zł: 179.512,88
– Powiat Ostrowiecki	zł: 468.917,15
– Powiat Krasnystaw	zł: 104.008,00
– Powiat Sandomierski	zł: 25.993,30
– Powiat Jasielski	zł: 23.187,00
– Powiat Stalowowolski	zł: 166.186,29
– Powiat Łuków	zł: 50.665,30
– Powiat Miechowski	zł: 149.814,00
– Powiat Jędrzejowski	zł: 48.698,00
– Powiat Kazimierski	zł: 62.689,64
– Powiat Kraśnicki	zł: 152.732,77
– Powiat Opatowski	zł: 27.390,96

zaś na dzieci umieszczone w rodzinach zastępczych przekazano środki w wysokości 301.501,56zł:

– Miasto Kielce	zł: 14.330,96
– Miasto Katowice	zł: 15.000,00
– Miasto Kraków	zł: 10.600,00
– Miasto Wrocław	zł: 8.120,00

– Miasto Łódź	zł: 12.000,00
– Miasto Warszawa	zł: 4.811,61
– Powiat Konecki	zł: 51.304,59
– Powiat Starachowicki	zł: 90.902,35
– Powiat Kielecki	zł: 20.837,00
– Powiat Nowodworski	zł: 24.000,00
– Powiat Sandomierski	zł: 187,52
– Powiat Szydłowiecki	zł: 37.951,96
– Powiat Kłodzki	zł: 11.455,57

W porównaniu do roku poprzedniego wydatki na utrzymanie dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych poza naszym powiatem są wyższe o 7,98% tj o 120.722,17zł, natomiast zmniejszyły się wydatki na dzieci wychowujące się w rodzinach zastępczych o 24,13% tj o 95.871,64zł. Nie jest to korzystna dla powiatu tendencja. Koszt utrzymania dziecka w rodzinie zastępczej jest mniejszy od kosztu jego utrzymania w placówce opiekuńczo-wychowawczej.

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. Jednostka zrealizowała 22.417,99zł wydatków związanych z zadaniami z zakresu przeciwdziałania przemocy i były one w całości pokryte z dotacji. Powiat otrzymał również dotacje z budżetu państwa na dofinansowanie wynagrodzeń koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej – 66.475,66zł oraz na dodatki specjalne dla pracowników socjalnych za pracę w terenie – 9.401zł. 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.

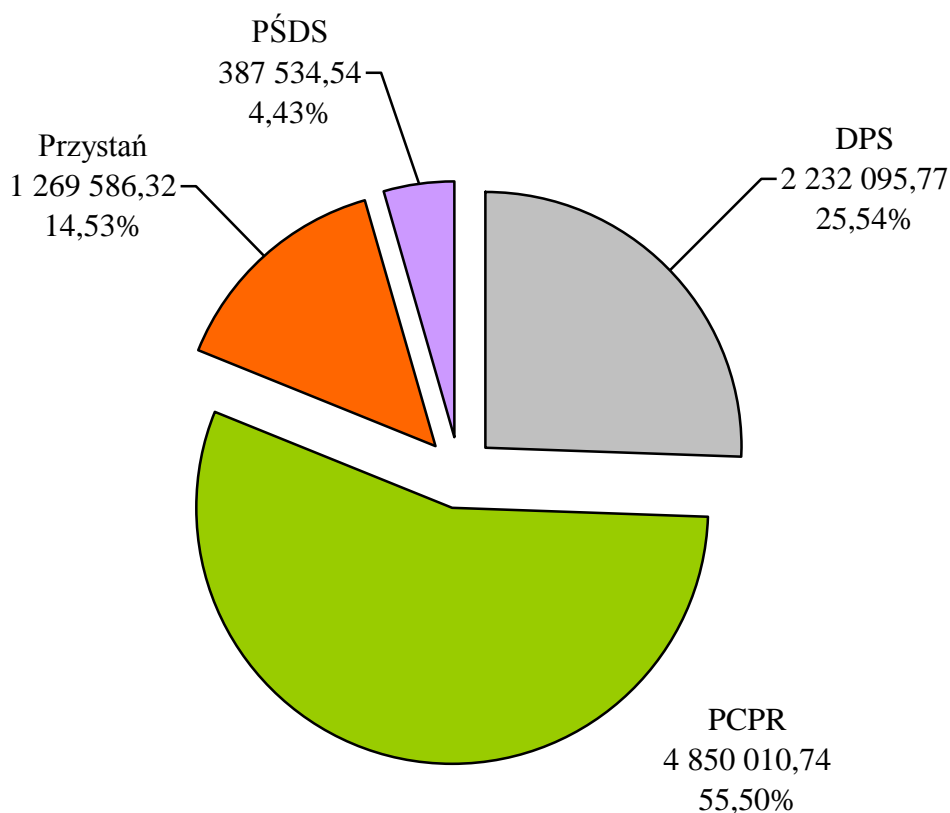


Dom Pomocy Społecznej wykonał wydatki w kwocie zł: 2.232.095,77 co stanowi 99,26% planu. Częściowo wydatki finansowane są z dotacji Wojewody. Dotacja przeznaczona jest na osoby przebywające na tzw. „starych zasadach”, czyli przyjęte przed dniem 1 stycznia 2004. Otrzymana kwota dotacji wyniosła zł: 588.944. Pozostała kwota wydatków pokrywana jest z odpłatności mieszkańców i Ośrodków Pomocy Społecznej (w przypadku kierowanych osób przez te ośrodki). W DPS na koniec grudnia przebywało 60 osób, w tym 17 osób na tzw „starych zasadach”.

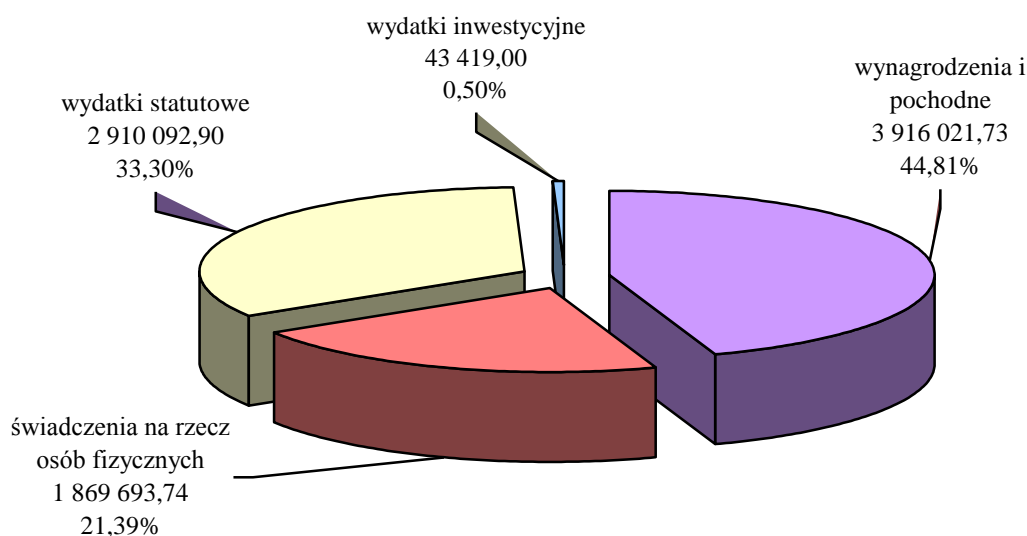
Kwota wydatków zł: 387.534,54 dotyczy Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy. Jest on w całości finansowany z dotacji Wojewody oraz z dotacji z Gminy Bliżyn na dowóz uczestników z jej terenu do świetlicy. Poza tym jednostka otrzymała darowiznę w wysokości 1.000zł na swoje funkcjonowanie. Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy 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: 3.916.021,73zł i jest to kwota wyższa niż w poprzednim roku o 276.993,71zł.

Dotyczą one średnio 94,33 etatów w tym:

- nagrody jubileuszowe – 34.726,95zł
- ekwiwalent za niewykorzystany urlop – 892,86zł
- nagrody – 110.971,55zł
- odprawy emerytalne – 50.271,77zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 209.284,77zł
- wynagrodzenia bezosobowe – 165.029,80zł (dotyczą przede wszystkim koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej).

Obok wynagrodzeń i pochodnych główne wydatki to:

- utrzymanie dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych poza terenem naszego powiatu zł: 1.634.451,76
- utrzymanie dzieci w rodzinach zastępczych poza terenem naszego powiatu zł: 301.501,56
- koszty energii zł: 232.659,03
  - w tym: energia elektryczna – 92.548,42zł
  - energia cieplna – 110.829,80zł

woda – 24.492,97zł	
gaz – 4.787,84zł	
– zakup środków żywności zł:	221.662,83
– pomoc pieniężna dla wychowanków domu dziecka oraz rodzin zastępczych na kontynuowanie nauki, pomoc na usamodzielnienie się, wypłaty dla rodzin zastępczych na utrzymanie dzieci zł:	1.862.461,75
– odpis na ZFŚS zł:	115.821,00
– szkolenia pracowników wraz z kosztami podróży służbowych zł:	11.845,59
– zakup leków zł:	22.528,84
– zakup materiałów i wyposażenia zł:	216.240,85
w tym przede wszystkim środki czystości (56.918,18zł), paliwo (25.081,81zł), odzież, obuwie, podręczniki dla wychowanków (15.953,85zł), art.biurowe (18.940,39zł), wyposażenie dla DPS (35.516,08zł), dla Przystani (9.192,34zł), dla PŚDS w tym materiały do terapii zajęciowej (6.627,31zł), dla PCPR (1.634zł), materiały do remontów i konserwacji (13.846,38zł), akcesoria komputerowe (8.448,93zł)	
– usługi telekomunikacyjne zł:	14.286,20
– opłaty pocztowe zł:	11.315,82
– usługi remontowe i konserwacyjne zł:	19.337,96
– przeglądy sprzętu zł:	7.898,00
– podatek od nieruchomości zł:	8.375,00
– wywóz śmieci i odprowadzenie ścieków zł:	33.406,09
– opłata za przedszkole, za wyżywienie wychowanków w internatach, przejazdy i usługi kulturalno-oświatowe oraz wypoczynek dla dzieci zł:	18.446,04
– zakup pralnic dla Domu Pomocy Społecznej zł:	43.419,00
– pozostałe usługi zł:	47.548,32
to przede wszystkim koszty zakupów wynikających z BHP, badań lekarskich pracowników, ubezpieczeń, abonamentów za posiadane programy, posługi religijnej w DPS i innych drobnych usług.	

## **Dział 853: POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ**

Wydatki zostały wykonane w kwocie zł: 3.819.460,56 co stanowi 99,77% planu.

Największa część wydatków dotyczy utrzymania Powiatowego Urzędu Pracy. Jest to kwota zł: 3.123.945,30 czyli 81,79% 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 2015 roku wpłynęły środki w wysokości 664.800zł. Największą grupą wydatków Powiatowego Urzędu Pracy są wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 2.898.938,96zł. Pozostałe wydatki dotyczą bieżących kosztów utrzymania i są to przede wszystkim koszty energii elektrycznej, gazu i wody (83.017,33zł), zakup materiałów i wyposażenia (17.653,36zł) – głównie zakup paliwa (4.186,12zł), materiałów do konserwacji sprzętu (5.729,33zł) oraz artykułów biurowych, środków czystości i prasy (5.567,92zł), odpis na ZFŚS (74.660,70zł), podatek od nieruchomości (12.071zł) 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. Zespół został niemal w całości sfinansowany z dotacji z budżetu państwa. Na jego funkcjonowanie otrzymaliśmy kwotę zł: 313.327 co pokryło 99,49% łącznych wydatków tego rozdziału. Zaznaczyć należy jednak, że część kosztów funkcjonowania Zespołu pokrywana jest z rozdziału 75020, bowiem Zespół mieści się obecnie w budynku Starostwa i stanowi jego komórkę organizacyjną, niezasadnym jest więc sztuczne wydzielenie tych wydatków. Są to materiały biurowe, opłaty pocztowe, media, usługi telekomunikacyjne. Wydatki omawianego rozdziału przeznaczone były przede wszystkim na:

– wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń zł:	226.634,10
– wynagrodzenia członków Zespołu zł:	75.149,00
– zakup sprzętu na potrzeby zespołu zł:	7.184,64
– odpis na ZFŚS zł:	4.376,00

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: 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, szydlowieckiego i starachowickiego przebywających w tych warsztatach otrzymaliśmy dotacje od tych powiatów, które wyniosły kwotę zł: 13.152.

Oprócz wyżej wymienionych wydatków powiat przekazał dla Warsztatów Terapii Zajęciowej „Tęcza” dotację w wysokości 30.000zł na dofinansowanie zakupu samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych.

W omawianym dziale ponoszone były również wydatki na realizację projektu Dobry start w ramach programu operacyjnego Kapitał Ludzki. Projekt realizowany był przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie. Kwota wydatków wyniosła – 227.272,52zł, w tym wkład własny powiatu 8.000zł. Projekt został zakończony.

## **Dział 854: EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA**

Wydatki w kwocie zł: 7.878.440,94 wykonane w 100% planu były realizowane przez jednostki oświatowe przedstawione poniżej:

**Rysunek 22 Wykonanie wydatków działu 854 wg jednostek**

lp	Nazwa jednostki	Plan na 2015r po zmianach	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania
1	I Liceum Ogólnokształcące	2 000,00	2 000,00	100,00%
2	II Liceum Ogólnokształcące	2 800,00	2 800,00	100,00%
3	III Liceum Ogólnokształcące	2 000,00	2 000,00	100,00%
4	Zespół Placówek Resocjalizacyjno- Wychowawczych	2 842 088,00	2 842 080,28	100,00%
5	Specjalny Ośrodek Szkolno- Wychowawczy Nr 2	2 123 004,00	2 122 974,36	100,00%
6	Zespół Placówek Edukacyjno- Wychowawczych	1 555 480,00	1 555 477,93	100,00%

7	Powiatowe Centrum Rozwoju Edukacji	1 349 938,00	1 349 908,37	100,00%
8	Zespół Szkół Technicznych	1 200,00	1 200,00	100,00%
<b>Razem</b>		<b>7 878 510,00</b>	<b>7 878 440,94</b>	<b>100,00%</b>

Zrealizowane wydatki to przede wszystkim:

– wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zł:	7.007.259,28
• nauczyciele zł:	6.291.615,12
• administracja zł:	94.533,83
• obsługa zł:	621.110,33
w tym: za godziny ponadwymiarowe – 175.596,54zł	
ekwiwalent za urlop – 11.885,69zł	
nagrody jubileuszowe – 92.040,41zł	
nagrody – 14.961,00zł	
odprawy – 12.949,35zł	
dodatkowe wynagrodzenie roczne – 425.096,28zł	
– odpis na ZFŚS zł:	385.864,00
– zakup środków żywności zł:	361.280,14
– stypendia dla uczniów zł:	8.000,00
– koszt wyjazdów służbowych zł:	7.098,40
– szkolenia i doształcenie nauczycieli zł:	15.669,00
– wydatki wynikające z ustawy o BHP zł:	7.965,99
– odprawy dla zwalnianych pracowników zł:	15.882,00
– składki na PFRON zł:	10.315,00
– zakup środków czystości i art.biurowych zł:	3.786,81
– prenumerata prasy zł:	5.576,96
– zakup leków zł:	8.816,68
– zakup pomocy dydaktycznych zł:	4.849,08
– energia elektryczna zł:	9.227,92
– energia cieplna zł:	5.270,05

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 2015 roku do budżetu powiatu wpłynęła z powyższego tytułu kwota 106.938,19zł. Zaś z poprzedniego roku pozostała do wykorzystania kwota 50.923,40zł. Wydatki w 2015 roku wyniosły kwotę zł: 130.734,99. Dotyczyły:

- dotacji dla Gminy Skarżysko-Kamienna na utrzymanie terenów zielonych zł: 60.000,00
- dotacji dla Gminy Bliżyn na usuwanie azbestu zł: 20.000,00
- dotacji dla Gminy Suchedniów na usuwanie azbestu zł: 20.000,00
- prenumeraty literatury fachowej oraz zakup publikacji zł: 11.685,82
- zakupu nagród w konkursach związanych z ochroną środowiska zł: 2.152,49
- opracowanie raportu do Programu Ochrony Środowiska zł: 1.845,00
- zakupu niezbędnych artykułów służących do pielęgnacji terenów zielonych zł: 4.980,19
- zakup odzieży, wyposażenie stanowiska, szkolenia i koszty podróży służbowych pracownika ds. leśnictwa zł: 4.496,49
- wydanie kalendarzy promujących ochronę środowiska zł: 3.075,00
- pokrycie części kosztów organizacji Dożynek Powiatowych w zakresie promocji ochrony środowiska zł: 2.500,00

Pozostała do wykorzystania w latach następnych kwota 27.126,60zł została ujęta w planie wydatków na 2016r.

## **Dział 921: KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**

Poniesione w 2015 roku wydatki w kwocie zł: 67.018,17 stanowią 99,29% planu. Były częściowo przeznaczone na finansowanie imprez kulturalnych – stanowiło to kwotę zł: 12.018,17. Kwota ta przeznaczona była przede wszystkim na zakup nagród, dofinansowanie cateringu lub zapewnienie oprawy artystycznej imprezy. Powiat dofinansował m.in.:

– Konkurs Młodych Pianistów „Nad Kamienną 2015” zł:	799,00
– Powiatowy Konkurs Recytatorski Poezji Patriotycznej „Pro Patria” zł:	499,82
– Powiatowy i Regionalny Konkurs Informatyczny zł:	594,60
– Ogólnopolskie Mistrzostwa Pierwszej Pomocy PCK szkół ponadgimnazjalnych z Powiatu Skarżyskiego zł:	539,48
– Festiwal piosenki – Skarżysko 2015 zł:	487,41
– Turniej Szkół Ponadgimnazjalnych w honorowym krwiodawstwie „Młoda krew – ratuje życie” zł:	60,82
– Marsz w Rocznicę Powstania Styczniowego 1863 roku zł:	299,63
– Przegląd Chóralnej Pieśni Sakralnej – Skarżysko 2015 zł:	500,00
– Światowy Dzień bez tytoniu zł:	517,25
– Impreza plenerowa „Talenty na scenę” zł:	98,30
– Konkurs „Moda na zdrowie i ekologię” zł:	160,00
– Aukcja charytatywna „Podziel się sercem” zł:	250,00
– Konkurs „Ogólnopolski głos profilaktyki” zł:	249,90
– Powiatowy festiwal piosenki o zdrowiu zł:	448,13
– Letni Konkurs Krwiodawstwa zł:	1.000,00
– Powiatowy Konkurs Ortograficzny zł:	135,83
– Świętokrzyski Konwent Fantastyki Jagacon zł:	480,37
– Piknik Kulturalny na Brześciu zł:	188,81
– Powiatowy Przegląd „Powiatowe Talenty” zł:	500,00
– Piknik Europejski zł:	494,67
– Konkurs geograficzny zł:	283,50
– Ogólnopolska Olimpiada Promocji Zdrowego Stylu Życia zł:	199,50



– Powiatowy Konkurs Fryzjerski i Gastronomiczny zł:	1.000,00
– Ogólnopolski Turniej Recytatorski L.Staffa zł:	800,00
– Impreza „Jest w orkiestrach dętych jakaś siła” zł:	806,05
– Impreza „Bigos artystyczny w Michniowie” zł:	225,10
– Koncert na dzień 11 listopada zł:	400,00

W tym dziale uwzględniono przekazanie dotacji na częściowe utrzymanie Powiatowej i Miejskiej Biblioteki Publicznej w myśl uprzednio zawartego porozumienia w wysokości 25.000zł oraz dotacji dla Parafii Rzymsko-Katolickiej w Mroczkowie na prace restauratorskie przy kościele pw Św Rocha w wysokości 30.000zł.

## **Dział 926: KULTURA FIZYCZNA I SPORT**

Wydatki w kwocie zł: 24.954,32 dotyczyły współfinansowania imprez sportowych na terenie powiatu i tak:

– Mistrzostwa Powiatu Skarżyskiego w piłce siatkowej nauczycieli zł:	300,00
– XI Jubileuszowy Suchedniowski Rajd Rowerowy „Góry Świętokrzyskie 2015” zł:	400,00
– Powiatowa Liga Koszykówki zł:	193,31
– „Mini Euro” zł:	400,00
– Zimowa Akademia Karate zł:	1.046,00
– Współzawodnictwo Sportowe Szkół Ponadgimnazjalnych o Puchar Starosty Skarżyskiego zł:	9.824,73
– Zawody Wędkarskie z okazji Dnia Dziecka zł:	471,00
– Noworoczny Turniej Piłki Siatkowej Kobiet i Mężczyzn zł:	259,36
– Mistrzostwa Powiatu Skarżyskiego w Badmintonie zł:	500,36
– XVIII Wakacyjny Turniej Piłki Nożnej „Dolna Kamienna” zł:	500,00
– Powiatowe Siatkarskie Wakacje zł:	1.400,19
– Igrzyska olimpijskie w Michniowie zł:	490,00
– Turniej badmintonu „Puchar Gór Świętokrzyskich” zł:	799,25
– Międzynarodowy Turniej Karate Kyokushin zł:	500,00
– Dzień Osób Starszych i Niepełnosprawnych „Aktywność i integracja” zł:	

	254,50
– Wieczornica Sportowa zł:	1243,22
– Letnia Akademia Karate zł:	900,00
– Mistrzostwa Europy Juniorów zł:	500,00

Koszty sędziowskie – umowy zlecenia z sędziami - podczas zawodów sportowych wyniosły kwotę zł: 4.972,40.

## PRZYCHODY

W 2015 roku w budżecie Powiatu Skarżyskiego zaplanowano przychody w kwocie zł: **945.000** z tytułu tzw. wolnych środków wynikających z rozliczeń kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych. Ich wykonanie wyniosło **1.600.485,56zł**.

Nie zaciągnięto żadnych kredytów czy pożyczek.

## ROZCHODY

Pierwotnie w budżecie powiatu na 2015 rok zaplanowano rozchody w wysokości 500.000zł jako spłata rat kredytu zaciągniętego w 2010 roku. W listopadzie plan rozchodów został zmieniony i nie dokonano wcześniejszej, częściowej spłaty kredytu. Brak jest wykonania rozchodów w omawianym roku.

Na dzień 31.12.2015r stan niespłaconych kredytów wynosi zł:	<b>43.646.533</b>
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 2015 roku wygenerowana została nadwyżka w wysokości 1.114.050,65zł. Dodatni wynik budżetu osiągnięto po raz pierwszy od 2007 roku, co należy uznać za sukces. 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**

**83.661.687,41 + 1.600.485,56 > 79.803.961,81**

Powyższe wyliczenie wskazuje iż powstała nadwyżka nad wydatkami bieżącymi w kwocie 5.458.211,16zł. Nawet bez uwzględnienia „wolnych środków” występuje nadwyżka w wysokości 3.857.725,60zł.

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

Należności Powiatu wg sprawozdania RB-27s wyniosły kwotę zł: 4.543.942,34 w tym wymagalne zł: 4.372.523,16. Dotyczą one przede wszystkim należności z tytułu płatności rodziców za utrzymanie dzieci w pieczy zastępczej. 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.