

POWIAT SKARŻYSKI

Sprawozdanie

z wykonania budżetu Powiatu Skarżyskiego
za 2017r

Spis treści

Spis rysunków	3
UWAGI OGÓLNE	5
DOCHODY	9
1. Dochody własne	11
2. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa.....	14
3. Subwencja ogólna	14
4. Środki z Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej.....	16
5. Dotacje	17
6. Środki z Unii Europejskiej	19
WYDATKI	22
Dział 010: ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	25
Dział 020: LEŚNICTWO	25
Dział 600: TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	25
Dział 630: TURYSTYKA	29
Dział 700: GOSPODARKA MIESZKANIOWA	29
Dział 710: DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	30
Dział 720: INFORMATYKA.....	32
Dział 750: ADMINISTRACJA PUBLICZNA	32
Dział 754: BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	36
Dział 755: WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI.....	38
Dział 757: OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	39
Dział 758: RÓŻNE ROZLICZENIA	40
Dział 801: OŚWIATA I WYCHOWANIE.....	40
Dział 851: OCHRONA ZDROWIA	47
Dział 852: POMOC SPOŁECZNA.....	49
Dział 853: POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	53
Dział 854: EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	55
Dział 855: RODZINA	56
Dział 900: GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA.....	59
Dział 921: KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	60
Dział 926: KULTURA FIZYCZNA	62
PRZYCHODY	62
ROZCHODY	63

Spis rysunków

Rysunek 1 Dochody i wydatki budżetu za 2017r.....	8
Rysunek 2 Wykonanie budżetu Powiatu w latach 2012-2017	8
Rysunek 3 Wykonanie dochodów za 2017 rok w stosunku do planu	10
Rysunek 4 Wykonanie dochodów za 2017 rok wg źródeł pochodzenia	11
Rysunek 5 Rozliczenie wydatków niewygasających w 2016r	13
Rysunek 6 Część oświatowa subwencji ogólnej w latach 2013-2017	16
Rysunek 7 Udział poszczególnych rodzajów dotacji w wykonaniu dotacji ogółem	19
Rysunek 8 Porównanie wykonania dochodów w latach 2013-2017	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 wydatków w dziale Transport i łączność	26
Rysunek 13 Struktura wydatków bieżących dot. dróg powiatowych wg gmin	28
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 Rozliczenie źródeł finansowania oświaty	41
Rysunek 17 Wykonanie wydatków na oświatę wg grup wydatków	42
Rysunek 18 Wykonanie planu wydatków w dziale 801 za 2017 rok wg jednostek	42
Rysunek 19 Liczba uczniów w placówkach oświatowych w latach 2009-2017	45
Rysunek 20 Liczba szkół publicznych	46
Rysunek 21 Udział jednostek w wykonaniu działu 852	51
Rysunek 22 Wydatki działu 852 wg grup wydatków	51
Rysunek 23 Wykonanie wydatków działu 854 wg jednostek	55

Załączniki:

1. Dane ogólne o wykonaniu budżetu za 2017 rok
2. Sprawozdanie o dochodach budżetowych w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej wg stanu na dzień 31.12.2017r.
3. Sprawozdanie o dochodach budżetowych wg źródeł pochodzenia wg stanu na dzień 31.12.2017r.
4. Plan i wykonanie wydatków budżetu Powiatu Skarżyskiego za 2017 rok wg paragrafów
5. Plan i wykonanie wydatków budżetu Powiatu Skarżyskiego za 2017 rok wg grup wydatków
6. Wykonanie za 2017 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 2017 rok związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami i porozumieniami z organami administracji rządowej
8. Wykonanie za 2017 rok dochodów związanych z realizacją zadań w drodze porozumień z innymi jst
9. Plan i wykonanie wydatków budżetu Powiatu Skarżyskiego za 2017 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 31.12.2017 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 2017r
12. Wykonanie planu dotacji podmiotowych udzielonych z budżetu powiatu dla jednostek sektora finansów publicznych i jednostek spoza sektora finansów publicznych za 2017r
13. Wykonanie zadań inwestycyjnych rocznych w 2017r
14. Stopień realizacji wydatków na wieloletnie programy bieżące i inwestycyjne
15. Zmiany dokonane w 2017 roku w planie wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych, niepodlegających zwrotowi

UWAGI OGÓLNE

Budżet Powiatu Skarżyskiego na rok 2017 uchwalony przez Radę Powiatu w dniu 28 grudnia 2016 roku Uchwałą Nr 198/XXIX/2016 wynosił:

– dochody ogółem zł:	86.501.000,64
• dochody bieżące zł:	84.838.361,64
• dochody majątkowe zł:	1.662.639,00
– wydatki ogółem zł:	84.970.600,64
• wydatki bieżące zł:	80.675.795,64
• wydatki majątkowe zł:	4.294.805,00
– nadwyżka zł:	1.530.400,00
– rozchody ogółem zł:	1.530.400,00
• spłata kredytów zł:	1.530.400,00

W trakcie 2017 roku strona dochodowa zwiększyła się o **8.637.780,68zł**, a wydatkowa o kwotę **10.893.863,68zł**. Jest to wynikiem przede wszystkim otrzymania dodatkowych środków z dotacji celowych z budżetu państwa i budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego oraz z funduszy celowych (4.776.864,33zł), podpisania umów o dofinansowanie projektów unijnych (2.002.876,12zł), zwiększenia subwencji ogólnej, w tym na przebudowę mostu w Majkowie (758.021zł), wprowadzenia środków niewykorzystanych na wydatki niewygasające w 2016 roku (237.000zł), zwiększenia środków z Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej na wynagrodzenia pracowników PUP (562.100zł) czy zwiększenia pozostałych dochodów własnych poprzez m.in zwiększenie stawki za utrzymanie mieszkańca w Domu Pomocy Społecznej, otrzymanie darowizn. Zwiększenie wydatków ponad kwotę zwiększenia planu dochodów wynika z wprowadzenia do budżetu tzw. „wolnych środków” w wysokości 2.256.083zł, które zostały przeznaczone na:

- Przebudowę ul.Paryskiej na odcinku od ul.Krasińskiego do ul.Norwida w Skarżysku-Kamiennej – 400.000zł
- Budowę chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 0578T – Mostki – 200.000zł
- Budowę chodnika wzdłuż drogi powiatowej nr 0446T Bliżyn- Odrowążek w miejscowości Odrowążek – 250.000zł

- d) Przebudowę drogi powiatowej nr 0558T na odc.ul.Spokojnej polegająca na budowie chodnika od skrzyżowania z drogą nr 0557T do granicy Powiatu Skarżyskiego – 250.000zł
- e) Przebudowa drogi powiatowej nr 0590T w m.Podłazie – 280.000zł
- f) Zakup sprzętu do inwentaryzacji – 20.000zł
- g) wypłatę odszkodowań za przejęcie nieruchomości wydzielonych pod poszerzenie drogi publicznej ul.Kopernika w Skarżysku-Kamiennej – 60.000zł
- h) dotację dla Powiatu Kieleckiego na zadanie Przebudowa mostu w ciągu drogi powiatowej nr 0595T w msc. Barcza – 50.000zł
- i) rewitalizację obszarów zdegradowanych w dzielnicy Dolna Kamienna (budowa ronda na skrzyżowaniu ulic 3-go maja, Towarowej i 11-go listopada) – 20.000zł (wykonanie dokumentacji)
- j) Przebudowa drogi powiatowej nr 0594T wraz z budową chodnika ul. Zagórska w Suchedniowie – 60.000zł (wykonanie dokumentacji projektowej)
- k) Budowa zintegrowanego systemu komunikacyjnego obejmującego wykonanie przebudowy istniejącego układu komunikacyjnego wraz z budową obiektu w celu przekroczenia linii kolejowej nr 8 Warszawa-Kraków i skomunikowania Osiedla Dolna Kamienna z Osiedlem Przydworcowym w Skarżysku-Kamiennej – 30.000zł (wykonanie studium wykonalności)
- l) Budowę hali sportowej przy II Liceum Ogólnokształcącym – 60.000zł
- m) wynagrodzenia w Zarządzie Dróg Powiatowych – 40.000zł
- n) niedobory w oświacie – 536.083zł

Powyższe zmiany spowodowały powstanie planowanego deficytu w kwocie 725.683zł, który miał być pokryty z tzw „wolnych środków”.

Budżet został zmieniony 44 razy, w tym przez Zarząd Powiatu – 32 razy oraz przez Radę Powiatu – 12 razy.

W wyniku zmian budżet powiatu wg stanu na 31 grudnia 2017r. przedstawia się następująco:

– dochody ogółem zł:	95.138.781,32
• dochody bieżące zł:	87.914.750,32
• dochody majątkowe zł:	7.224.031,00
– wydatki ogółem zł:	95.864.464,32

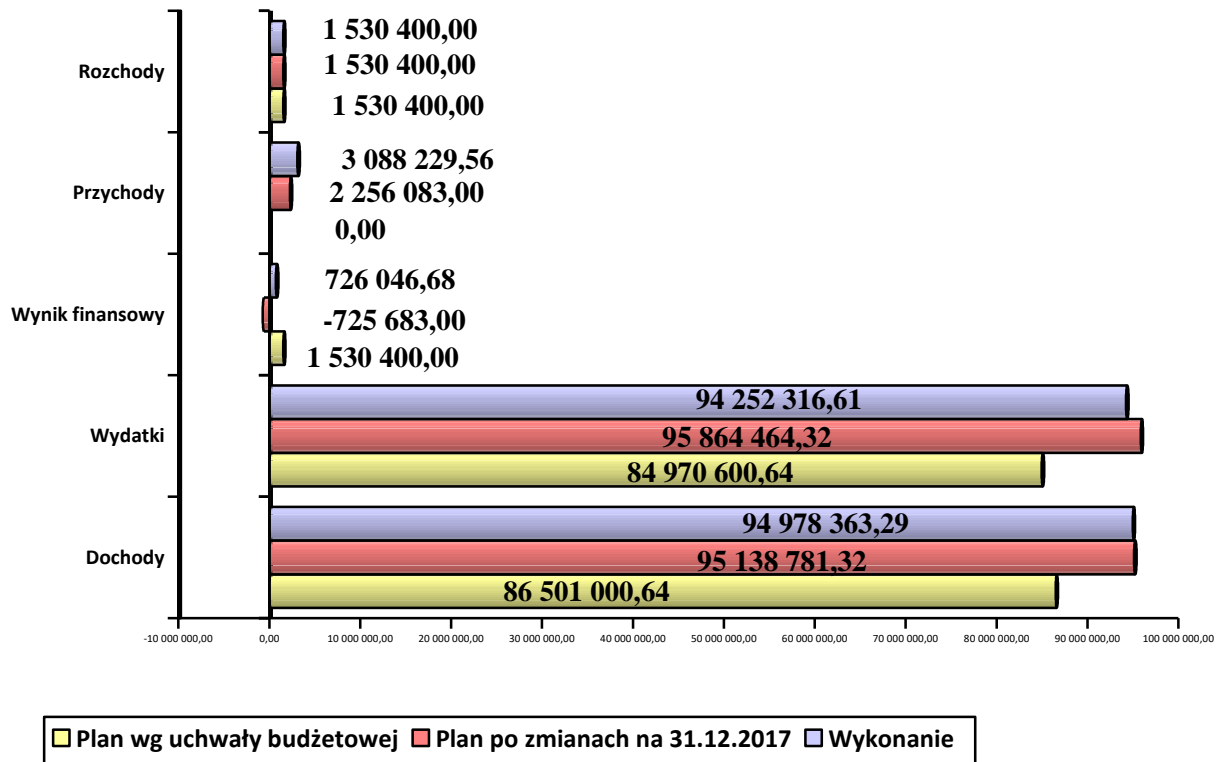
• wydatki bieżące zł:	84.243.099,32
• wydatki majątkowe zł:	11.621.365,00
– planowany deficyt zł:	725.683,00
– przychody ogółem zł:	2.256.083,00
• wolne środki zł:	2.256.083,00
– rozchody ogółem zł:	1.530.400,00
• spłata kredytów zł:	1.530.400,00

Wykonanie budżetu na dzień 31.12.2017r przedstawia się następująco:

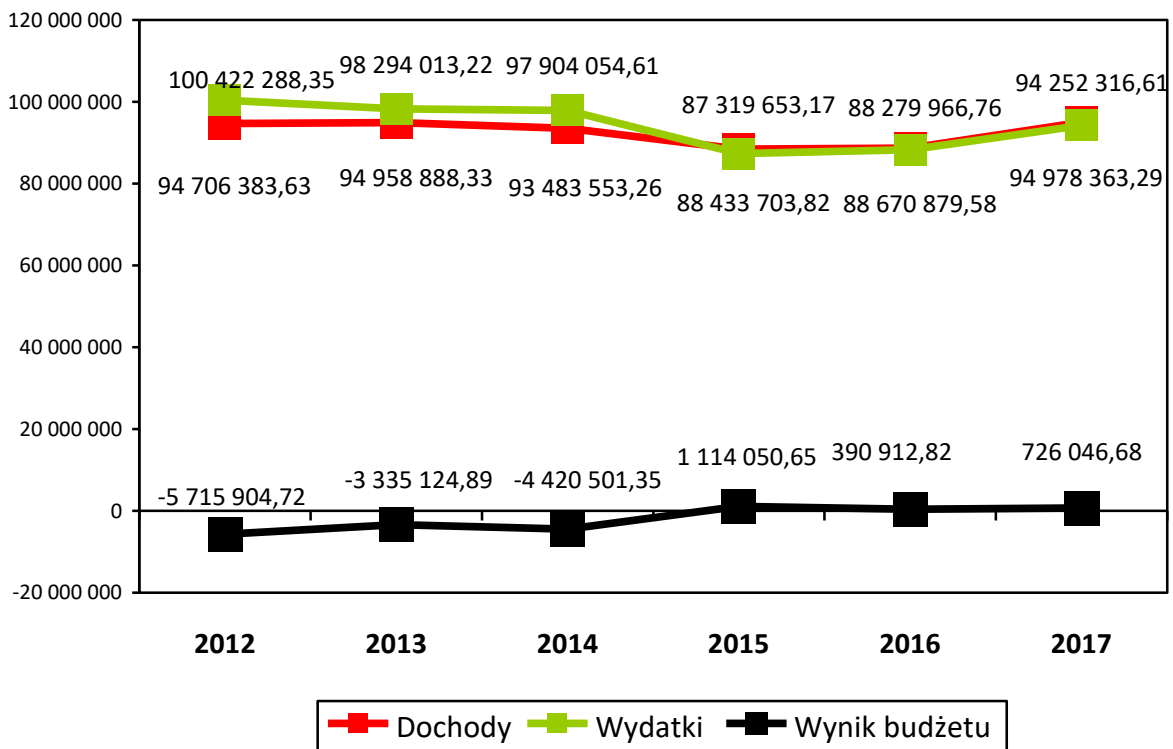
– dochody ogółem zł:	94.978.363,29
• dochody bieżące zł:	87.903.319,24
• dochody majątkowe zł:	7.075.044,05
– wydatki ogółem zł:	94.252.316,61
• wydatki bieżące zł:	83.272.513,37
• wydatki majątkowe zł:	10.979.803,24
– nadwyżka zł:	726.046,68
– przychody zł:	3.088.229,56
– rozchody zł:	1.530.400,00

Przedstawione wyżej dane zostały zobrazowane na rysunku nr 1, a na rysunku nr 2 zaprezentowano wykonanie budżetu w analogicznych okresach lat 2012-2017.

Rysunek 1 Dochody i wydatki budżetu za 2017r



Rysunek 2 Wykonanie budżetu Powiatu w latach 2012-2017



Zarówno wykonane dochody jak i wydatki są wyższe niż w poprzednim roku. Dochody ogółem są wyższe o 6.307.483,71zł, głównie w wyniku większych niż w poprzednim roku dochodów majątkowych – dotacji i środków unijnych przeznaczonych na inwestycje. Stanowią one kwotę wyższą o 3.827.697,92zł. Wzrosły także dochody bieżące o 2.479.785,79zł, głównie środki unijne, subwencja ogólna i udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa. Wydatki wzrosły o 5.972.349,85zł, w tym wydatki bieżące o 2.079.693,71zł a majątkowe o 3.892.656,14zł. Zaznaczyć należy, że dochody wzrosły o większą kwotę niż wydatki, osiągnięto dodatnią różnicę dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi co jest dobrym sygnałem w odniesieniu do art. 243 ustawy o finansach publicznych, określającego możliwość spłaty zadłużenia przez powiat.

Osiągnięte w omawianym roku dochody są najwyższe w przedstawionych latach, dotyczy to także dochodów bieżących. Wydatki są wyższe niż w ostatnich dwóch latach, ale nie osiągnęły poziomu z lat 2012-2014. Niestety wydatki bieżące także ulegają tendencji wzrostowej, niewiele wyższe były tylko w 2013 roku, ale wówczas większym wykonaniem charakteryzowały się wydatki unijne. Pomijając je, wydatki bieżące w 2017 roku osiągnęły najwyższy poziom w przedstawionym okresie, nie jest to dobra wiadomość, ale przy informacji, że dochody bieżące także osiągnęły najwyższy poziom, jest to sytuacja dopuszczalna.

W przypadku naszego powiatu, gdzie nie mamy możliwości dalszego zadłużania się, większe zaangażowanie dochodów na wydatki bieżące powoduje mniej środków na inwestycje.

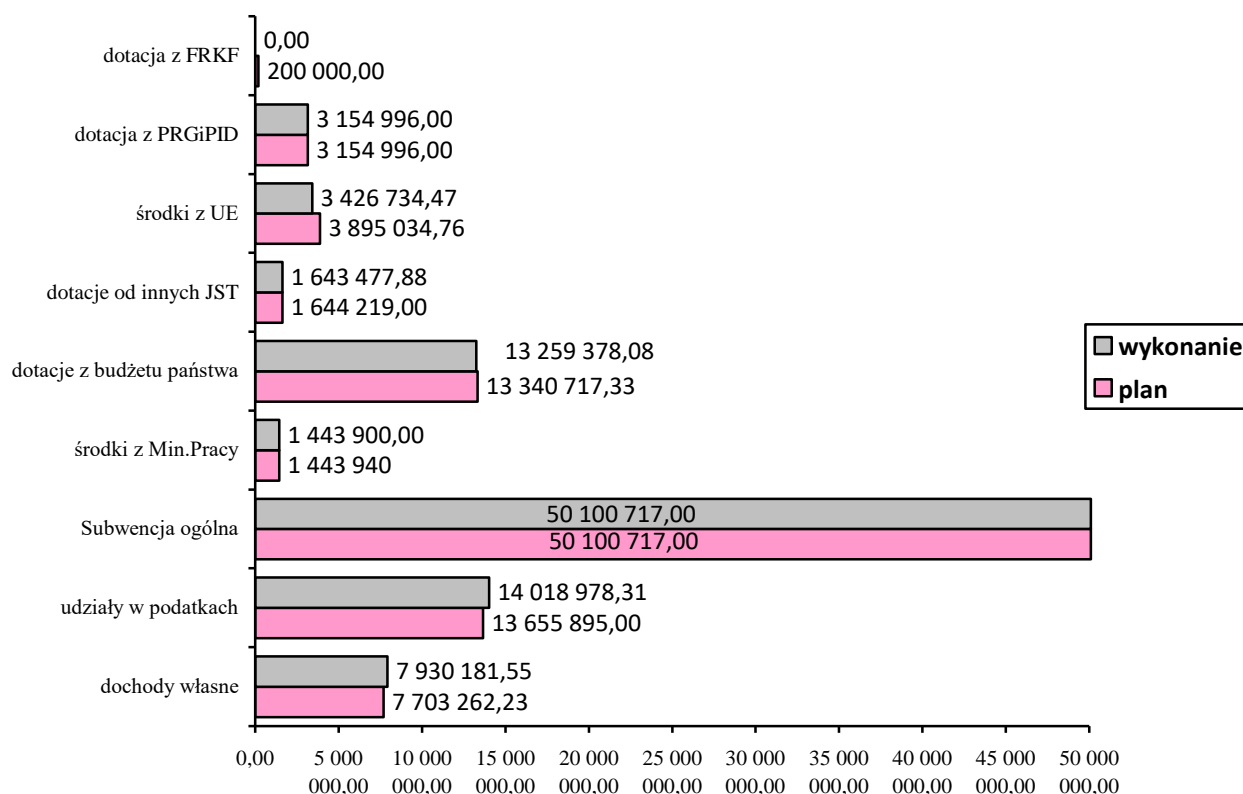
Jak widać na rysunku nr 2 Powiat Skarżyski osiągnął nadwyżkę budżetową w 2017 roku w wysokości 726.046,68zł, jest ona wyższa niż w poprzednim roku o 335.133,86zł. Jest to drugi najlepszy wynik budżetu Powiatu od 2007 roku, lepszy wynik został osiągnięty jedynie w 2015 roku, gdy nadwyżka wynosiła 1.114.050,65zł.

DOCHODY

Dochody budżetowe Powiatu Skarżyskiego zostały wykonane w kwocie **94.978.363,29zł** co stanowi 99,83% ogólnego planu. Dochody bieżące wyniosły 87.903.319,24zł co stanowi 99,99% planu a 92,55% wykonania dochodów ogółem, zaś dochody majątkowe wykonane w kwocie 7.075.044,05zł czyli w 97,94% planu

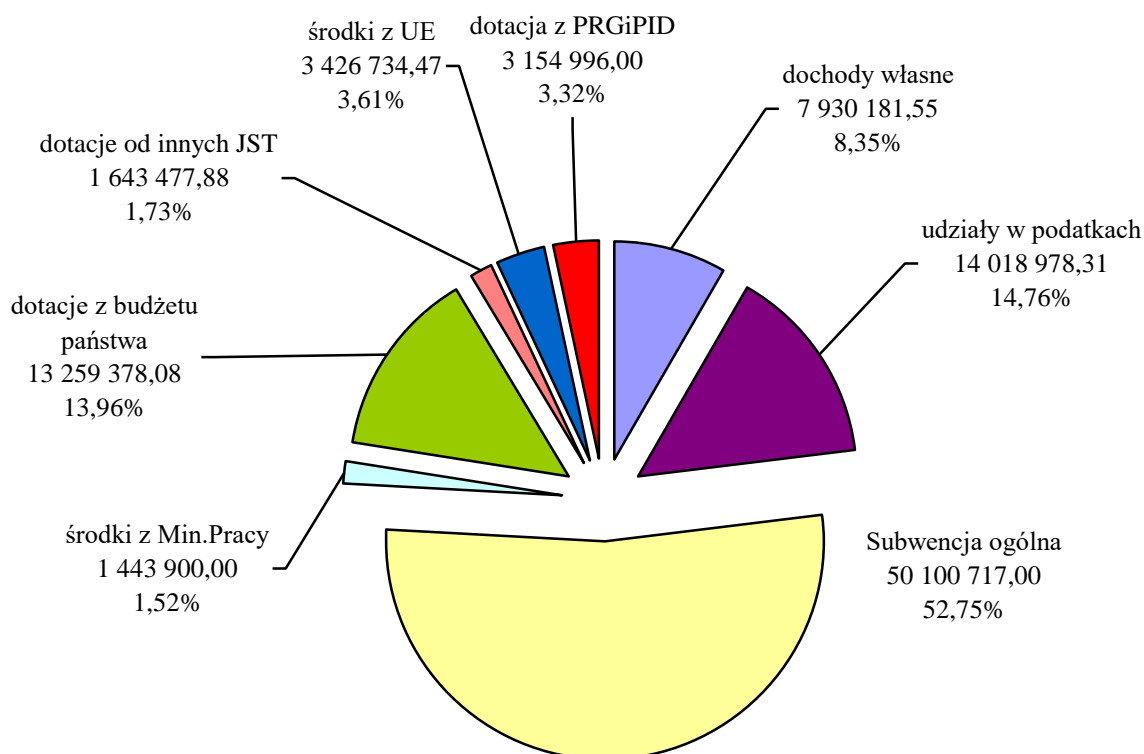
stanowią 7,45% uzyskanych dochodów ogółem. Poniższe wykresy przedstawiają wykonanie dochodów wg źródeł w stosunku do planu na 2017r oraz ich udział w wykonanych dochodach ogółem.

Rysunek 3 Wykonanie dochodów za 2017 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 czy udziały w podatku dochodowym.

Rysunek 4 Wykonanie dochodów za 2017 rok wg źródeł pochodzenia



Omówienie poszczególnych rodzajów dochodów:

1. Dochody własne

Dochody własne zostały wykonane w kwocie zł: **7.930.181,55** co stanowi **102,95%** planu. Na powyższą kwotę składają się:

- opłaty komunikacyjne zł: 1.552.398,90

Są to opłaty z tytułu wydania tablic rejestracyjnych, praw jazdy, czasowych pozwoleń i innych druków komunikacyjnych. Powyższe dochody realizowane są przez Starostwo Powiatowe. Ich wykonanie jest niższe niż w 2016 roku o 135.766,10zł. Plan na 2017 rok został wykonany w 95,83%.

- wpływy z usług zł: 3.084.217,46

są to przede wszystkim wpływy z opłat wnoszonych przez pensjonariuszy Domu Pomocy Społecznej (1.951.251,18zł), z opłat za usługi dot. prac geodezyjnych wykonywanych przez Starostwo Powiatowe (339.054,62zł), za żywienia i zakwaterowanie wychowanków w placówkach oświatowych (332.485,87zł), za dowóz dzieci do Zespołu Placówek Edukacyjno-

Wychowawczych i Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego nr 2 (458.561,20zł).

- z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego zł: 445.367,47
- wpłaty z gmin i powiatów z tytułu utrzymania dzieci w rodzinach zastępczych i placówkach opiekuńczo-wychowawczych zł: 1.133.590,17
- udział powiatu w dochodach zrealizowanych na rzecz Skarbu Państwa zł: 398.363,42

dochody te są wyższe niż w ubiegłym roku o 23.387,07zł, a stanowią 102,71% planu.

- odsetki bankowe od środków na rachunku i odsetki z tyt. nieterminowych wpłat zł: 62.432,86
- wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zł: 105.303,38
- wpływy z tytułu 2,5% kosztów obsługi PFRON zł: 55.831,00
- otrzymane darowizny zł: 9.165,00

przeznaczone dla placówki Przystań (5.365zł), dla Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy (700zł), dla Zespołu Szkół Transportowo-Mechatronicznych (3.000zł) oraz dla Zespołu Placówek Edukacyjno-Wychowawczych (100zł)

- wpływy z opłat za trwałe zarząd zł: 6.318,01
- dochody ze sprzedaży mienia kwota zł: 23.341,92
- dochody z wynajmu mienia kwota zł: 643.995,66

są to przede wszystkim wpływy ze sprzedaży samochodu służbowego Starostwa Powiatowego - 20.143,90zł

zostały wykonane w 108,86% 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 (499.826,23zł). Pozostała kwota pochodzi od innych jednostek organizacyjnych powiatu, które wynajmują pomieszczenia w swoich budynkach. Dochody z tego tytułu są niższe niż w ubiegłym roku o 42.467,69zł, a w samym Starostwie Powiatowym o 68.639,69zł. Wynika to

przede wszystkim z rezygnacji z wynajmu pomieszczeń powiatu przez Bank PKO BP.

- kary pieniężne m.in. z tytułu niewłaściwego wykonania umów zł: 22.173,23
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłat komorniczych i kosztów upomnień zł: 12.558,82
- wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych zł: 78.441,57
- pozostałe dochody w tym m.in. wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowego odprowadzenia podatku, odszkodowania, opłaty za wydawanie duplikatów świadectw i inne zł: 51.900,68
- niewykorzystane w terminie środki na wydatki niewygasające w 2016r zł: 244.782,00

Rysunek 5 Rozliczenie wydatków niewygasających w 2016r

Dz.	Rozdz	§	Nazwa zadania	Jednostka realizująca	Kwota planu	Środki wydatkowane przez jednostkę	Środki do zwrotu na dochody Powiatu	Uwagi
600	60014	6050	Rozbudowa drogi powiatowej nr 0307T w miejscowości Zalezianka od km 5+000 do km 6+800	Zarząd Dróg Powiatowych w Skarżysku-Kam	125 000	0,00	125 000,00	zadanie przeniesione do budżetu Powiatu Skarżyskiego na 2017 rok
600	60014	6050	Przebudowa drogi powiatowej nr 0557T Skarżysko-Kamienna – Mirzec w miejscowości Skarżysko Kościelne – Grzybowa Góra km 4+286 do km 7+517	Zarząd Dróg Powiatowych w Skarżysku-Kam	85 000	0,00	85 000,00	zadanie przeniesione do budżetu Powiatu Skarżyskiego na 2017 rok
600	60014	6050	Rozbudowa drogi powiatowej nr 0590T w m.Podłazie km 0+000 do km 0+350 na działce nr ewid.465	Zarząd Dróg Powiatowych w Skarżysku-Kam	25 000	23 985,00	1 015,00	zadanie wykonane
750	75020	6060	Zakup systemu kolejkowego dla Wydziału Komunikacji i Transportu	Starostwo Powiatowe	40 000	34 194,00	5 806,00	zadanie wykonane
700	70005	6050	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej należących do Powiatu Skarżyskiego	Starostwo Powiatowe	41 491	13 530,00	27 961,00	zadanie wykonane
Ogółem					316 491	71 709,00	244 782,00	

Wykonanie dochodów własnych w 2017r wyniosło 102,95% planu. Jest to dobry wynik świadczący o planowym wykonywaniu dochodów. Porównując z wykonaniem poprzedniego roku można zauważyć, że są one wyższe o 536.844,80zł. Wynika to przede wszystkim z większego niż w poprzednim roku zwrotu niewykorzystanych w terminie środków na wydatki niewygasające o 231.559zł i tym, że w poprzednim roku dochody własne pomniejszone były o 188.347,32zł tytułem zwrotu, zgodnie z wyrokiem sądowym, części kar umownych wcześniej potrąconych i przekazanych na dochody.

2.Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Powyższe dochody zostały wykonane w kwocie zł: **14.018.978,31** co stanowi **102,66%** planu. W stosunku do roku 2016 jest to kwota wyższa o 478.447,57zł. Od kilku lat można zaobserwować tendencję wzrostową tych dochodów, co jest pozytywnym sygnałem na następne lata. Wyższe są zarówno wpływy z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (o 322.841zł) jak i w podatku dochodowym od osób prawnych (o 155.606,57zł). 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: 13.569.206,00
(102,27% planu)
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych zł: 449.772,31
(115,97% planu)

3.Subwencja ogólna

Subwencja ogólna została wykonana w 2017 roku w kwocie zł: **50.100.717** tj. **100%** planu i składa się z:

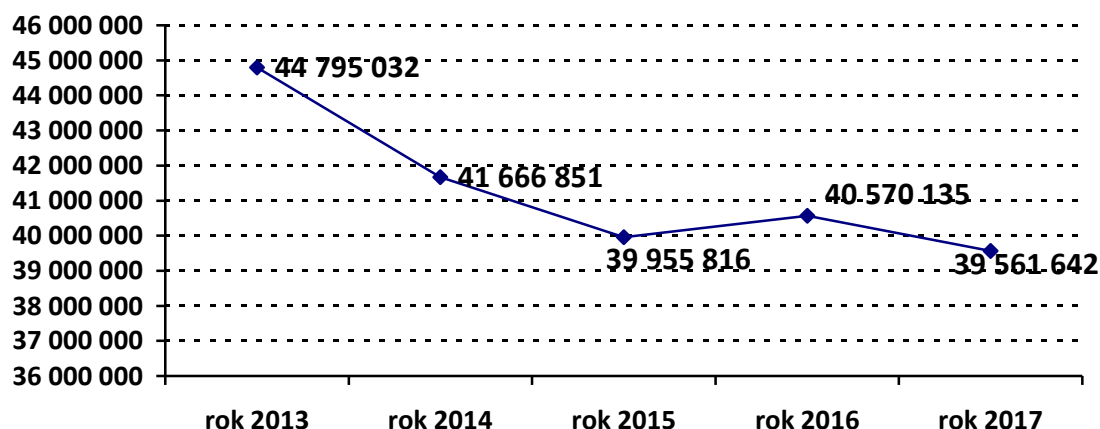
- | | | |
|----------------------------------|---------------|------------|
| – części oświatowej | wykonanie zł: | 39.561.642 |
| – części wyrównawczej | wykonanie zł: | 10.084.521 |
| – części równoważącej | wykonanie zł: | 352.859 |
| – uzupełnienie subwencji ogólnej | wykonanie zł: | 101.695 |

- na inwestycje drogowe – most w Majkowie – 83.500zł
- na uzupełnienie dochodów bieżących – 18.195zł

Dochody z tytułu subwencji stanowią największą grupę dochodów powiatu, gdyż ich udział w dochodach wykonanych ogółem wynosi 52,75%. W stosunku do 2016 roku wpływy z subwencji są wyższe o kwotę zł: 375.562 czyli o 0,76%. Wzrost wynika wyłącznie ze zwiększenia części wyrównawczej subwencji o 1.649.493zł. Zarówno część oświatowa jak i równoważąca są mniejsze od kwot, które wpłynęły w zeszłym roku. 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 3.368.299zł jako część podstawowa oraz 6.716.222zł jako uzupełniająca. Ponad milionowy wzrost zanotowała część uzupełniająca, a część podstawowa o prawie pół miliona. Jak wcześniej wspomniano spadek obserwujemy w przypadku części równoważącej subwencji o 59.943zł. 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.

Część oświatowa subwencji ogólnej jest niższa niż w ubiegłym roku o 1.008.493zł, a bez uwzględniania środków z rezerwy subwencji o 410.308zł. Środki z rezerwy w łącznej wysokości 108.412zł przeznaczone były na dofinansowanie kosztów związanych z wypłatą odpraw dla nauczycieli zwalnianych w trybie art. 20 Karty Nauczyciela, a także nauczycieli przechodzących na emeryturę na podstawie art. 88 Karty Nauczyciela. Tendencja spadkowa części oświatowej powoduje trudności w utrzymaniu placówek oświatowych. Na poniższym wykresie pokazane jest kształtowanie się części oświatowej subwencji w ostatnich pięciu latach, obrazujące powyższą tendencję.

Rysunek 6 Część oświatowa subwencji ogólnej w latach 2013-2017



Niższy jest wpływ środków z rezerwy subwencji ogólnej na inwestycje mostowe. W poprzednim roku otrzymaliśmy kwotę 292.975zł, a w omawianym roku -83.500zł. Jest to jednak uzależnione od zakresu prac. Kwota, która wpłynęła w 2017 roku pozostała niewykorzystana, w związku z tym, że składane w przetargach oferty na realizację zadania – przebudowa mostu w Majkowie, znacząco przewyższały kwoty zaplanowane w naszym budżecie.

4. Środki z Ministerstwa Rodziny, 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 **1.443.900zł**. 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 miały być przekazywane do 2017 roku, jednak ustawa o budżecie zakłada, że powiaty otrzymają jeszcze powyższe środki w 2018 roku. Wzrost tych środków w stosunku do poprzedniego roku o 283.300zł wynika z

otrzymania dodatkowych środków na nagrody specjalne oraz składki na ubezpieczenie społeczne pracowników Powiatowego Urzędu Pracy.

5. Dotacje

Dotacje stanowią drugą co do wielkości grupę dochodów budżetu Powiatu Skarżyskiego. Ich wykonanie w 2017 roku wyniosło **18.057.851,96zł** co stanowi **98,46%** planu i **19,01%** dochodów ogółem. Wykonanie dotacji przedstawia się następująco:

– Dotacje z budżetu państwa zł. **13.259.378,08**:

- na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami zł: 12.454.648,45 (99,39% 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 i uczniów nieobjętych ubezpieczeniem
 - gospodarowanie gruntami i nieruchomościami Skarbu Państwa wraz z wynagrodzeniami osób wykonujących te zadania
 - wiosenną kwalifikację wojskową
 - przeciwdziałanie przemocy w rodzinie
 - nieodpłatną pomoc prawną
 - wyposażenie szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe
 - nadzór nad bezpieczeństwem ruchu i transportu drogowego
 - wypłatę świadczeń w ramach programu Rodzina 500+
 - wypłatę świadczeń dla cudzoziemców posiadających Kartę Polaka
 - zalesianie
- na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej zł: 39.980,32 (99,95% planu)
- z przeznaczeniem na wiosenną kwalifikację wojskową i realizację programu "Za życiem" w zakresie zapewnienia realizacji zadań wiodącego ośrodka koordynacyjno-opiekuńczego na obszarze powiatu oraz w zakresie przygotowania i utrzymania miejsca dla uczennic w ciąży

- na bieżące zadania własne powiatu zł: 729.750,31 (99,35% planu)
z przeznaczeniem na utrzymanie Domu Pomocy Społecznej – 512.013zł, na wypłatę dodatków specjalnych wykonujących pracę w terenie w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie – 6.927zł, na wynagrodzenia koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej wraz pochodnymi od tych wynagrodzeń – 131.762,80zł, na sfinansowanie wyposażenia gabinetów profilaktyki zdrowotnej w związku z ustawą z dnia 15 września 2017r o szczególnych rozwiązaniach zapewniających poprawę jakości i dostępności świadczeń opieki zdrowotnej – 62.447,51zł, na zakup książek do bibliotek szkolnych – 16.600zł.
- na zadania inwestycyjne z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami zł: 34.999,00 (100% planu)
na zakup kamer termowizyjnych dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej

– Dotacje z budżetów innych JST zł: **1.643.477,88**:

- na zadania bieżące zł: 68.478,08 (98,93% planu)
na dowóz uczestników do Warsztatów Terapii Zajęciowej (13.478,08zł) i Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy (5.000zł) oraz na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla pracowników biblioteki pedagogicznej (50.000zł)
- na zadania inwestycyjne zł: 1.574.999,80 (100% planu)
na budowę ul. Ponurego – 800.000zł z Gminy Skarżysko-Kamienna,
na przebudowę ul. Paryskiej – 320.000zł z Gminy Skarżysko-Kamienna,
na budowa chodnika na ul. Spokojnej – 110.000zł z Gminy Skarżysko Kościelne
na budowę chodnika w Odrowążku – 70.000zł z Gminy Bliżyn
na rozbudowę drogi w Podłaziu – 214.000zł z Gminy Łączna
na budowę chodnika w Mostkach – 50.000zł z Gminy Suchedniów
na zakup sprzętu medycznego dla Zespołu Opieki Zdrowotnej w Skarżysku-Kamiennej - Szpital Powiatowy im. Marii Skłodowskiej-Curie – 10.999,80zł z Gminy Skarżysko-Kamienna

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

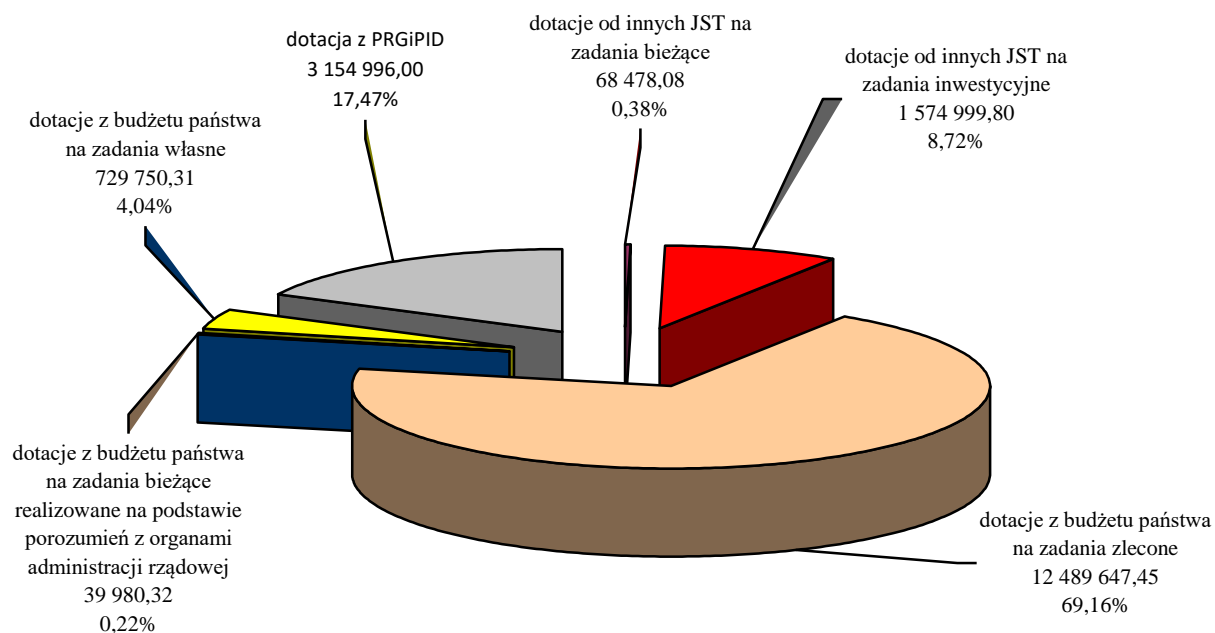
– Dotacja z Programu Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej zł:

3.154.996zł

na budowę ul. Ponurego – 2.709.216zł,
na przebudowę ul. Paryskiej – 445.780zł

- Zaplanowana był dotacja z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej, zgodnie z podpisaną umową z Ministerstwem Edukacji, w wysokości 200.000zł na budowę hali sportowej przy II Liceum Ogólnokształcącym, jednak nie wpłynęła w związku z przesunięciem realizacji projektu na następne lata.

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 69,39% wszystkich otrzymanych dotacji. W strukturze dotacji przeważają dotacje na zadania bieżące – 73,61%, majątkowe stanowią 26,39%.

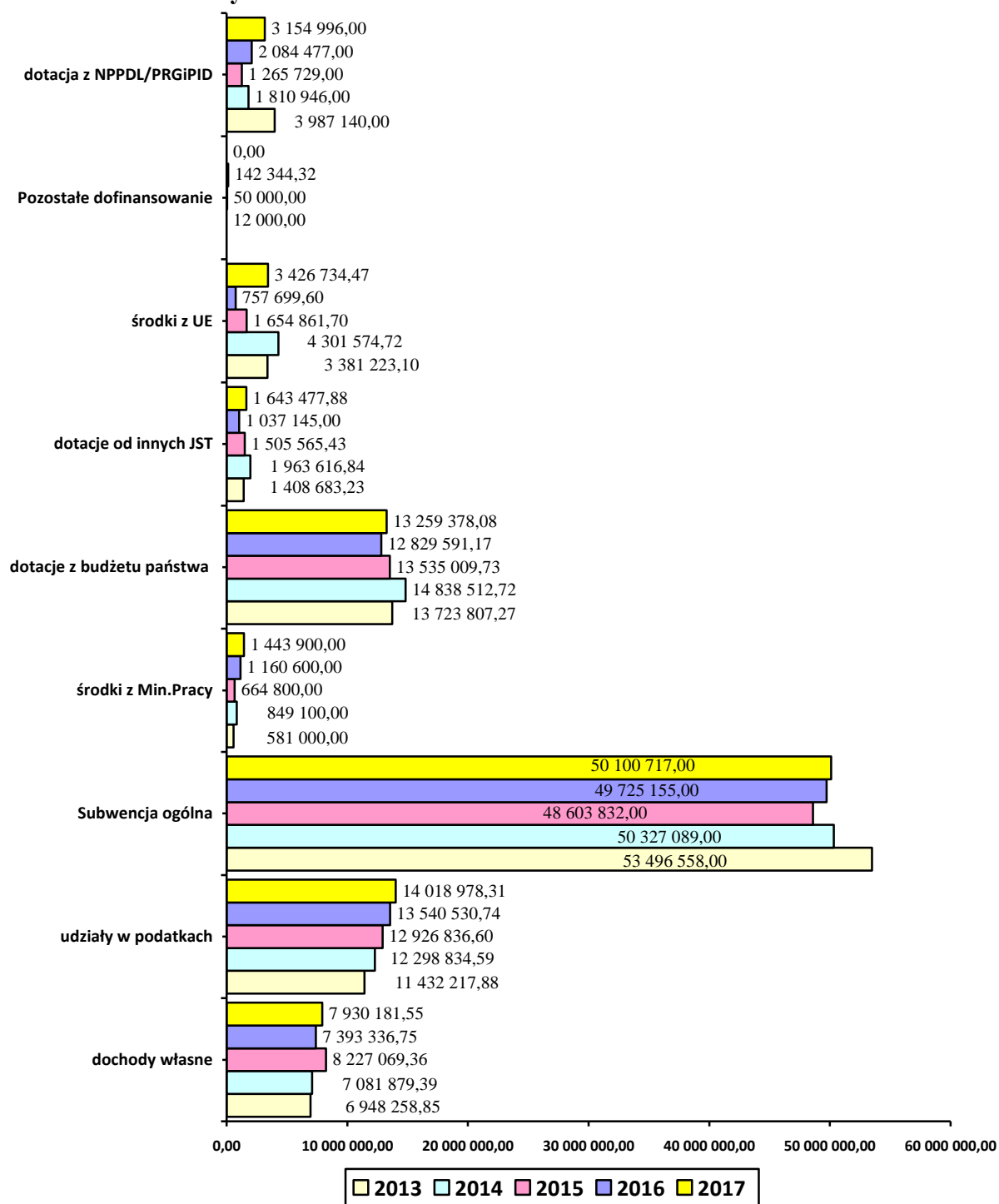
6. Środki z Unii Europejskiej

Wykonanie tych dochodów w 2017 roku wynosi **3.426.734,47zł** co stanowi 87,98% planu. Wykonane dochody dotyczą realizacji projektów w ramach programu ERASMUS (436.226,63zł), programu operacyjnego Wiedza, Edukacja, Rozwój (664.298,59zł), programu Rozwoju Obszarów Wiejskich (762.637zł) oraz Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego (1.563.572,25zł). Otrzymano środki na:

- projekt „Przygotowanie uczniów skarżyskiego Ekonomika do aktywnego uczestnictwa w europejskim rynku pracy” realizowany przez Zespół Szkół Ekonomicznych zł: 468.152,40
- projekt „Europejski wymiar rozwoju kompetencji nauczycieli gwarantem podniesienia jakości pracy szkoły” realizowany przez Zespół Szkół Technicznych zł: 95.863,31
- projekt „Europejski sukces zawodowy z Zespołem Szkół Transportowo-Mechatronicznych” realizowany przez Zespół Szkół Transportowo-Mechatronicznych zł: 100.282,88
- projekt „Staż zagraniczny szansą na rozwój kompetencji zawodowych” realizowany przez Zespół Szkół Technicznych zł: 255.696,63
- projekt „Rozwój kwalifikacji zawodowych i wiedzy o europejskim rynku pracy kluczem do sukcesu zawodowego” realizowany przez Zespół Szkół Technicznych zł: 180.530,00
- projekt „Wspieranie rodzinnej pieczy zastępczej w Powiecie Skarżyskim” realizowany przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie zł: 367.783,92
- projekt „Przebudowa drogi powiatowej Nr 0441T Mroczków-Rędocin granica województwa świętokrzyskiego (Borki) m.Rędocin na odcinku od km 2+850 000-4+091,51km” realizowany przez Zarząd Dróg Powiatowych – 762.637zł w tym refundacja wydatków z roku poprzedniego 288.547,00zł
- projekt „Poprawa dostępu w Powiecie Skarżyskim do usług świadczonych w lokalnej społeczności poprzez utworzenie placówki opieki całodobowej oferującej stały pobyt dla osób w podeszłym wieku oraz przewlekle somatycznie chorych wraz z mieszkaniami chronionymi” realizowany przez Starostwo Powiatowe zł: 1.195.788,33

Poniżej przedstawiony został wykres porównujący wykonanie dochodów w 2017 roku z latami 2013-2016.

Rysunek 8 Porównanie wykonania dochodów w latach 2013-2017



Ogółem wykonanie dochodów w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego jest wyższe o 6.307.483,71zł. Wzrosły wszystkie źródła dochodów: udziały w podatkach dochodowych, subwencja ogólna, środki z Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej, dochody własne, dotacje z budżetu państwa i środki unijne.

Realizację planu i wykonania dochodów szczegółowo przedstawiają tabele nr 2, 3, 6, 8 i 10 załączone do sprawozdania z wykonania budżetu Powiatu Skarżyskiego za 2017 rok.

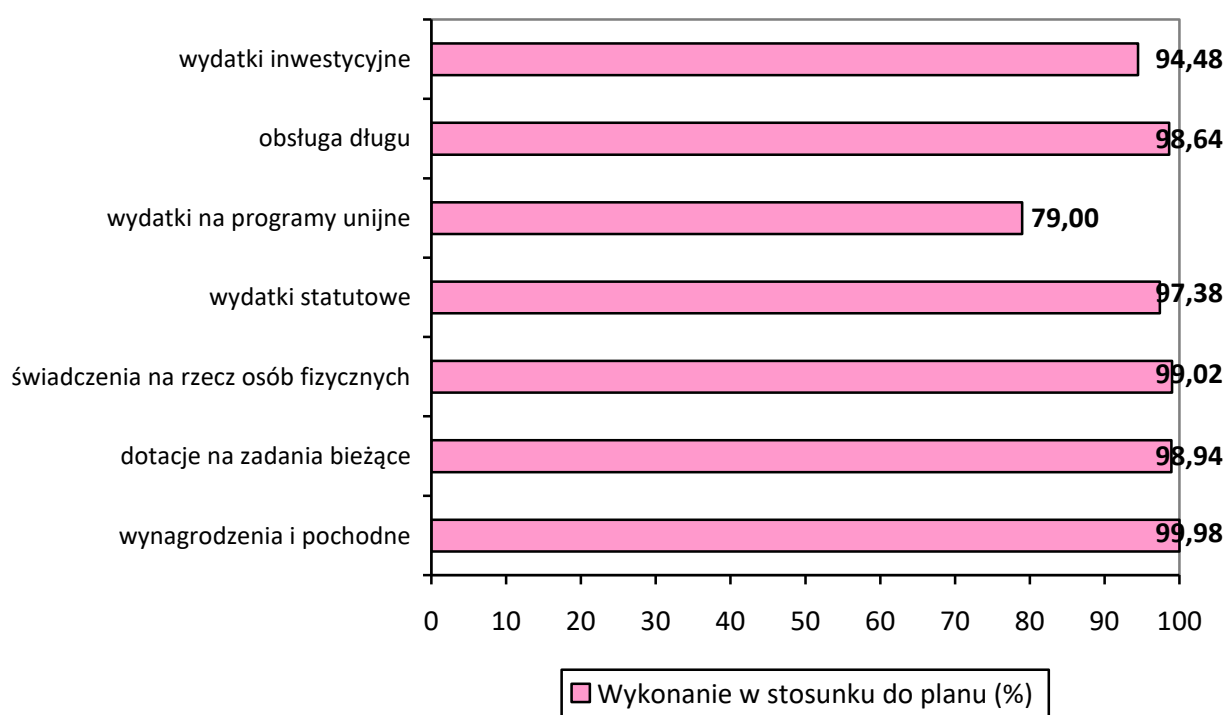
WYDATKI

Wydatki zaplanowane w budżecie powiatu w kwocie 95.864.464,32zł zostały wykonane w wysokości **94.252.316,61zł** tj. w 98,32%. Wydatki bieżące zostały zrealizowane w 98,85%, zaś wydatki majątkowe w 94,48% planu:

– wydatki bieżące	wykonanie zł:	83.272.513,37
– wydatki majątkowe	wykonanie zł:	10.979.803,24

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



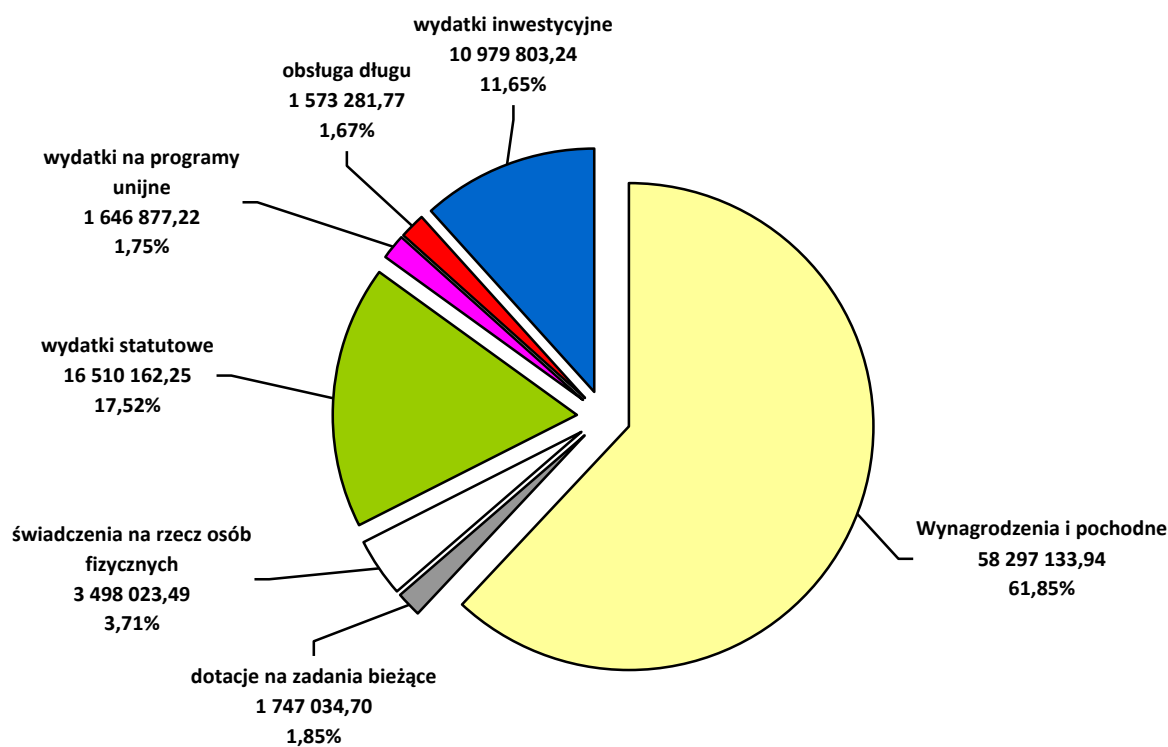
Najniższe wykonanie można zaobserwować w wydatkach związanych z realizacją projektów w ramach dofinansowania ze środków zagranicznych. Wynika to z tego, że w trakcie realizacji projektów następują zmiany w harmonogramach i część wydatków przenoszona jest na następne lata bądź występują oszczędności, które instytucje zarządzające pozwalają zagospodarować na inne wydatki związane z projektem bądź nie wyrażają takiej zgody. Niewykonanie w wydatkach inwestycyjnych wynosi kwotę 641.561,76zł i dotyczy przede wszystkim niewykorzystaniem kwoty 200.000zł na budowę hali sportowej przy II Liceum Ogólnokształcącym i kwoty 25.000zł na projekt utworzenia

domu dla matek z małoletnimi dziećmi i kobiet w ciąży w związku ze zbyt krótkim okresem na realizację, niewykorzystaniem kwoty 183.500zł na przebudowę mostu w Majkowie w wyniku braku środków w budżecie na podpisanie umowy z Wykonawcą gdyż złożone oferty znacząco przekraczały w/w kwotę oraz występującymi oszczędnościami po rozstrzygnięciach przetargowych, gdzie największe wystąpiły przy przebudowie ul.Paryskiej w Skarżysku-Kamiennej – 139.929,36zł, choć wystąpiły one jedynie dlatego, że pod koniec roku otrzymaliśmy dofinansowanie z PRGiPID, a mieliśmy pełne zabezpieczenie ze środków powiatu.

Pozostałe grupy wydatków zostały wykonane niemal w pełnej wysokości planu i zostaną omówione w dalszej części sprawozdania przy opisywaniu poszczególnych działów klasyfikacji budżetowej.

Wykonanie wydatków ogółem jest wyższe w stosunku do poprzedniego roku o 5.972.349,85zł. Wynika to ze wzrostu wydatków bieżących o 2.079.693,71zł i wydatków inwestycyjnych o 3.892.656,14zł. W ramach wydatków bieżących wzrosty zanotowały wynagrodzenia wraz z pochodnymi o 2.145.017,56zł, wydatki unijne o 912.431,46zł i wydatki na obsługę długu o 314.644,20zł. Pozostałe wydatki bieżące zanotowały spadki.

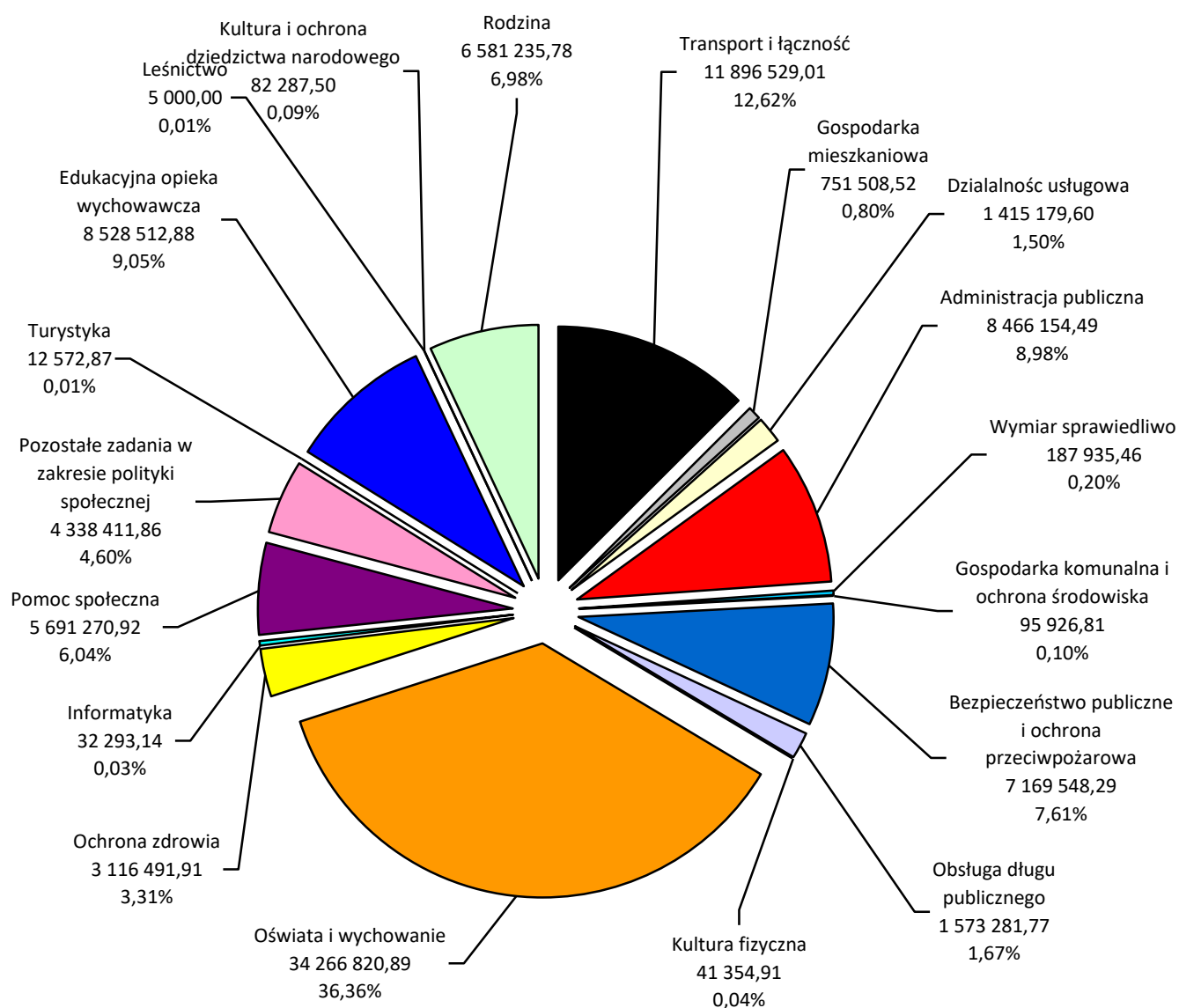
Rysunek 10 Wykonanie poszczególnych grup wydatków w stosunku do wykonania wydatków ogółem



Jak widać na powyższym wykresie największą grupę wydatków stanowią wynagrodzenia i pochodne. Zaś około 60% 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 geodezyjno-urzędniowe na potrzeby rolnictwa związane ze scalaniem i wymianą gruntów oraz zagospodarowaniem poscaleniowym. W związku z brakiem potrzeb w tym zakresie dotacja pozostała niewykorzystana.

Dział 020: LEŚNICTWO

W dziale zaplanowane były środki w wysokości **5.000zł** na zalesianie gruntów i pochodziły z dotacji z budżetu państwa. Zgodnie z ustawą z dnia 28 września 1991 roku o lasach właściciele lub użytkownicy wieczysti gruntów mogą otrzymać dotacje z budżetu państwa przeznaczone na całkowite lub częściowe pokrycie kosztów zalesienia gruntów przeznaczonych na ten cel zgodnie z miejscowym planem zagospodarowania przestrzennego lub decyzją o warunkach zabudowy i zagospodarowaniu terenu. Decyzję w tej sprawie wydaje starosta na wniosek właściciela lub użytkownika wieczystego, po zaopiniowaniu przez wójta, burmistrza lub prezydenta miasta. W 2017 roku złożony został jeden wniosek i środki w zaplanowanej wysokości zostały przekazane dla Spółki dla zagospodarowania wspólnoty gruntowej we wsi Lipowe Pole Plebańskie.

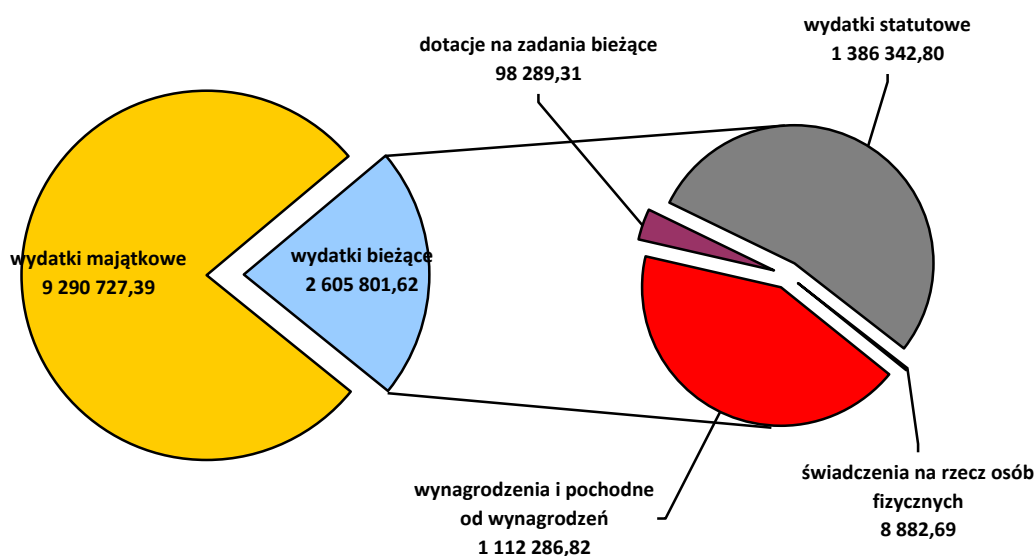
Dział 600: TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Wydatki wykonywane są przez Zarząd Dróg Powiatowych i częściowo przez Starostwo Powiatowe. Wykonanie wynosi 11.896.529,01zł co stanowi 96,66% planu. W kwocie tej przeważają wydatki inwestycyjne, stanowią 78,10%. Wydatki inwestycyjne wyniosły 9.290.727,39zł i dotyczyły zadań:

- Budowa ul.Ponurego w Skarżysku-Kamiennej – 5.648.942,62zł (kwota 149.000zł została ujęta w wykazie wydatków niewygasających w 2017r)
- przebudowy ul.Paryskiej w Skarżysku-Kamiennej – 1.082.850,64zł
- Przebudowa drogi powiatowej nr 0557T Skarżysko-Kamienna –Mirzec w miejscowości Skarżysko Kościelne – Grzybowa Góra – 84.413,03zł (dokumentacja projektowa)
- Rozbudowa drogi powiatowej Nr 0307T w m. Zalezianka – 124.968zł (dokumentacja projektowa)
- Budowa chodnika w m.Mostki – 273.668,24zł

- Budowa chodnika w miejscowości Odrowążek – 292.281,98zł
- budowa chodnika ul.Spokojna od skrzyżowania z drogą nr 0557T do granicy Powiatu Skarżyskiego – 392.304,56zł
- Przebudowa drogi powiatowej w m.Podłazie – 496.461,28zł
- budowa ronda na skrzyżowaniu ulic 3-go Maja, Towarowej i 11-go Listopada – 20.000zł (dokumentacja projektowa)
- Przebudowa drogi powiatowej nr 0594T wraz z budową chodnika ul.Zagórska w Suchedniowie (dokumentacja projektowa) – 30.000zł
- Przebudowa drogi powiatowej w m.Rędocin – 747.113,04zł
- Budowa zintegrowanego systemu komunikacyjnego obejmującego wykonanie przebudowy istniejącego układu komunikacyjnego wraz z budową obiektu w celu przekroczenia linii kolejowej nr 8 Warszawa-Kraków i skomunikowania Osiedla Dolna Kamienna z Osiedlem Przydworcowym w Skarżysku-Kamiennej – 47.724zł
- Dotacja dla Powiatu Kieleckiego na przebudowę mostu w ciągu drogi powiatowej w msc.Barcza – 50.000zł (wydatek ujęty w wykazie wydatków niewygasających w 2017r)

Rysunek 12 Struktura wydatków w dziale Transport i łączność



Wydatki bieżące wykonane w kwocie zł: 2.605.801,62 dotyczą przede wszystkim:

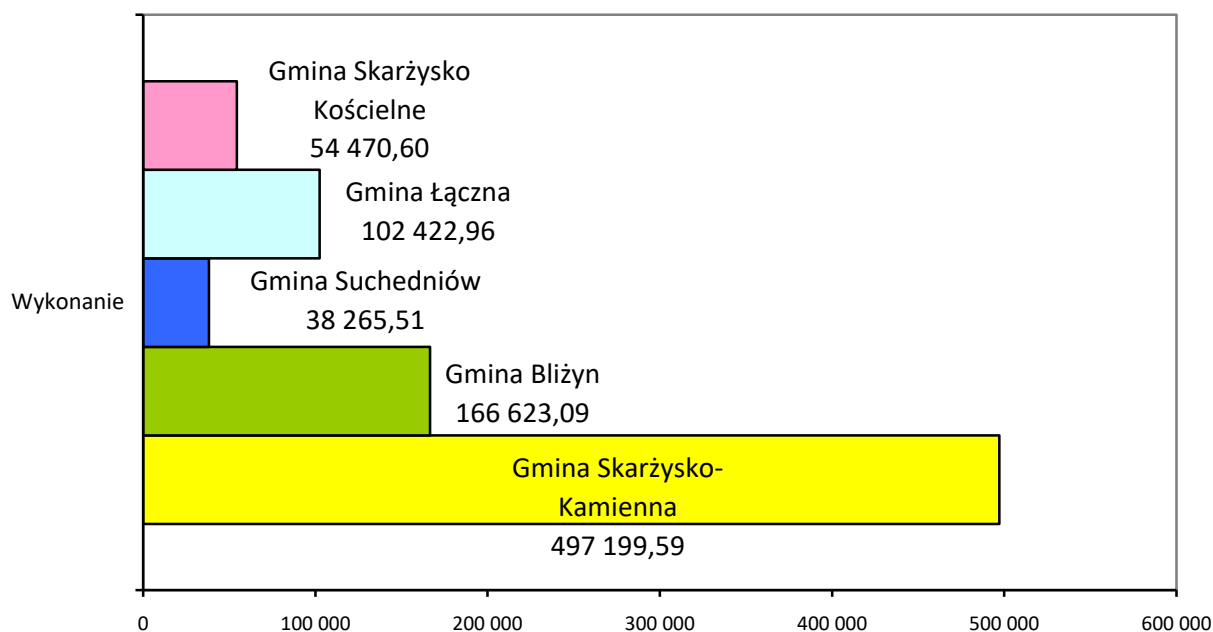
- przeprowadzanych remontów na drogach i chodnikach powiatowych (wraz z zakupem materiałów do remontów) zł 248.281,28
- poprawa odwodnienia rowów, przepustów zł 38.530,37
- zimowego utrzymania dróg i chodników powiatowych (wraz z zakupem piaski i soli) zł 414.504,42

w tym dotacja dla Gminy Bliżyn zł: 98.289,31

– wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń w ZDP (zatrudnionych było 24 osób i 11 osób wykonywało umowy zlecenia) w tym nagrody dla pracowników – 6.700zł, odprawy – 21.960zł, nagrody jubileuszowe – 34.105zł	zł 1.111.897,38
– wynagrodzenia pracowników prowadzących rejestry przedsiębiorców prowadzących ośrodki szkolenia kierowców oraz przedsiębiorców prowadzących stację kontroli pojazdów oraz realizujących nadzór na stacjach kontroli pojazdów	zł 389,44
– koszenia zieleni, wycinka drzew	zł 67.094,57
– sprzątnięcia dróg i chodników	zł 74.444,40
– zagospodarowania rond	zł 8.000,00
– oznakowania poziomego dróg	zł 58.503,27
– ubezpieczenia dróg i samochodów	zł 35.713,00
– utrzymania samochodów służbowych i sprzętów	zł 136.544,98
– zakupu znaków drogowych	zł 27.066,15
– zakupu i konserwacji sygnalizatorów świetlnych	zł 70.400,00
– przeglądów obiektów mostowych	zł 10.701,00
– zakupu energii cieplnej i elektrycznej (głównie dot. sygnalizatorów świetlnych-37.823,24zł)	zł 54.851,85
– odpisu na ZFŚS	zł 21.885,31
– podatku od nieruchomości	zł 8.476,00
– opłat za czynsz, trwały zarząd i usługi telekomunikacyjne	zł 23.093,55
– obsługi prawnej	zł 36.900,00
– wyznaczenie wojskowej klasyfikacji MLC obciążenia obiektów mostowych usytuowanych w ciągach dróg publicznych	zł 10.947,00
– kosztów postępowania sądowego, wypłat odszkodowań za zajęcie gruntów	zł 76.680,36
– opłat pocztowych	zł 12.413,21
– kosztów ewidencji dróg powiatowych	zł 15.372,00
– szkoleń pracowników i kosztów podróży służbowych	zł 6.224,00
– pozostałe wydatki dotyczą m.in. świadczeń dla pracowników z tyt. BHP, zakupu artykułów biurowych i wyposażenia, prenumeraty prasy, badań lekarskich 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



Na pokrycie wynagrodzeń pracowników prowadzących rejestry przedsiębiorców prowadzących ośrodki szkolenia kierowców oraz przedsiębiorców prowadzących stację kontroli pojazdów oraz realizujących nadzór na stacjach kontroli pojazdów Powiat otrzymał dotacje z budżetu państwa w wysokości 389,44zł. Poza tymi środkami, część wydatków inwestycyjnych dofinansowana była ze środków zewnętrznych. Powiat otrzymał dofinansowanie z Programu Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej w latach 2016-2019 na dwa zadania: budowa ul.Ponurego w Skarżysku-Kamiennej – 2.709.216zł i przebudowa ul.Paryskiej w Skarżysku-Kamiennej – 445.780zł. Poza tym wpłynęły środki z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na inwestycję drogową w Rędocinie w Gminie Bliżyn w wysokości 762.637zł, w tym z tytułu refundacji wydatków dokonanych w poprzednim roku – 288.547zł. Jeszcze w I półroczu powiat otrzymał środki z rezerwy subwencji ogólnej na przebudowę mostu w miejscowości Majków w wysokości 83.500zł. Niestety złożone oferty na realizację zadania w ramach ogłaszanych przetargów znacząco przewyższały środki zaplanowane w budżecie na ten cel, w związku z tym, otrzymane środki pozostały niewykorzystane.

Poza wyżej wymienionymi środkami Powiat otrzymał dotacje z gmin na realizację inwestycji drogowych na ich terenach w łącznej wysokości 1.564.000zł i tak:

z Gminy Skarżysko – Kamienna – 1.120.000zł na budowę ul.Ponurego (800.000zł)
i na przebudowę ul.Paryskiej (320.000zł)

z Gminy Bliżyn - 70.000zł na budowę chodnika w Odrowążku

z Gminy Skarżysko Kościelne – 110.000zł na budowę chodnika na ul.Spokojnej

z Gminy Suchedniów – 50.000zł na budowę chodnika w Mostkach.

z Gminy Łączna – 214.000zł na rozbudowę drogi w miejscowości Podłazie.

Dział 630: TURYSTYKA

Wydatki w tym dziale dotyczą zadań z zakresu upowszechniania turystyki. W 2017 roku zostały wydatkowane środki w wysokości zł: 12.572,87 co stanowi 99,55% planu.

Poniesiono wydatki na realizację imprez:

– Powiatowy Rajd Rowerowy zł:	185,98
– Powiatowy Marszobieg na rozpoczęcie wakacji zł:	3.527,64
– Powiatowy Marszobieg na zakończenie wakacji zł:	1.510,12
– Powiatowy Marszobieg Jesienny zł:	4.350,39
– XVII Półmaraton Skarżyski zł:	2.998,74

Dział 700: GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wykonanie wydatków w tym dziale w 2017 roku wyniosło kwotę zł: **751.508,52** co stanowi 92,90%. Wydatki bieżące wyniosły 716.576,52zł i dotyczyły 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 2017r wpłynęła kwota dotacji w wysokości zł: 209.979 i w kwocie 86.786,04zł została wydatkowana na wykonanie operatów szacunkowych i dokumentacji geodezyjnej, opłaty za ogłoszenia w prasie i koszty szkoleń pracowników. Pozostała część dotacji w wysokości 123.192,96zł została wykorzystana na pokrycie kosztów wynagrodzeń pracowników wykonujących zadania Skarbu Państwa.

Wydatki w wysokości 277.937,24zł to koszty wynagrodzeń wraz z odpisem na ZFŚS pracowników Starostwa Powiatowego zajmujących się gospodarką gruntami i nieruchomościami, zarówno Skarbu Państwa jaki i Powiatu Skarżyskiego:

- wynagrodzenia osobowe – 212.930,93zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 15.050,38zł
- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy – 44.027,93zł
- odpis na ZFŚS – 5.928zł

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: 124.128,36
- Budynku przy Placu Floriańskim zł: 82.891,89
- spalarnia, kotłownia i hydrofornia przy szpitalu zł: 5.418,18
- budynek po III Liceum Ogólnokształcącym zł: 15.717,05

Pozostała kwota wydatków zł: 123.697,76 dotyczy podatku od nieruchomości (72.677,09zł), ubezpieczenia mienia powiatu (26.089zł), opłaty za wpis do rejestru w związku z wystawieniem praw majątkowych PMEŃ (białe certyfikaty) (2.767,50zł), kosztów postępowania sądowego (5.697,44zł), wykonania ekspertyzy dot. izolacji fundamentów dawnego III LO (4.115zł), wykonania audytu energetycznego i kosztorysu inwestycji termomodernizacja Bursy Szkolnej ZPEW (1.476zł), weryfikacji raportu z monitorowania efektu ekologicznego (1.845zł), ogłoszeń prasowych (7.637,16zł) i innych drobnych opłat.

Wydatki inwestycyjne w kwocie 34.932zł dotyczą wykonania dokumentacji zadania „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej należących do Powiatu Skarżyskiego” i jest to wydatek ujęty w wykazie wydatków, które nie wygasły z upływem 2017 roku.

Dział 710: DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Wydatki tego działu dotyczą dwóch rozdziałów:

- 71012: „Zadania z zakresu geodezji i kartografii” zł: 1.059.181,82

Rozdział dotyczy kosztów związanych z wykonaniem dokumentacji geodezyjnej umożliwiającej doprowadzenie do zgodności danych w ewidencji gruntów ze stanem prawnym nieruchomości, koszty związane z założeniem ewidencji budynków oraz koszty opracowania dokumentacji dotyczącej regulacji prawnej gruntów Skarbu

Państwa. W przypadku gruntów Skarbu Państwa Powiat otrzymuje dotacje z budżetu państwa, która wyniosła 225.000zł. Pozostałe wydatki sfinansowane są ze środków własnych powiatu, gdyż w rozdziale tym mieszczą się także jego zadania własne.

Wydatkowano środki na wynagrodzenia pracowników Starostwa Powiatowego wykonujących zadania z zakresu geodezji i kartografii wraz z odpisem na ZFŚS – 905.991,34zł:

- wynagrodzenia osobowe – 705.546zł w tym: ekwiwalent za urlop dla dwóch pracowników 1.152zł, nagrody jubileuszowe dla trzech osób 19.293,75zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 52.616,34zł
- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy – 125.301zł
- odpis na ZFŚS – 22.528zł

Pozostałe wydatki w kwocie 153.190,48zł dotyczą wykonania dokumentacji geodezyjno-prawnej koniecznej do regulacji stanu prawnego nieruchomości powiatu i Skarbu Państwa (120.873,10zł), opracowania studium wykonalności projektu „e-geodezja - cyfrowy zasób geodezyjny Województwa Świętokrzyskiego” (7.995zł), wykonania mebli dla Wydziału Geodezji (7.500zł), zakupu serwera na potrzeby projektu e-geodezja (13.099,50zł), zwrotu należności wraz z odsetkami zgodnie z wyrokiem sądowym (2.881,61zł) oraz zakupu materiałów.

– 71015: „Nadzór budowlany” zł: 355.997,78

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

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wraz z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym zł: 305.117,04
- pozostałe wydatki zł: 50.880,74

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

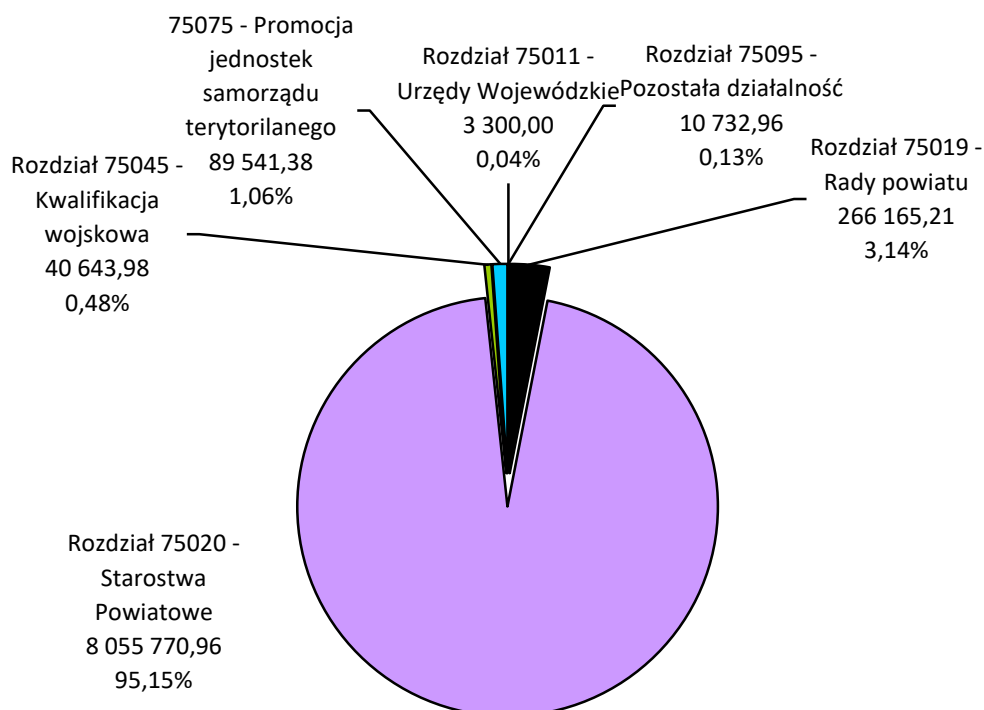
Wydatki w wysokości 29.493,14zł dotyczą zachowania ciągłości projektu „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Powiecie Skarżyskim” realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka. Polega ona na zapewnieniu dostępu do internetu wszystkim uczestnikom projektu przez 5 lat od zakończenia projektu. Projekt został zakończony we wrześniu 2015r i wzięło w nim udział 50 gospodarstw domowych oraz 6 jednostek podległych powiatowi.

Poza tym poniesiono wydatki w kwocie 2.800zł na szkolenia informatyków w ramach porozumienia o współpracy zawartego przez jednostki samorządu terytorialnego Województwa Świętokrzyskiego.

Dział 750: ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki tego działu wg rozdziałów przedstawione są na poniższym wykresie

Rysunek 14 Wykonanie wydatków działu 750 - Administracja publiczna wg rozdziałów

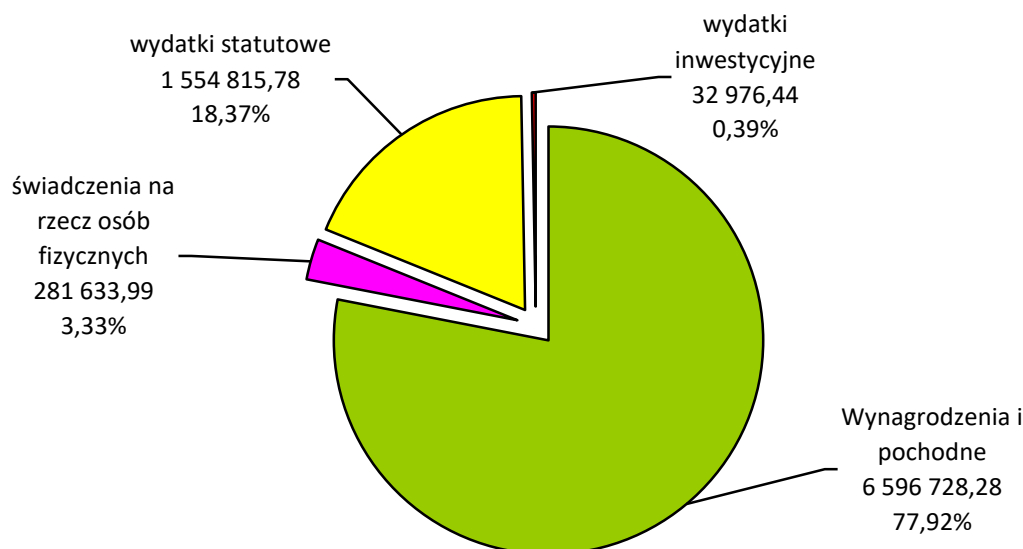


Największy udział w wydatkach mają wydatki związane z obsługą Starostwa Powiatowego, gdyż stanowią ponad 95%.

Na wydatki związane z kwalifikacją wojskową, w tym na wynagrodzenie pracownika Starostwa Powiatowego zajmującego się tym zadaniem otrzymaliśmy dotacje z budżetu państwa w łącznej wysokości 43.943,98zł.

W podziale na grupy wydatków wykonanie tego działu przedstawia poniższy rysunek.

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



Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią największą grupę wydatków. W tym dziale mieści się bowiem ponad 81% wynagrodzeń pracowników Starostwa Powiatowego wraz z wynagrodzeniami osób zatrudnionych na podstawie umów zlecenia. Pozostała część wynagrodzeń wypłacana jest w rozdziałach 70005 i 71012 (Wydział Geodezji, Kartografii, Katastru i Gospodarki Nieruchomościami) i 85321 (Zespół ds. Orzekania o Niepełnosprawności).

1. Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń - wykonane w 99,98% w stosunku do planu - stanowią największą grupę wydatków:

– wynagrodzenia osobowe zł:	5.124.187,68
w tym ekwiwalent za niewykorzystany urlop dla 6 osób zł:	3.532,80
nagrody jubileuszowe dla 14 osób zł:	147.007,00
nagrody starosty dla 5 osób zł:	8.500,00
– składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy zł:	1.017.624,74

- dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2016 rok zł: 401.433,73
- wynagrodzenia bezosobowe zł: 53.482,13
dotyczą głównie zatrudnienia na umowę zlecenia osób wchodzących w skład Komisji Poborowej oraz obsługujących tą Komisję (17.480zł), dla osoby wykonującej remont w pomieszczeniach Starostwa Powiatowego na potrzeby Wydziału Komunikacji (6.400zł) oraz wykonującej audyty wewnętrzne (26.451,62zł), dla osoby zatrudnionej w ramach imprez promocyjnych (50zł) a także wynagrodzenia z tytułu zastępstwa procesowego dla radcy prawnego (3.100,51zł).

2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych – wykonane w 98,73% planu - dotyczą przede wszystkim:

- wypłat ryczałtów dla radnych zł: 264.794,00
- zakupów materiałów i usług wymaganych przez BHP (herbata, woda, ekwiwalent za odzież roboczą, refundacja kosztów okularów) zł: 16.839,99

3. Wydatki statutowe – wykonane w 93,59% planu - dotyczą głównie:

- zakupu druków dla Wydziału Komunikacji zł: 523.118,77
- zakupu energii: elektrycznej, ciepłej i wody zł: 190.000,00
w tym: budynek przy ul.Konarskiego – 129.299,16zł
budynek przy Placu Floriańskim – 60.700,84zł
- zakupu tablic rejestracyjnych zł: 50.419,87
- opłat pocztowe zł: 81.716,01
- usługi komunalne (wywóz nieczystości, ścieki) zł: 14.053,66
w tym: budynek przy ul.Konarskiego – 11.860,38zł
budynek przy Placu Floriańskim – 2.193,28zł
- odpisu na ZFŚS zł: 119.217,59
- badania lekarskie pracowników zł: 4.921,00
- opłat telekomunikacyjnych zł: 48.678,61
- zakupy dla Biura Rady i Sekretariatu zł: 6.095,32
- zakupy na potrzeby Komisji Poborowej zł: 19.834,53

– zakup publikacji i prenumerata prasy (z dostępem internetowym, w tym dostęp do lexa) zł:	16.727,21
– zakup mebli i wyposażenia zł:	14.949,19
– zakup art. biurowych zł:	33.421,14
– wykonanie pieczętek zł:	1.941,89
– zakup środków czystości do sprzątania budynków Starostwa zł:	14.415,59
– zakup sprzętu komputerowego, oprogramowania oraz materiałów eksploatacyjnych zł:	43.576,23
– usługa usuwania z drogi oraz parkowania pojazdów zł:	109.334,48
– usługi w zakresie doradztwa podatkowego zł:	6.888,00
– przeprowadzenie certyfikacji systemu zarządzania jakością zł:	4.797,00
– abonament za wynajem urządzeń drukujących oraz opłata za wydruki zł:	17.900,41
– utrzymanie samochodu służbowego zł:	8.954,14
– ubezpieczenie samochodu zł:	4.189,00
– organizacja imprez promocyjnych, zakup nagród, materiałów promocyjnych, wykonanie publikacji na temat powiatu, ogłoszenia w prasie, opłata członkowska w ROT i ZPP zł:	95.569,17
– konserwacja, przeglądy sprzętu , zakup materiałów do remontu i konserwacji zł:	38.618,68
– konwój kasjera zł:	8.118,00
– utrzymanie programów funkcjonujących w Starostwie Powiatowym (w tym strony BIP) zł:	6.314,39
– szkolenia pracowników wraz z przejazdami (w tym ryczałt za używanie samochodu prywatnego do celów służbowych) i zakwaterowaniem	47.328,54

4. Wydatki inwestycyjne – wykonane w 96,81% planu – dotyczą:

- zakupu serwera kontrolera domeny Starostwa – 14.061,49zł
- zakupu sprzętu do inwentaryzacji – 18.914,95zł

Dział 754: BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Wydatki w 2017 roku zostały wykonane w wysokości zł: 7.169.548,29 co stanowi 98,72% planu. Dotyczą one przede wszystkim utrzymania Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Skarżysku-Kamiennej – 7.076.175,55zł. Wydatki z tego tytułu są w całości finansowane z dotacji z budżetu państwa. Są to głównie:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla 93 osób w tym 90 funkcjonariuszy zł: 5.905.575,55
w tym: nagrody jubileuszowe – 77.751,43zł
 - odprawy w związku ze zwolnieniem ze służby – 67.750,64zł
 - rekompensata za przedłużony czas pracy – 325.904,17zł
 - nagrody i zapomogi funkcjonariuszy – 253.186,14zł
 - odszkodowania powypadkowe – 13.408zł
 - równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla funkcjonariuszy – 177.417,84zł
 - dotatkowe wynagrodzenie roczne za 2016 rok – 365.124,16zł
- 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: 280.745,33
- 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: 374.734,02
- zakup mundurów i ubrań specjalnych zł: 181.351,42
- zakup energii elektrycznej, gazu i wody zł: 97.653,80
- remont i konserwacja sprzętów zł: 58.017,00
- usługi telekomunikacyjne zł: 6.200,00
- odprowadzenie ścieków i wywóz nieczystości zł: 11.831,54
- zakup usług zdrowotnych zł: 14.454,00
- zakup środków żywności zł: 3.204,00

– podróże służbowe pracowników zł:	2.520,00
– podatek od nieruchomości zł:	22.217,00
– kursy i szkolenia pracowników zł:	10.768,42
– wydatki inwestycyjne zł:	34.999,00
dotyczą zakup kamer termowizyjnych	

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 zakupiono sprzęt niezbędny do wykonywania prac Zespołu ds. Zarządzania Kryzysowego i wykonano pieczętkę na łączną kwotę 1.583,44zł.

Poza tym przekazano siedem dotacji dla ochotniczych straży pożarnych:

- na wymianę zużytych opon w samochodach strażackich – 10.000zł dla OSP Sorbin
- na zakup prądnicy oraz butów specjalnych dla strażaków – 2.500zł dla OSP w Nowym Odrowążku
- na zakup pompy szlamowej wraz z osprzętem – 7.500zł dla OSP w Mroczkowie
- na zakup sprzętu pożarniczego – 8.000zł dla OSP w Łącznej
- na zakup terminala GSM DTG – 1.720,30zł dla OSP w Bliżynie
- na zakup czujników bezruchu i ubrań specjalnych – 5.069zł dla OSP w Grzybowej Górze
- na zakup pompy szlamowej - 7.000zł dla OSP w Lipowym Polu Plebańskim.

Przekazano kwotę 50.000zł na Fundusz Wsparcia Policji z przeznaczeniem na zakup ambulansu pogotowia ruchu drogowego dla Komendy Powiatowej Policji w Skarżysku-Kamiennej.

W dziale tym mieściła się także rezerwa celowa z przeznaczeniem na zarządzanie kryzysowe. Zaplanowana została w wysokości 119.169zł. W trakcie roku rozdysponowano kwotę 31.789,30zł i tak:

- Uchwałą Nr 29/59/2017 Zarządu Powiatu Skarżyskiego z dnia 29 czerwca 2017r – kwotę 10.000zł na dotacje dla OSP w Nowym Odrowążku i Mroczkowie na zakup sprzętu, który uległ uszkodzeniu podczas akcji ratowniczo-gaśniczych a jest niezbędny do zapewnienia bezpieczeństwa mieszkańcom powiatu podczas wystąpienia sytuacji kryzysowej.
- Uchwałą Nr 32/66/2017 Zarządu Powiatu Skarżyskiego z dnia 19 lipca 2017r – kwotę 9.720,30zł na zakup sprzętu pożarniczego, który uległ zniszczeniu podczas akcji ratowniczo-gaśniczych a jest niezbędny do zapewnienia bezpieczeństwa ludności podczas sytuacji kryzysowych dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Łącznej (8.000zł) i na zakup terminala GSM DTG służącego do alarmowania jednostki Ochotniczej Straży Pożarnej w Bliżynie, dotychczasowy terminal uległ awarii i nie zadziałał podczas ostatnich akcji, co jest niedopuszczalne podczas wystąpienia ewentualnych sytuacji kryzysowych (1.720,30zł).
- Uchwałą Nr 43/81/2017 Zarządu Powiatu Skarżyskiego z dnia 27 września 2017r – kwotę 7.000zł dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Lipowym Polu Plebańskim na zakup pompy szlamowej, która została uszkodzona podczas działań ratowniczych a jest niezbędna do funkcjonowania jednostki i zapewnienia bezpieczeństwa mieszkańcom powiatu w momencie wystąpienia ewentualnych sytuacji kryzysowych.
- Uchwałą Nr 46/87/2017 Zarządu Powiatu Skarżyskiego z dnia 12 października 2017r – kwotę 5.069zł na zakup czujników bezruchu oraz ubrań specjalnych dla OSP w Grzybowej Górze w związku z ich zużyciem podczas akcji.

Dział 755: WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI

W dziale tym realizowane były wydatki związane z nieodpłatną pomocą prawną dla mieszkańców Powiatu Skarżyskiego. W omawianym roku poniesiono na ten cel środki w wysokości 187.935,46zł i poza kwotą 123,71zł, były to wydatki w całości

sfinansowane z dotacji z budżetu państwa. Wyżej wymieniona kwota dotyczy zwrotu dotacji za rok ubiegły, który wynikał z błędnego rozliczenia dotacji przez Stowarzyszenie Bezpieczny Dom.

Utworzone zostały trzy punkty udzielania porad prawnych, w tym jeden obsługiwany przez organizację pozarządową prowadzącą działalność pożytku publicznego:

- w budynku przy Placu Floriański 1 – obsługuje mieszkańców Skarżyska-Kamiennej – część zachodnią i centrum oraz mieszkańców Gminy Bliżyn
- w budynku Powiatowego Urzędu Pracy – obsługuje mieszkańców Skarżyska-Kamiennej – część wschodnią oraz mieszkańców gminy Skarżysko Kościelne
- w Suchedniowskim Ośrodku Kultury „Kuźnica” – obsługuje mieszkańców Gminy Suchedniów i Łączna.

W 2017 roku udzielono 899 porad prawnych.

Zgodnie z ustawą otrzymane środki w 97% należy wykorzystać na wynagrodzenia, a 3% na koszty obsługi organizacyjno-technicznej zadania.

Dział 757: OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Wydatki zostały wykonane w kwocie zł: 1.573.281,77 tj. w 98,64% planu i dotyczą zapłaty odsetek od zaciągniętych w latach poprzednich kredytów i wyemitowanych obligacji i tak:

a) Bank PKO BP SA zł:	289.502,61
dot. kredytu zaciągniętego na inwestycje w roku 2012	
b) Bank Ochrony Środowiska zł:	373.185,36
dot. kredytu zaciągniętego na inwestycje w roku 2013	
c) Getin Noble Bank zł:	910.593,80
dot. wyemitowanych obligacji w 2016 roku (obligacjami spłacono kredyty z 2010 i 2011 roku)	

Wysokość odsetek jest uzależniona od wysokości długu, marż określonych w umowach kredytowych oraz obowiązujących stóp procentowych, na wysokość których wpływ mają decyzje Rady Polityki Pieniężnej.

Dział 758: RÓŻNE ROZLICZENIA

W tym dziale planowana jest rezerwa ogólna budżetu, która wg uchwały budżetowej wynosiła 265.000zł. Została w całości rozdysponowana i tak:

- Uchwałą Nr 6/22/2017 Zarządu Powiatu z dnia 01.02.2017r. na zwiększony podatek od nieruchomości 18.651zł, na wydatki związane z ekspertyzą rzeczoznawców dotyczącą przyjętych samochodów – 1.000zł oraz na zwiększony odpis na ZFŚS – 8.935zł
- Uchwałą Nr 9/24/2017 Zarządu Powiatu z dnia 22.02.2017r. na zwrot niewykorzystanej dotacji w ramach realizacji nieodpłatnej pomocy prawnej – 123,71zł
- Uchwałą Nr 11/26/2017 Zarządu Powiatu z dnia 08.03.2017r. na zwiększenie dotacji dla Gminy Bliżyn na zimowe utrzymanie dróg powiatowych na terenie tej gminy w związku z gorszymi niż w poprzednim roku warunkami pogodowymi - 10.000zł
- Uchwałą Nr 46/87/2017 Zarządu Powiatu z dnia 12.10.2017r. na zatrudnienie audytora w ramach umowy zlecenia, w związku z długotrwałą nieobecnością Audytora Wewnętrznego Starostwa - 15.000zł
- Uchwałą Nr 50/94/2017 Zarządu Powiatu z dnia 03.11.2017r. na składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy w Starostwie Powiatowym – 60.859,29zł i na niedobory w placówkach oświatowych – 150.431zł

Dział 801: OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wydatki w tym dziale wykonane zostały w kwocie zł: **34.266.820,89** co stanowi **99,64%** planu i stanowią największą grupę wydatków budżetu Powiatu Skarżyskiego bo aż 36,36% wykonania. Poniżej przedstawiona została struktura finansowania wydatków na oświatę.

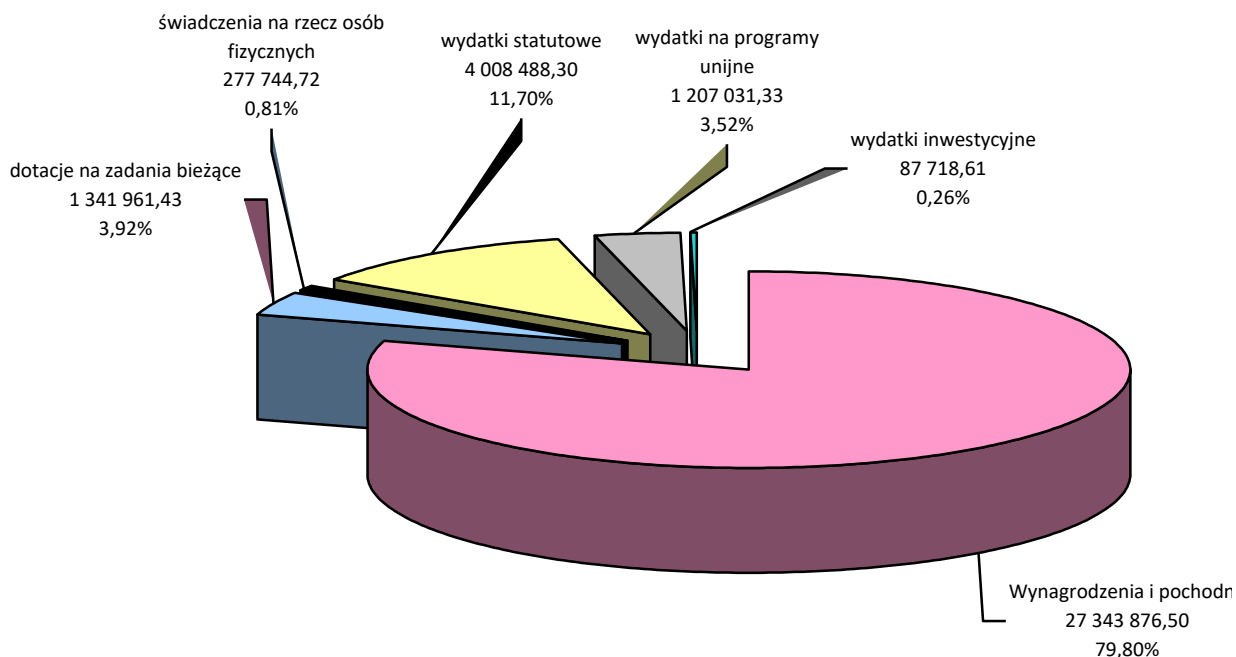
Rysunek 16 Rozliczenie źródeł finansowania oświaty

Dochody:	Wykonanie za 2017 rok
część oświatowa subwencja	39 561 642,00
unijne środki	1 100 525,22
dotacja z Województwa Świętokrzyskiego na bibliotekę	50 000,00
dotacje z budżetu państwa	146 697,18
dochody jednostek oświatowych	974 253,56
Ogółem	41 833 117,96
Wydatki:	Wykonanie za 2017 rok
801	34 266 820,89
854	8 528 512,88
Ogółem	42 795 333,77
pokrycie ze środków własnych Powiatu	962 215,81

Największym źródłem finansowania oświaty jest część oświatowa subwencji ogólnej, która pokrywa ponad 90% wszystkich wydatków. Poza tym wpłynęły środki w ramach programu Erasmus i Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój, które przeznaczone są na konkretne projekty realizowane przez szkoły, dotacje celowe z budżetu państwa w łącznej wysokości 146.697,18zł na zakup podręczników i książek do bibliotek oraz na sfinansowanie wyposażenia gabinetów profilaktyki zdrowotnej. Dodatkowo wpłynęła dotacja od Województwa Świętokrzyskiego w kwocie 50.000zł na wynagrodzenia pracowników biblioteki pedagogicznej. Wydatki pokrywane są także z dochodów wykonanych przez jednostki oświatowe. Niestety wszystkie te źródła dochodów nie pokryły wydatków w całości, powiat musiał sfinansować część wydatków – w kwocie 962.215,81zł ze środków własnych. Jest to niepokojący sygnał, który trzeba będzie wziąć pod uwagę już przy realizacji budżetu na 2018 rok.

W poszczególnych rodzajach wydatki działu 801 przedstawiają się następująco:

Rysunek 17 Wykonanie wydatków na oświatę wg grup wydatków



Główną część wydatków – 79,80% - stanowią wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń. Same wynagrodzenia nauczycieli to 65,84% wydatków działu 801. Pozostałe wydatki to przede wszystkim stałe opłaty dot. utrzymania jednostek i zostaną omówione poniżej.

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

Rysunek 18 Wykonanie planu wydatków w dziale 801 za 2017 rok wg jednostek

lp	Nazwa jednostki	Plan na 2017r po zmianach	Wykonanie za 2017 rok	% wykonania
1	I Liceum Ogólnokształcące	3 498 793,00	3 498 743,43	100,00%
2	II Liceum Ogólnokształcące	3 139 106,00	3 139 106,00	100,00%
3	Zespół Szkół im.H.Sienkiewicza	1 174 025,68	1 152 448,54	98,16%
4	Zespół Placówek Resocjalizacyjno-Wychowawczych	2 313 375,11	2 313 031,86	99,99%

5	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 2	3 543 057,96	3 540 601,68	99,93%
6	Zespół Placówek Edukacyjno-Wychowawczych	6 004 946,36	5 995 494,45	99,84%
7	Zespół Szkół Technicznych	4 612 536,14	4 544 873,59	98,53%
8	Zespół Szkół Ekonomicznych	3 392 191,50	3 382 854,91	99,72%
9	Zespół Szkół Samochodowo-Usługowych	2 420 205,00	2 419 646,81	99,98%
10	Zespół Szkół Transportowo - Mechatronicznych	2 517 624,88	2 512 525,78	99,80%
11	Powiatowe Centrum Rozwoju Edukacji	231 748,00	231 747,40	100,00%
12	Starostwo Powiatowe	1 544 616,57	1 535 746,44	99,43%
Razem		34 392 226,20	34 266 820,89	99,64%

Na wykonane wydatki składają się przede wszystkim:

- Wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń zł: 27.303.593,14
 - w tym dot. nauczycieli zł: 22.544.196,28
 - dot. administracji zł: 1.866.232,67
 - dot. obsługi zł: 2.893.164,19
- w tym: za godziny ponadwymiarowe i indywidualne nauczanie 1.077.881,51zł
 - ekwiwalent za urlop – 39.191,08zł
 - nagrody jubileuszowe – 392.900,57zł
 - nagrody – 92.115,80zł
 - odprawy – 252.146,91zł
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne – 1.674.832,10zł
- Wynagrodzenia bezosobowe zł: 40.283,36
- Odprawy dla zwalnianych pracowników zł: 223.537,65
- Odprawa pośmiertna zł: 16.555,58
- Wydatki wynikające z ustawy o BHP zł: 21.401,49
- Pomoc zdrowotna dla nauczycieli zł: 16.250,00
- Badania lekarskie pracowników zł: 19.506,00
- Składki na PFRON zł: 859,00
- Zakup opału zł: 17.331,74

– Zakup środków czystości zł:	66.409,86
– Zakup materiałów do remontów i konserwacji zł:	70.566,24
– Zakup wyposażenia zł:	160.133,49
– Zakup art. biurowych zł:	50.289,06
– Zakup programów i licencji (w tym odnowienia licencji) zł:	69.630,76
– Prenumerata prasy zł:	1.848,92
– Zakup sprzętu komputerowego oraz innych akcesoriów komputerowych i materiałów eksploatacyjnych zł:	24.809,32
– Zakup pomocy dydaktycznych zł:	60.206,14
– Usługi remontowe oraz przeglądy i usługi konserwacyjne zł:	91.946,25
– Utrzymanie samochodu wraz z zakupem paliwa zł:	209.908,00
– Energia cieplna zł:	696.557,36
– Energia elektryczna zł:	335.785,37
– Gaz zł:	141.258,78
– Woda zł:	59.472,59
– Odprowadzenie ścieków i wywóz nieczystości zł:	116.791,22
– Usługi telekomunikacyjne i pocztowe zł:	66.493,82
– Obsługa PKZP zł:	18.544,86
– Udział lekarzy psychiatrów w komisjach orzekających zł:	9.199,37
– Podróże służbowe pracowników zł:	17.091,40
– Szkolenia zł:	30.497,00
– Odpis na ZFŚS zł:	1.533.559,00
– Podatek od nieruchomości zł:	6.426,00
– Dotacje dla szkół niepublicznych zł:	1.341.961,43
podział dotacji na poszczególne szkoły znajduje się w tab.12 załączonej do niniejszego sprawozdania	
– Wydatki związane z realizacją projektów w ramach programu Erasmus i POWER w Zespole Szkół Ekonomicznych, Zespole Szkół Technicznych i Zespole Szkół Transportowo-Mechatronicznych zł:	1.207.031,33

- Zakup autobusu dla Zespołu Placówek Edukacyjno-Wychowawczych zł: 73.431,00
(wydatek ujęty w wykazie wydatków niewygasających w 2017r)
- Zakup samochodu dla Zespołu Szkół Technicznych zł: 14.287,61

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

Rysunek 19 Liczba uczniów w placówkach oświatowych w latach 2009-2017

lp	Nazwa jednostki	Liczba uczniów w roku szkol. 2009-2010	Liczba uczniów w roku szkol. 2010-2011	Liczba uczniów w roku szkol. 2011-2012	Liczba uczniów w roku szkol. 2012-2013	Liczba uczniów w roku szkol. 2013-2014	Liczba uczniów w roku szkol. 2014-2015	Liczba uczniów w roku szkol. 2015-2016	Liczba uczniów w roku szkol. 2016-2017	Liczba uczniów w roku szkolnym 2017/2018 (wg SIO na 30.09.2017)
1	I Liceum Ogólnokształcące	576	549	526	527	509	520	484	553	519
2	II Liceum Ogólnokształcące	567	539	513	517	521	518	483	549	432
3	III Liceum Ogólnokształcące	343	323	336	329	328	282	244	0	0
4	Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii	85	96	96						
5	Zespół Placówek Resocjalizacyjno-Wychowawczych				115	82	97	84	77	78
6	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 2	73	70	68	74	67	58	58	69	62
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	164	146
10	Zespół Szkół Technicznych	563	521	525	466	456	432	433	456	503
11	Zespół Szkół Ekonomicznych	634	526	489	467	382	345	354	356	349
12	Zespół Szkół Samochodowo-Uslugowych	533	529	532	454	433	393	368	353	330

13	Zespół Szkół Transportowo - Mechatronicznych	570	422	410	308	296	280	319	313	333
14	Zespół Szkół im.H.Sienkiewicza w Suchedniowie								86	52
Razem		4218	3831	3725	3470	3258	3103	2993	2976	2804

Rysunek 20 Liczba szkół publicznych

Rodzaj szkoły	Liczba szkół w roku szkol. 2009-2010	Liczba szkół w roku szkol. 2010-2011	Liczba szkół w roku szkol. 2011-2012	Liczba szkół w roku szkol. 2012-2013	Liczba szkół w roku szkol. 2013-2014	Liczba szkół w roku szkol. 2014-2015	Liczba szkół w roku szkol. 2015-2016	Liczba szkół w roku szkol. 2016 - 2017	Liczba szkół w roku szkol. 2017-2018
przedszkole specjalne	1	1	1	2	2	2	2	2	2
szkoła podstawowa specjalna	3	2	2	2	2	3	3	3	3
gimnazjum specjalne	3	3	3	3	3	4	4	4	0
Liceum ogólnokształcące	5	3	3	3	3	3	3	2	2
Liceum ogólnokształcące dla dorosłych					1	2	2	3	3
Licem ogólnokształcące specjalne	1	1	1	1	1	1	1		0
Liceum profilowane	1	1	1	1	1	0	0	0	0
Liceum profilowane specjalne	1	0	0	0	0	0	0	0	0
Uzupełniające liceum ogólnokształcące specjalne	0	1	1	1	0	0	0	0	0
Zasadnicza Szkoła Zawodowa	2	2	2	2	2	2	2	2	2
Zasadnicza Szkoła Zawodowa specjalna	1	1	1	3	3	3	3	3	3
Technikum	4	4	4	4	4	4	4	5	5
Techniku Uzupełniające	2	2	2	2	2	2	0	0	0

Szkoła Policealna dla dorosłych				2	1	2	1	1	1
Szkoła przysposabiająca do pracy	2	2	2	2	2	2	2	2	2
Razem	26	23	23	28	27	30	27	27	23

Jak można zaobserwować corocznie następuje systematyczny spadek liczby uczniów. W stosunku do poprzedniego roku szkolnego ten spadek wynosi 172 uczniów. Porównując jednak rok szkolny 2017/2018 z rokiem szkolnym 2009/2010 liczba uczniów zmniejszyła się o 1.414 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. Liczba szkół zmniejszyła się o 4 gimnazja specjalne.

W budżecie utworzona była rezerwa celowa przeznaczona na oświatę i wychowanie w kwocie zł: 180.000. Została w całości rozdysponowana i tak:

- Uchwałą Zarządu Powiatu Nr 18/35/2017 z dnia 19 kwietnia 2017r na wkład własny do dotacji z budżetu państwa na zakup nowości wydawniczych do bibliotek szkolnych i bibliotek pedagogicznych zgodnie z Narodowym Programem Rozwoju Czytelnictwa – 4.160zł.
- Uchwałą Zarządu Powiatu Nr 48/92/2017 z dnia 25 października 2017r przeniesiono kwotę w wysokości 175.840zł na potrzeby szkół i tak:
 - I Liceum Ogólnokształcące – rozdz.80120 par.4010 – 90.000zł
 - II Liceum Ogólnokształcące – rozdz.80120 par.4010 – 20.000zł
 - Zespół Szkół Technicznych – rozdz.80130 par.4010 – 50.840zł
 - Zespół Szkół Ekonomicznych – rozdział 80130 par. 4260 – 15.000zł

Dział 851: OCHRONA ZDROWIA

Plan tego działu wynoszący 3.144.867zł został wykonany w 99,10% tj. w kwocie 3.116.491,91zł. Większość wydatków – 2.761.718,60zł - 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 sześć jednostek tj:

– Powiatowy Urząd Pracy zł:	2.743.373,00
– Zespół Placówek Opieki, Wychowania i Interwencji Kryzysowej „Przystań” zł:	16.894,80
– Zespół Placówek Edukacyjno-Wychowawczych zł:	374,40
– Zespół Placówek Resocjalizacyjno-Wychowawczych zł:	187,20
– Zespół Szkół Samochodowo-Usługowych zł:	561,60
– Zespół Szkół Transportowo-Mechatronicznych zł:	327,60

W związku z ujemnym wynikiem finansowym szpitala im. Marii Skłodowskiej-Curie za 2015 rok w wysokości 827.058,51, zaistniała konieczność pokrycia straty. Zgodnie z art. 59 ustawy o działalności leczniczej, jeżeli strata netto za rok obrotowy nie mogła być pokryta przez szpital z jego funduszu oraz po dodaniu kosztów amortyzacji miała wartość ujemną, podmiot tworzący, czyli Powiat Skarżyski, był obowiązany w terminie:

- a) 9 miesięcy od upływu terminu do zatwierdzenia sprawozdania finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej pokryć stratę netto za rok obrotowy tego zakładu albo
- b) 12 miesięcy od upływu terminu określonego powyżej podjąć uchwałę o likwidacji samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej.

W dniu 20 października 2016 roku Rada Powiatu Skarżyskiego podjęła uchwałę w sprawie pokrycia straty finansowej netto Zespołu Opieki Zdrowotnej w Skarżysku-Kamiennej Szpital Powiatowy im. Marii Skłodowskiej-Curie za rok 2015 przez Powiat Skarżyski. Uchwalono, że kwota straty zostanie przekazana szpitalowi w dwóch ratach:

- do 31 grudnia 2016 r. - 500.000,00 zł
- do 31 marca 2017 r. - 327.058,51 zł.

Zgodnie z zapisami uchwały pierwsza rata została przekazana 4 listopada 2016 roku, a druga w omawianym roku w dniu 13 stycznia.

Zrealizowano kolejną edycję badań specjalistycznych dla dzieci w ramach programu „Nie nowotworom u dzieci” realizowanego przez Fundację Ronalda McDonalda. Wydatki na ten cel wyniosły: 15.715zł. Przebadano 210 dzieci w dniach 20-22 kwietnia 2017r.

Poza tym ufundowano nagrodę dla laureata letniego konkursu dla krwiodawców w kwocie 1.000zł.

W dziale tym przekazano dotacje dla ZOZ Szpital im. M.Skłodowskiej-Curie w Skarżysku-Kamiennej na zakup dwóch defibrylatorów w wysokości 10.999,80zł. Powiat był tylko pośrednikiem tych środków, gdyż dotacja dla szpitala w całości sfinansowana była z dotacji z Gminy Skarżysko-Kamienna.

Dział 852:POMOC SPOŁECZNA

Realizacja wydatków w tym dziale wyniosła **5.691.270,92zł** co stanowi 93,59% planu. Wydatki dotyczą przede wszystkim kosztów utrzymania Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie (z wyłączeniem pieczy zastępczej), Domu Pomocy Społecznej oraz Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy.

Od 1 stycznia 2017 roku utworzone zostały nowe rozdziały klasyfikacji budżetowej dotyczące placówek opiekuńczo-wychowawczych i rodzinnej pieczy zastępczej. Wydatki na utrzymanie Zespołu Placówek Opieki, Wychowania i Interwencji Kryzysowej „Przystań” zostały więc przeniesione do nowego działu 855 „Rodzina”.

W omawianym dziale mieszczą się wydatki na utrzymanie i zadania wykonywane przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie z wyłączeniem zadań wynikających z ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, które zostały przypisane do nowego działu.

W 2017 roku wpłynęła dotacja z budżetu państwa na przeciwdziałanie przemocy w rodzinie w wysokości 15.938,97zł i na wypłatę dodatków specjalnych dla pracowników socjalnych wykonujących pracę w terenie w wysokości 6.927zł. Reszta wydatków w kwocie 960.106,44zł pokrywana jest ze środków własnych powiatu. 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. W ramach tego działu PCPR realizował projekt unijny w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego. Projekt realizowany jest w latach 2017-2018. Dofinansowany będzie w 85% z płatności ze środków europejskich, w 7,50% z dotacji celowej z budżetu krajowego i w tym samym procencie ze środków własnych powiatu. Łącznie wydatki projektu w 2017 roku wyniosły 439.845,89zł w tym wkład własny powiatu 72.061,97zł. Projekt dotyczy wspierania rodzinnej pieczy zastępczej w Powiecie Skarżyskim.

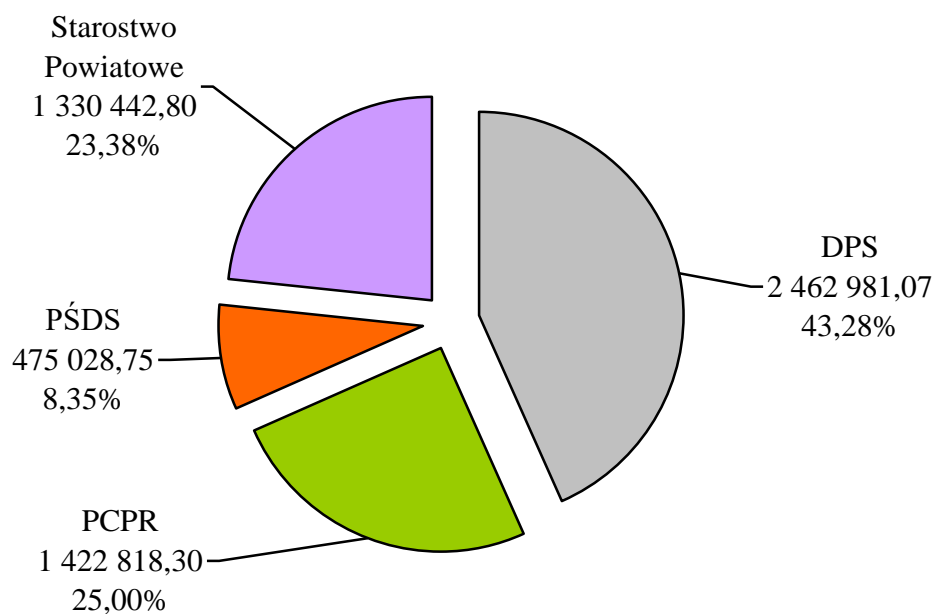
Dom Pomocy Społecznej wykonał wydatki w kwocie zł: 2.462.981,07 co stanowi 99,96% planu. Częściowo wydatki finansowane są z dotacji z budżetu państwa. Dotacja przeznaczona jest na osoby przebywające na tzw. „starych zasadach”, czyli przyjęte przed dniem 1 stycznia 2004. Otrzymana kwota dotacji wyniosła zł: 512.013. 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 13 osób na tzw „starych zasadach”.

Kwota wydatków zł: 475.028,75 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 700zł 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.

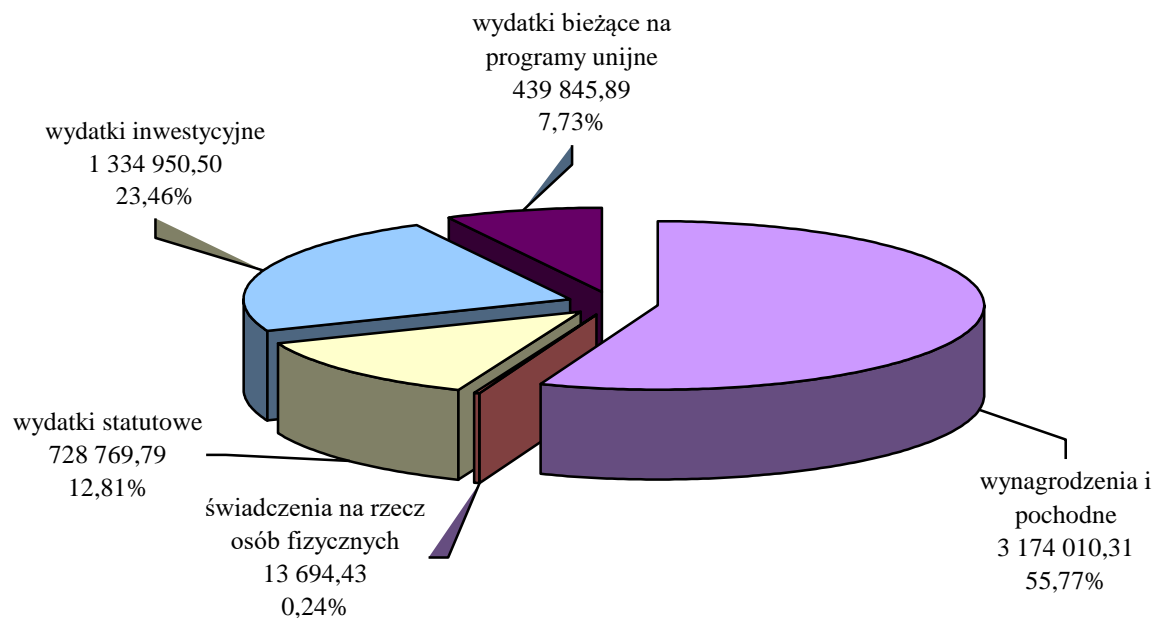
W omawianym roku wydatki w tym dziale poniosło także Starostwo Powiatowe. Chodzi o inwestycje polegającą na adaptacji budynku po III Liceum Ogólnokształcącym im.S.Staszica na dom pomocy społecznej i mieszkania chronione. Na ten cel poniesiono wydatki w kwocie 1.330.442,80zł, z czego częściowo wydatki dofinansowane były ze środków unijnych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego. W 2017 roku kwota dofinansowania wyniosła 1.119.195zł.

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

Rysunek 21 Udział jednostek w wykonaniu działu 852



Rysunek 22 Wydatki działu 852 wg grup wydatków



Największe wydatki ponoszone są na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zł: 3.174.010,31zł.

Dotyczą one średnio 67,25 etatów w tym:

- nagrody jubileuszowe – 38.348,50zł

- nagrody – 151.542zł
- odprawa emerytalna – 107.533,97zł
- ekwiwalent za urlop – 7.097,28zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 167.855,91zł
- wynagrodzenia bezosobowe – 51.040zł

Obok wynagrodzeń i pochodnych główne wydatki to:

– koszty energii zł:	154.652,93
w tym: energia elektryczna – 67.258,98zł	
energia cieplna – 62.929,40zł	
woda – 20.640,95zł	
gaz – 3.823,60zł	
– odprawa dla zwalnianego pracownika zł:	4.880,00
– zakup środków żywności zł:	170.995,74
– odpis na ZFŚS zł:	90.005,00
– szkolenia pracowników wraz z kosztami podróży służbowych zł:	13.135,02
– zakup leków zł:	20.510,00
– zakup środków czystości zł:	51.633,41
– utrzymanie samochodu w tym zakup paliwa zł:	33.922,54
– zakup artykułów biurowych zł:	14.699,47
– zakup materiałów do terapii zajęciowej zł:	5.348,78
– zakup materiałów do remontów i konserwacji zł:	6.635,77
– zakup akcesoriów komputerowych zł:	4.559,89
– zakup bądź odnowienie licencji i programów zł:	8.253,27
– zakup mebli i wyposażenia zł:	35.671,64
– usługi telekomunikacyjne zł:	10.162,91
– opłaty pocztowe zł:	14.223,27
– przeglądy sprzętu zł:	3.307,00
– podatek od nieruchomości zł:	6.738,00
– wywóz śmieci i odprowadzenie ścieków zł:	31.742,02
– zakup zmywarki dla DPS zł:	4.507,70

- adaptacja budynku po III LO na nowy DPS
i mieszkania chronione zł: 1.330.442,80
 - projekt unijny realizowany przez PCPR zł: 439.845,89
 - pozostałe wydatki zł: 61.387,56
- to przede wszystkim koszty zakupów wynikających z BHP, badań lekarskich pracowników, usługi religijnej w DPS i innych drobnych usług i zakupów.

Dział 853: POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Wydatki zostały wykonane w kwocie zł: 4.338.411,86 co stanowi 99,53% planu.

Największa część wydatków dotyczy utrzymania Powiatowego Urzędu Pracy. Jest to kwota zł: 3.797.992,05 czyli 87,54% wszystkich wydatków tego działu. Wynagrodzenia pracowników są częściowo finansowe ze środków z Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej, co zostało omówione w części dot. dochodów. W 2017 roku wpłynęły środki w wysokości 1.443.900zł, w tym kwota 562.100zł dotyczyła nagród dla pracowników. Największą grupą wydatków Powiatowego Urzędu Pracy są wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 3.513.136,59zł. Pozostałe wydatki dotyczą bieżących kosztów utrzymania i są to przede wszystkim koszty energii elektrycznej (31.231,99zł), gazu (34.401,81zł) i wody (3.505,15zł), zakup materiałów i wyposażenia (20.902,41zł) – głównie zakup paliwa (1.775,39zł), materiałów do remontów i konserwacji (5.947,65zł), wyposażenia (3.473,13zł) oraz artykułów biurowych, środków czystości i prasy (8.586,62zł), odpis na ZFŚS (87.462,19zł), podatek od nieruchomości (13.029zł), obsługa prawna (17.044,50zł) oraz pozostałe usługi w tym opłaty za usługi telekomunikacyjne, wywóz nieczystości i odprowadzenie ścieków, szkolenia, usługi konserwacyjne, przeprowadzenie audytu systemu ISO. Zakupiony został także samochód służbowy przez Powiatowy Urząd Pracy w kwocie 34.900zł

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: 356.352 co pokryło 99,88% łącznych wydatków tego rozdziału. Zaznaczyć należy jednak, że część kosztów funkcjonowania Zespołu pokrywana jest z rozdziału 75020. Nie są wydzielane koszty materiałów biurowych, mediów czy usług telekomunikacyjnych. Wydatki omawianego rozdziału dotyczyły były przede wszystkim:

– wynagrodzeń osobowych i pochodnych od wynagrodzeń zł:	254.822,01
– wynagrodzeń członków Zespołu zł:	82.819,00
– wykonania pieczętek, ogłoszeń prasowych, wykonania rejestrów oraz zasuwnic w oknach zł:	1.343,56
– opłat pocztowych zł:	1.266,77
– zakupu oprogramowania i sprzętu komputerowego zł:	8.815,00
– zakup materiałów biurowych i drobnego wyposażenia zł:	2.371,54
– zwrotu za okulary dla pracowników zł:	600,00
– odpisu na ZFŚS zł:	4.743,00

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: 151.073,23 dla dwóch warsztatów funkcjonujących na terenie naszego powiatu:

1) Warsztaty Terapii Zajęciowej ul. Kościuszki 38	53.319,90
2) Warsztaty Terapii Zajęciowej ul. Równoległa 23	97.753,33

Na utrzymanie osób z innych powiatów: koneckiego, szydlowieckiego i starachowickiego przebywających w tych warsztatach otrzymaliśmy dotacje od tych powiatów, które wyniosły kwotę zł: 13.478,08.

Poza tym przekazana została dotacja dla Powiatu Kieleckiego na utrzymanie uczestników warsztatów na terenie tego powiatu, a pochodzących z Powiatu Skarżyskiego, w wysokości 12.465,70zł.

W 2017 roku pojawiło się nowe zadanie dla Powiatu – wypłacanie świadczeń dla cudzoziemców posiadających Kartę Polaka. Jest to zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej i jest w całości finansowane z dotacji z budżetu państwa. Wypłacono świadczenia

dla dwóch rodzin w łącznej wysokości 20.100zł, zgodnie z decyzjami Wojewody Świętokrzyskiego.

Dział 854: EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Wydatki w kwocie zł: 8.528.512,88 wykonane w 99,96% planu były realizowane przez jednostki oświatowe przedstawione poniżej:

Rysunek 23 Wykonanie wydatków działu 854 wg jednostek

lp	Nazwa jednostki	Plan na 2017r po zmianach	Wykonanie za 2017 rok	% wykonania
1	II Liceum Ogólnokształcące	2 000,00	2 000,00	100,00%
2	Zespół Placówek Resocjalizacyjno-Wychowawczych	3 000 123,00	2 997 753,45	99,92%
3	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 2	2 241 450,00	2 240 027,32	99,94%
4	Zespół Placówek Edukacyjno-Wychowawczych	1 794 142,00	1 794 141,60	100,00%
5	Powiatowe Centrum Rozwoju Edukacji	1 494 598,00	1 494 590,51	100,00%
Razem		8 532 313,00	8 528 512,88	99,96%

Zrealizowane wydatki to przede wszystkim:

– wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zł: 7.523.707,53

- nauczyciele zł: 6.655.284,99
- administracja zł: 183.295,62
- obsługa zł: 685.126,92

w tym: za godziny ponadwymiarowe oraz doraźne zastępstwa – 224.295,30zł

ekwiwalent za urlop – 19.752,84zł

nagrody jubileuszowe – 85.236,90zł

urlopy zdrowotne – 71.976,05

nagrody – 29.190zł

odprawy – 12.659,82zł

dotatkowe wynagrodzenie roczne – 453.776,34zł

– odpis na ZFŚS zł: 437.830,00

– zakup środków żywności zł:	414.335,65
– stypendia dla uczniów zł:	4.000,00
– koszt wyjazdów służbowych zł:	7.097,27
– szkolenia i doształcenie nauczycieli zł:	4.348,00
– wydatki wynikające z ustawy o BHP zł:	10.037,48
– pomoc zdrowotna dla nauczycieli zł:	2.750,00
– odprawy dla zwalnianych pracowników zł:	23.106,00
– zakup środków czystości i art.biurowych zł:	5.743,11
– prenumerata prasy zł:	5.312,34
– zakup leków zł:	11.000,00
– zakup pomocy dydaktycznych zł:	1.999,82
– energia elektryczna zł:	14.677,93
– energia cieplna zł:	18.084,27

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 855: RODZINA

Jest to nowy dział klasyfikacji budżetowej, który ma zastosowanie dopiero od początku 2017 roku. Dotyczy przede wszystkim realizacji zadań z zakresu ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej oraz realizacji programu Rodzina 500+. Mieści się w nim utrzymanie Zespołu Placówek Opieki, Wychowania i Interwencji Kryzysowej „Przystań” oraz wydatki Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie związane z realizacją zadań opisanych powyżej.

Plan wydatków Przystani 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 wynosił do lutego br 3.616,42zł miesięcznie, a od marca – 3.762,65zł. Na koniec roku w Przystani przebywało dwoje

dzieci spoza terenu Powiatu Skarżyskiego, z Powiatu Poddębickiego i Powiatu Włoszczowskiego. Dziecko pochodzące z Powiatu Gorzowskiego odeszło w połowie stycznia. Na ich utrzymanie Powiat otrzymał środki od tych powiatów w wysokości 43.513,75zł. Poza tymi dochodami powiat otrzymuje środki z gmin właściwych ze względu na miejsce zamieszkania dziecka przed umieszczeniem go po raz pierwszy w pieczy zastępczej:

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

Wynika to z ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej. W mawianym roku wpłynęły z tego tytułu środki w wysokości 511.321,40zł:

- z Gminy Skarżysko-Kamienna – 280.361,46zł
- z Gminy Suchedniów – 27.833,81zł
- z Gminy Bliżyn – 115.370,47zł
- z Gminy Skarżysko Kościelne – 44.859,44zł
- z Gminy Łączna – 42.896,22zł.

Wydatki placówki wyniosły kwotę 1.305.135,81zł. Większość dotyczy wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla 25 osób zatrudnionych na umowę o pracę i 4 osób na umowę zlecenia– 987.618,92zł w tym:

- nagrody – 26.700zł
- nagroda jubileuszowa – 2.350,73zł
- ekwiwalent za urlop – 1.397,70zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 58.791,10zł.

Pozostałe wydatki to między innymi:

- | | |
|-------------------------------|-----------|
| – odpis na ZFŚS zł: | 34.608,00 |
| – zakup żywności zł: | 58.033,97 |
| – zakup środków czystości zł: | 9.660,39 |
| – zakup wyposażenia zł: | 15.321,56 |

– zakup odzieży i obuwia dla wychowanków zł:	9.846,95
– zakup paliwa zł:	5.862,66
– zakup leków dla wychowanków zł:	3.756,07
– energia elektryczna zł:	17.478,34
– energia ciepła zł:	34.924,92
– woda zł:	2.758,95
– odprowadzenie ścieków i wywóz nieczystości zł:	3.475,32
– usługi remontowe zł:	41.635,39
– kieszonkowe dla wychowanków zł:	10.610,00
– wypoczynek wychowanków zł:	19.174,14
– podatek od nieruchomości zł:	2.684,00
– opłaty RTV, abonamenty za programy i licencje zł:	4.331,64
– usługi informatyczne oraz opłaty za podpis elektroniczny zł:	6.714,57
– opłaty za przedszkole i żywienie w internatach zł:	4.699,00

Wydatki Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w tym dziale wyniosły 5.276.099,97zł i dotyczą:

- zapłaty za dzieci pochodzące z naszego powiatu umieszczone w placówkach opiekuńczo-wychowawczych w innych powiatach zł: 1.846.969,45
Wydatki wyższe od zeszłorocznych o 261.928,78zł.
- zapłaty za dzieci pochodzące z naszego powiatu umieszczone w rodzinach zastępczych w innych powiatach zł: 471.262,97
Wydatki wzrosły w stosunku do poprzedniego roku o 45.607,33zł.
- pomocy pieniężnej dla wychowanków domu dziecka oraz rodzin zastępczych na kontynuowanie nauki, pomocy na usamodzielnienie się, wypłaty dla rodzin zastępczych na utrzymanie dzieci, w tym świadczenia z programu Rodzina 500+ zł: 2.558.427,20
- wynagrodzeń koordynatorów pieczy zastępczej i osób realizujących program Rodzina 500+ zł: 387.082,37
- odpisu na ZFŚS zł: 8.300,00

- kosztów postępowania sądowego i egzekucyjnego z związku z odzyskiwaniem należności od rodziców za pobyt ich dzieci w pieczy zastępczej zł: 2.121,83
- abonamentu za specjalistyczny program zł: 1.236,15
- kosztów badań lekarskich i podróży służbowych zł: 244,00
- kosztów szkoleń pracowników zł: 456,00

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. Na ten cel wpłynęły środki w wysokości 192.815,85zł. Poza tym na tych samych zasadach co w przypadku wychowanków instytucjonalnej pieczy zastępczej wpływają środki z gmin i tak:

- z Gminy Skarżysko-Kamienna – 292.120,25zł
- z Gminy Suchedniów – 56.567,38zł
- z Gminy Bliżyn – 11.841,26zł
- z Gminy Skarżysko Kościelne – 18.865,94zł
- z Gminy Łączna – 6.544,34zł.

Program Rodzina 500+ jest programem rządowym, w związku z tym powiat na jego realizację otrzymuje dotacje z budżetu państwa, która wyniosła 734.242,28zł.

Oprócz tej dotacji Powiat otrzymał dotację na częściowe pokrycie wynagrodzeń koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej w kwocie 131.762,80zł.

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 2017 roku do budżetu powiatu wpłynęła z powyższego tytułu kwota 105.303,38zł. Z poprzedniego roku nie pozostały żadne środki do wykorzystania. Wydatki w 2017 roku wyniosły kwotę zł: 95.926,81. Dotyczyły:

- prenumeraty literatury fachowej oraz zakup publikacji zł: 195,10
- zakupu nagród w konkursach związanych z ochroną środowiska zł: 4.647,00

- zakupu niezbędnych artykułów służących do pielęgnacji terenów zielonych zł: 64.995,80
- wykonania opracowania “Program Ochrony Środowiska na lata 2017-2020” zł: 6.150,00
- wykonania publikacji „Piękne, rzadkie i chronione. Część VI” zł: 7.140,00
- wykonania trzebieży w obrębie Łyżwy zł: 6.150,00
- wykonania kalendarzy zł: 3.013,50
- kosztów szkoleń zł: 2.821,40
- zakupu wyposażenia na potrzeby stanowiska w zakresie leśnictwa zł: 814,01

Zgodnie z wyliczeniem do wykorzystania w następnych latach pozostaje kwota 9.376,57zł.

Dział 921: KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Poniesione w 2017 roku wydatki w kwocie zł: 82.287,50 stanowią 98,78% planu. Były częściowo przeznaczone na finansowanie imprez kulturalnych – stanowiło to kwotę zł: 22.287,50. Większość wydatków realizowana była poprzez przekazanie dotacji dla podmiotów, które zostały wyłonione w konkursie na realizację naszych zadań z zakresu kultury. Wykaz tych podmiotów znajduje się w załączniku nr 11 do niniejszego sprawozdania. Dofinansowano niżej wymienione imprezy kulturalne:

- Pamięć i przyszłość – 259,74zł
- Warsztaty z szansą – 2.000zł
- X Przegląd Sakralnej Pieśni Chóralnej – Skarżysko-Kamienna 2017 – 970zł
- Piknik rodzinny – 960zł
- Mistrzostwa Pierwszej Pomocy Przedmedycznej PCK – 1.440zł
- VIII Marsz Różowej Wstążeczki – 1.500zł
- Kolorowe jarmarki – spotkanie artystów powiatu skarżyskiego – 1.797,22zł
- Festiwal pierogów – 1.600zł
- Edukacja Kulturalna w tym Patriotyczna – 203,05zł
- Pamiętamy o wydarzeniach i bohaterach naszej ziemi – Wykus 2017 – 500zł
- XXVI Festiwal Piosenki – 500zł

- IX Parafialny Festyn rodzinny Postaw na Rodzinę – 500zł
- Skarżyskie spotkanie z piosenką żeglarską Szantyskar – 500zł
- SPA Sanus Per Artem wernisaż suchedniowskich artystów – 500zł
- Wystawa fotograficzna „Przestrzeń zamknięta. Magia anaglifów” – 500zł
- Światło w tobie – budujemy cywilizację miłości XXI wieku – 500zł
- Motoserce 2017 – 500zł

Oprócz przekazania dotacji na wyżej wymienione imprezy powiat wydatkował kwotę 6.357,49zł na zakup nagród i gadżetów w konkursach, w których patronat objął Starosta Skarżyski i tak:

- na Powiatowy Konkurs Recytatorski Poezji Patriotycznej “Pro Patria” – 399,95zł
- na Powiatowy Konkurs Ortograficzny – 397,43zł
- na konkurs Młodych Pianistów “Nad Kamienną 2017” – 483,40zł
- na Festiwal Piosenki Skarżysko – 399,90zł
- na Powiatową Grę Czytelniczą „W pogoni za książką” – 145,95zł
- na turniej Recytatorski im.L.Staffa – 299zł
- na PIKNIK EURO - 400zł
- na Konkurs Fryzjerski i Gastronomiczny – 400zł
- na Powiatowy Konkurs Matematyczny – 399zł
- na V Przegląd Kolęd i Pastorałek – 500zł
- na konkurs teatralny i warsztaty muzyczne – 1.567,64zł
- na konkurs prozy i poezji – 965,22zł

Poza tym wydatkowano środki na obchody uroczystości odzyskania niepodległości w wysokości 1.200zł.

W tym dziale przekazano dotacje na częściowe utrzymanie Powiatowej i Miejskiej Biblioteki Publicznej w myśl uprzednio zawartego porozumienia w wysokości 20.000zł oraz dotacje na prace restauratorskie w wysokości 40.000zł dla Parafii Rzymsko-Katolickiej pw. Św Trójcy w Skarżysku Kościelnym.

Dział 926: KULTURA FIZYCZNA

Wydatki w kwocie zł: 20.499,84 dotyczyły współfinansowania imprez sportowych na terenie powiatu w formie przekazania dotacji i tak:

- Zimowa Akademia Karate – 1.800zł
- III Suchedniowski Bieg Kobiet „Nie cyckamy się z rakiem” – 1.500zł
- Mistrzostwa Powiatu Skarżyskiego w Badmintonie – 1.000zł
- Impreza sportowa – biegi uliczne – IX Memoriał im. K. Wolińskiego – 1.800zł
- Powiatowe Mikołajki z siatkówką – 1.800zł
- Turniej Młodzieżowy Ligi Amatorskiej Piłki Nożnej – 900zł
- Świętokrzyski Turniej Bowlingowy Olimpiad Specjalnych Skarżysko-Kamienna 2017 – 2.000zł
- Skarżyski Maraton Pieszy „Nad Kamienną” – 1.000zł
- Aktywna Dolna Kamienna 2017 – 1.799,84zł
- Sport Challenge 2017 – 1.800zł
- VIII Międzyszkolny Ekologiczny Bieg Patrolowy – 1.000zł
- Olimpiada Promocji Zdrowego Stylu Życia – 1.600zł
- Powiatowy Rajd Rowerowy - jednośladem poznajemy region – 2.000zł
- Bieg Przełajowy ku Pamięci – 500zł

Poza wyżej wymienionymi dotacjami powiat opłacił koszty sędziowskie oraz obsługę medyczną podczas zawodów sportowych w wysokości 5.740zł, a także zorganizował wieczornicę sportową – 3.179,07zł i Powiatowy Bieg Niepodległościowy – 11.936zł. Wykaz podmiotów, które otrzymały dotacje w ramach konkursu ofert na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu ujęte są w załączniku nr 11 do niniejszego sprawozdania.

PRZYCHODY

W pierwotnej uchwale budżetowej na 2017 rok nie planowano żadnych przychodów. W trakcie roku wprowadzono tzw „wolne środki” wynikające z rozliczeń z lat ubiegłych w wysokości 2.256.083zł na inwestycje drogowe – 1.600.000zł, na zakup sprzętu do

inwentaryzacji w Starostwie Powiatowym – 20.000zł, na budowę hali sportowej przy II Liceum Ogólnokształcącym – 60.000zł, na wynagrodzenia w Zarządzie Dróg Powiatowych – 40.000zł i niedobory w oświacie – 536.083zł

Wykonanie przychodów wyniosło 3.088.229,56zł i dotyczyło wyłącznie „wolnych środków”.

Nie zaciągnięto żadnych nowych kredytów czy pożyczek.

ROZCHODY

W budżecie powiatu na 2017 rok zaplanowano spłaty kredytów z lat 2012 i 2013 w łącznej wysokości 1.530.400zł zgodnie z terminami wynikającymi z harmonogramów spłat określonymi w umowach kredytowych. Cała zaplanowana kwota została spłacona. Spłaty dotyczyły kredytu zaciągniętego w 2012 roku w Banku PKO BP SA – 702.400zł oraz w 2013 roku w Banku Ochrony Środowiska – 828.000zł

Na dzień 31.12.2017r stan zadłużenia wynosi zł: **42.116.133**

w tym:

- kredyt w Banku PKO BP SA zaciągnięty w 2012 roku zł 9.297.600
- kredyt w Banku Ochrony Środowiska zaciągnięty w 2013 roku zł 13.060.533
- obligacje wyemitowane w 2016 roku Getin Noble Bank zł: 19.758.000

W trakcie realizacji budżetu Powiatu Skarżyskiego w 2017 roku wygenerowana została nadwyżka w wysokości 726.046,68zł. Pomimo, że pojawiła się nadwyżka to jednak skumulowany wynik budżetu Powiatu to deficyt w wysokości 36.204.495,36zł.

Powstała 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

87.903.319,24 + 3.088.229,56 > 83.272.513,37

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

Należności Powiatu wg sprawozdania RB-27s wyniosły kwotę 3.342.835,85zł w tym wymagalne 3.066.512,54zł. 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 wchodzi w skład zbiorczego RB-N.