

POWIAT SKARŻYSKI

Sprawozdanie

z wykonania budżetu Powiatu Skarżyskiego
za 2018r

Spis treści

Spis rysunków	3
UWAGI OGÓLNE	5
DOCHODY	8
1. Dochody własne	10
2. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa.....	13
3. Subwencja ogólna	13
4. Środki z Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej.....	14
5. Dotacje	15
6. Środki z Unii Europejskiej	18
7. Dofinansowanie z pozostałych źródeł.....	19
WYDATKI	21
Dział 010: ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	24
Dział 600: TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	24
Dział 630: TURYSTYKA.....	27
Dział 700: GOSPODARKA MIESZKANIOWA	27
Dział 710: DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	28
Dział 720: INFORMATYKA.....	29
Dział 750: ADMINISTRACJA PUBLICZNA	29
Dział 751: URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	33
Dział 752: OBRONA NARODOWA	33
Dział 754: BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	34
Dział 755: WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI.....	35
Dział 757: OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	36
Dział 758: RÓŻNE ROZLICZENIA	36
Dział 801: OŚWIATA I WYCHOWANIE	37
Dział 851: OCHRONA ZDROWIA	45
Dział 852: POMOC SPOŁECZNA	46
Dział 853: POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	51
Dział 854: EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	52
Dział 855: RODZINA	54
Dział 900: GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA.....	57
Dział 921: KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	58
Dział 926: KULTURA FIZYCZNA	59
PRZYCHODY	60
ROZCHODY	61

Spis rysunków

Rysunek 1 Dochody i wydatki budżetu za 2018r.....	7
Rysunek 2 Wykonanie budżetu Powiatu w latach 2013-2018.....	7
Rysunek 3 Wykonanie dochodów za 2018 rok w stosunku do planu.....	9
Rysunek 4 Wykonanie dochodów za 2018 rok wg źródeł pochodzenia.....	10
Rysunek 5 Rozliczenie wydatków niewygasających w 2017r.....	12
Rysunek 6 Część oświatowa subwencji ogólnej w latach 2013-2018.....	14
Rysunek 7 Udział poszczególnych rodzajów dotacji w wykonaniu dotacji ogółem.....	17
Rysunek 8 Porównanie wykonania dochodów w latach 2013-2018.....	20
Rysunek 9 Wykonanie wydatków w stosunku do planu.....	21
Rysunek 10 Wykonanie poszczególnych grup wydatków w stosunku do wykonania wydatków ogółem.....	22
Rysunek 11 Wykonanie wydatków wg działów klasyfikacji budżetowej.....	23
Rysunek 12 Struktura wydatków w dziale Transport i łączność.....	25
Rysunek 13 Struktura wydatków bieżących dot. dróg powiatowych wg gmin.....	26
Rysunek 14 Wykonanie wydatków działu 750 - Administracja publiczna wg rozdziałów.....	30
Rysunek 15 Wykonanie wydatków działu 750 - Administracja publiczna wg grup wydatków.....	31
Rysunek 16 Rozliczenie źródeł finansowania oświaty.....	37
Rysunek 17 Wykonanie wydatków na oświatę wg grup wydatków.....	39
Rysunek 18 Wykonanie planu wydatków w dziale 801 za 2018 rok wg jednostek.....	39
Rysunek 19 Liczba uczniów w placówkach oświatowych w latach 2010-2018.....	42
Rysunek 20 Liczba szkół publicznych.....	43
Rysunek 21 Udział jednostek w wykonaniu działu 852.....	49
Rysunek 22 Wydatki działu 852 wg grup wydatków.....	49
Rysunek 23 Wykonanie wydatków działu 854 wg jednostek.....	52

Załączniki:

1. Dane ogólne o wykonaniu budżetu za 2018 rok
2. Sprawozdanie o dochodach budżetowych w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej wg stanu na dzień 31.12.2018r.
3. Sprawozdanie o dochodach budżetowych wg źródeł pochodzenia wg stanu na dzień 31.12.2018r.
4. Plan i wykonanie wydatków budżetu Powiatu Skarżyskiego za 2018 rok wg paragrafów
5. Plan i wykonanie wydatków budżetu Powiatu Skarżyskiego za 2018 rok wg grup wydatków
6. Wykonanie za 2018 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 2018 rok związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami i porozumieniami z organami administracji rządowej
8. Wykonanie za 2018 rok dochodów związanych z realizacją zadań w drodze porozumień z innymi jst
9. Plan i wykonanie wydatków budżetu Powiatu Skarżyskiego za 2018 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 31.12.2018 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 2018r
12. Wykonanie planu dotacji podmiotowych udzielonych z budżetu powiatu dla jednostek sektora finansów publicznych i jednostek spoza sektora finansów publicznych za 2018r
13. Wykonanie zadań inwestycyjnych rocznych w 2018r
14. Stopień realizacji wydatków na wieloletnie programy bieżące i inwestycyjne
15. Zmiany dokonane w 2018 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 2018 uchwalony przez Radę Powiatu w dniu 7 grudnia 2017 roku Uchwałą Nr 288/XL/2017 wynosił:

– dochody ogółem zł:	91.763.231,83
• dochody bieżące zł:	87.131.924,41
• dochody majątkowe zł:	4.631.307,42
– wydatki ogółem zł:	90.220.031,83
• wydatki bieżące zł:	83.208.030,89
• wydatki majątkowe zł:	7.012.000,94
– nadwyżka zł:	1.543.200,00
– rozchody ogółem zł:	1.543.200,00
• spłata kredytów zł:	1.543.200,00

W trakcie 2018 roku strona dochodowa zwiększyła się o **9.408.064,80zł**, a wydatkowa o kwotę **10.210.064,07zł**. Jest to wynikiem przede wszystkim otrzymania dodatkowych środków z dotacji celowych z budżetu państwa i budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego oraz z funduszy celowych (5.085.572,21zł), podpisania umów o dofinansowanie projektów unijnych (3.819.929,30zł), zwiększenia środków z Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej na wynagrodzenia pracowników PUP (155.200zł) 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 801.999,27zł, które zostały przeznaczone na:

- a) budowę hali przy II Liceum Ogólnokształcącym – 76.000zł
- b) budowę chodnika w Sorbinie – 120.000zł
- c) dokumentację projektową na budowę wiaduktu – 50.000zł
- d) adaptację budynku po III Liceum Ogólnokształcącym na nowy DPS i mieszkania chronione – 20.000zł
- e) niedobory w oświacie – 535.999,27zł.

Powyższe zmiany spowodowały zmniejszenie planowanej nadwyżki o kwotę 801.999,27zł do kwoty 741.200,73zł.

Budżet został zmieniony 43 razy, w tym przez Zarząd Powiatu – 32 razy oraz przez Radę Powiatu – 11 razy.

W wyniku zmian budżet powiatu wg stanu na 31 grudnia 2018r. przedstawia się następująco:

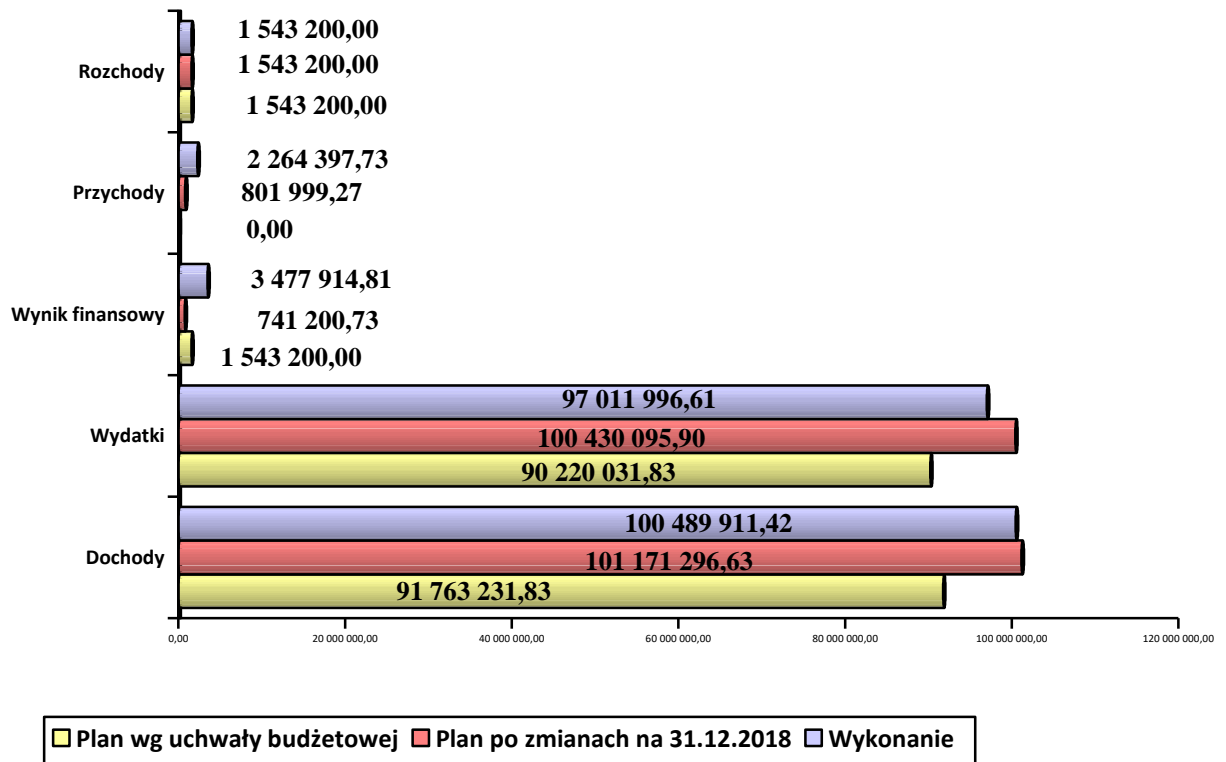
– dochody ogółem zł:	101.171.296,63
• dochody bieżące zł:	89.359.819,93
• dochody majątkowe zł:	11.811.476,70
– wydatki ogółem zł:	100.430.095,90
• wydatki bieżące zł:	86.104.729,68
• wydatki majątkowe zł:	14.325.366,22
– planowana nadwyżka zł:	741.200,73
– przychody ogółem zł:	801.999,27
• wolne środki zł:	801.999,27
– rozchody ogółem zł:	1.543.200,00
• spłata kredytów zł:	1.543.200,00

Wykonanie budżetu na dzień 31.12.2018r przedstawia się następująco:

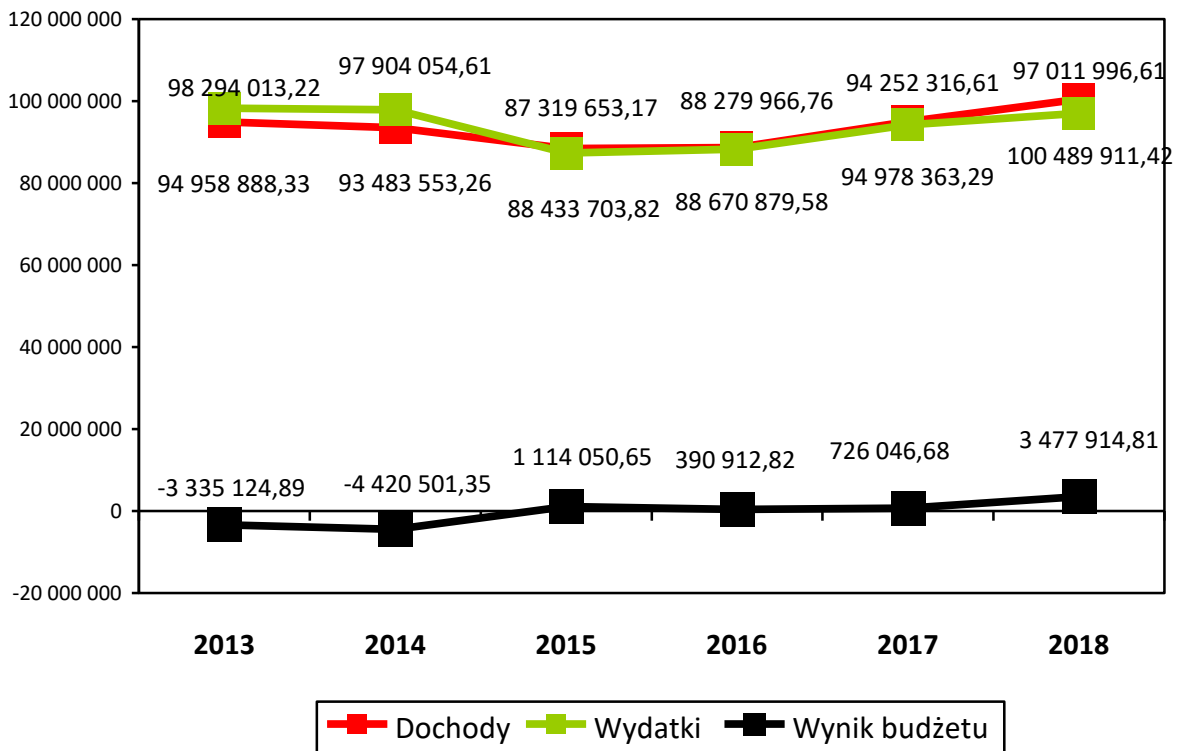
– dochody ogółem zł:	100.489.911,42
• dochody bieżące zł:	91.366.696,74
• dochody majątkowe zł:	9.123.214,68
– wydatki ogółem zł:	97.011.996,61
• wydatki bieżące zł:	85.401.232,35
• wydatki majątkowe zł:	11.610.764,26
– nadwyżka zł:	3.477.914,81
– przychody zł:	2.264.397,73
– rozchody zł:	1.543.200,00

Przedstawione wyżej dane zostały zobrazowane na rysunku nr 1, a na rysunku nr 2 zaprezentowano wykonanie budżetu w analogicznych okresach lat 2013-2018.

Rysunek 1 Dochody i wydatki budżetu za 2018r



Rysunek 2 Wykonanie budżetu Powiatu w latach 2013-2018



Zarówno wykonane dochody jak i wydatki są wyższe niż w poprzednim roku. Dochody ogółem są wyższe o 5.511.548,13zł, głównie w wyniku większych niż w poprzednim roku środków unijnych o 3.117.543,59zł, udziałów w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa – 1.836.503,68zł i dochodów ze sprzedaży majątku – 1.218.741,38zł. Wydatki wzrosły o 2.759.680zł, w tym wydatki bieżące o 2.128.718,98zł a majątkowe o 630.961,02zł. 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 trzech latach, ale nie osiągnęły poziomu z lat 2014-2013. Niestety wydatki bieżące także ulegają tendencji wzrostowej i są najwyższe w przedstawionych latach. Nie jest to dobra wiadomość, ale przy informacji, że dochody bieżące także osiągnęły najwyższy poziom, jest to sytuacja dopuszczalna.

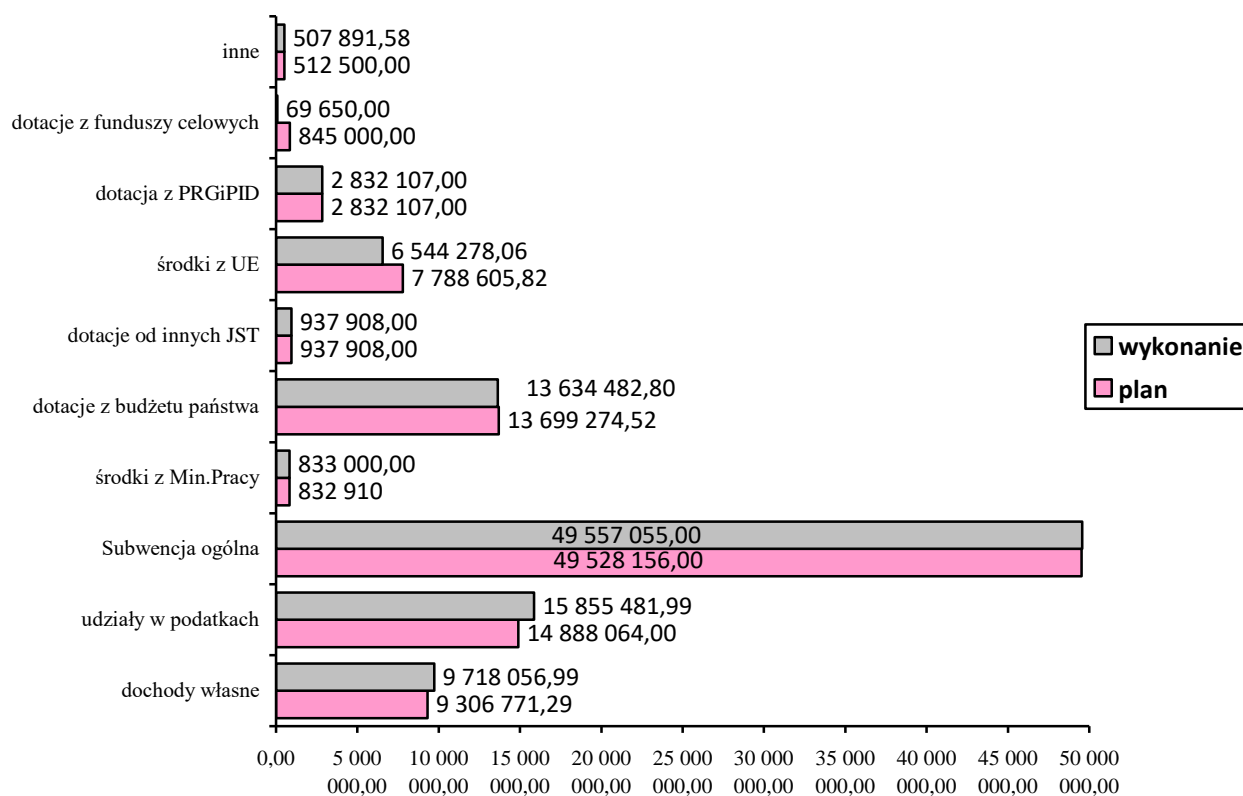
W przypadku naszego powiatu, gdzie nie mamy możliwości dalszego zadłużania się, większe zaangażowanie dochodów na wydatki bieżące powoduje mniej środków na inwestycje.

Jak widać na rysunku nr 2 Powiat Skarżyski osiągnął nadwyżkę budżetową w 2018 roku w wysokości 3.477.914,81zł, jest ona wyższa niż w poprzednim roku o 2.751.868,13zł. Jest to najlepszy wynik budżetu Powiatu Skarżyskiego od momentu jego powstania. Zaznaczyć jednak należy, że w tej kwocie mieszczą się środki programu Erasmus i POWER, które wpłynęły w 2018 roku, są na odrębnych rachunkach i przeznaczone są na wydatki konkretnych projektów w 2019 roku i latach następnych.

DOCHODY

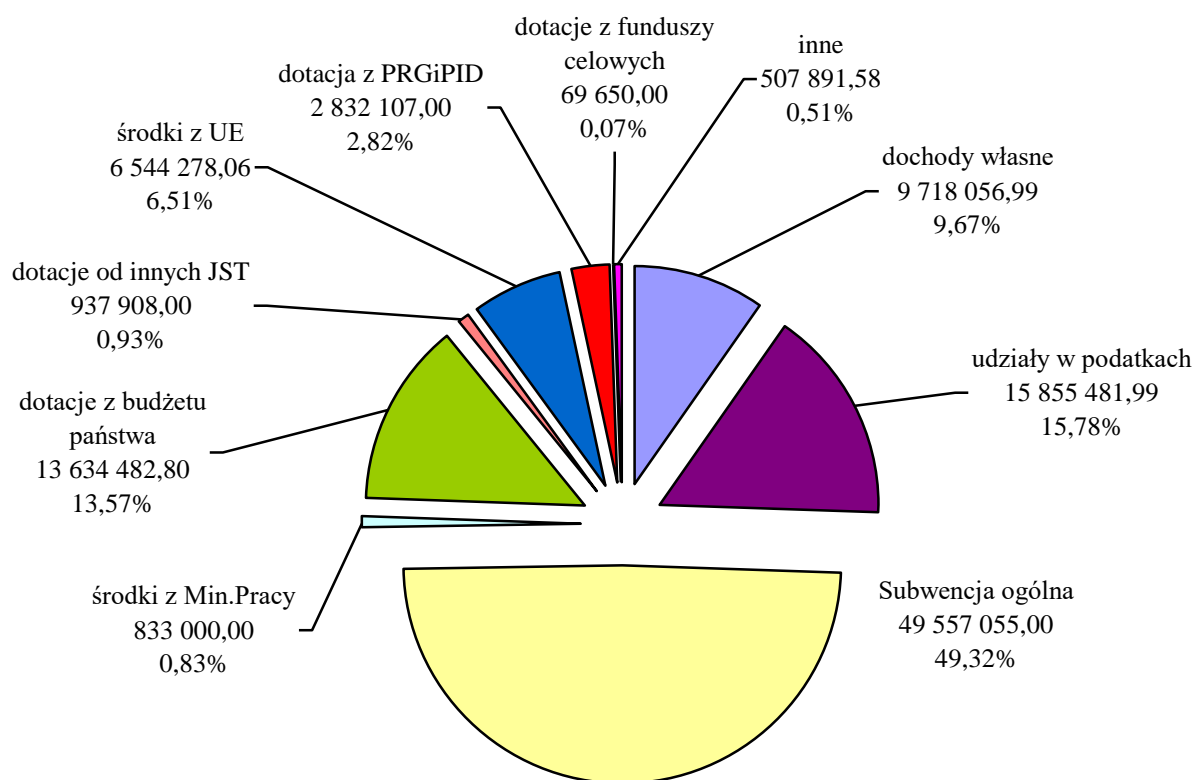
Dochody budżetowe Powiatu Skarżyskiego zostały wykonane w kwocie **100.489.911,42zł** co stanowi 99,33% ogólnego planu. Dochody bieżące wyniosły 91.366.696,74zł co stanowi 102,25% planu a 90,92% wykonania dochodów ogółem, zaś dochody majątkowe wykonane w kwocie 9.123.214,68zł czyli w 77,24% planu stanowią 9,08% uzyskanych dochodów ogółem. Poniższe wykresy przedstawiają wykonanie dochodów wg źródeł w stosunku do planu na 2018r oraz ich udział w wykonanych dochodach ogółem.

Rysunek 3 Wykonanie dochodów za 2018 rok w stosunku do planu



Jak widać na powyższym wykresie niemal wszystkie źródła dochodów zostały wykonane w 100% bądź przekroczyły ten poziom tak jak dochody własne czy udziały w podatku dochodowym. Poniżej planu zostały wykonane środki unijne (84,02%) i dotacje z funduszy celowych (8,24%), co wynikało z opóźnień w budowie hali sportowej przy II Liceum Ogólnokształcącym. Brak realizacji w 2018 roku spowodował, że nie wpłynęły środki z Urzędu Marszałkowskiego i Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej.

Rysunek 4 Wykonanie dochodów za 2018 rok wg źródeł pochodzenia



Omówienie poszczególnych rodzajów dochodów:

1. Dochody własne

Dochody własne zostały wykonane w kwocie zł: **9.718.056,99** co stanowi **104,42%** planu. Na powyższą kwotę składają się:

- opłaty komunikacyjne zł: 1.536.513,00
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 2017 roku o 15.885,90zł. Plan na 2018 rok został wykonany w 99,13%.
- wpływy z usług zł: 3.033.920,09
są to przede wszystkim wpływy z opłat wnoszonych przez pensjonariuszy Domu Pomocy Społecznej (2.166.735,83zł), za wyżywienie, zakwaterowanie i dowóz wychowanków w Zespole Placówek Resocjalizacyjno-Wychowawczych, Zespole Placówek Edukacyjno-Wychowawczych i Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym nr 2 (864.370,93zł).

- opłaty za usługi dot. prac geodezyjnych wykonywanych przez Starostwo Powiatowe
zł: 341.841,37
wykonane zostały na podobnym poziomie jak w poprzednim roku
- z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego zł: 464.863,71
- opłaty za holowanie i parkowanie pojazdów usuwanych
z dróg powiatowych zł: 31.172,56
- wpłaty z gmin i powiatów z tytułu utrzymania dzieci w rodzinach zastępczych
i placówkach opiekuńczo-wychowawczych zł: 1.432.601,94
- udział powiatu w dochodach zrealizowanych na rzecz Skarbu Państwa zł: 441.636,37
dochody te są wyższe niż w ubiegłym roku o 43.272,95zł, a stanowią 117,68%
planu.
- odsetki bankowe od środków na rachunku i odsetki z tyt. nieterminowych wpłat zł: 65.760,76
- wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zł: 100.339,65
- opłaty z tytułu wydawania zaświadczeń cudzoziemcom zł: 52.793,00
- wpływy z tytułu 2,5% kosztów obsługi PFRON zł: 57.199,00
- otrzymane darowizny zł: 37.551,82
przeznaczone dla placówki Przystań (9.351,82zł), dla Powiatowego
Środowiskowego Domu Samopomocy (700zł), dla Zespołu Placówek
Resocjalizacyjno-Wychowawczych (7.500zł) oraz na przebudowę ul. Zagórskiej
w Suchedniowie (20.000zł)
- wpływy z opłat za trwałe zarząd zł: 6.318,01
- dochody ze sprzedaży złomu zł: 725,20
- wpływy z tytułu sprzedaży praw majątkowych wynikających ze świadectwa
efektywności energetycznej tzw „białych certyfikatów” zł: 625.898,10
- wpływy ze sprzedaży działki na ul.Szkolnej zł: 320.000,00
- odszkodowanie za zajęcie nieruchomości powiatu pod wojewódzką inwestycję
drogową w Suchedniowie zł: 295.460,00
- dochody z wynajmu mienia kwota zł: 597.254,47
zostały wykonane w 104,78% 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

(429.478,23zł). 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 46.741,19zł, a w samym Starostwie Powiatowym o 70.348zł. Wynika to przede wszystkim z rezygnacji z wynajmu pomieszczeń powiatu przez Bank PKO BP w połowie ubiegłego roku.

- kary pieniężne m in. z tytułu niewłaściwego wykonania umów zł: 19.260,66
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłat komorniczych i kosztów upomnień zł: 17.604,08
- wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych zł: 104.035,98
- pozostałe dochody w tym m.in. wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowego odprowadzenia podatku, odszkodowania, opłaty za wydawanie duplikatów świadectw i inne zł: 84.046,57
- niewykorzystane w terminie środki na wydatki niewygasające w 2017r zł: 51.260,65

Rysunek 5 Rozliczenie wydatków niewygasających w 2017r

Dz.	Rozdz	§	Nazwa zadania	Jednostka realizująca	Kwota planu	Środki wydatkowane przez jednostkę	Środki do zwrotu na dochody Powiatu	Uwagi
600	60014	6050	Budowa ul.Ponurego w Skarżysku-Kam	Zarząd Dróg Powiatowych w Skarżysku-Kam	149 000	147 739,35	1 260,65	zadanie wykonane
600	60014	6300	Przebudowa mostu w ciągu drogi powiatowej Nr 0595T w msc.Barcza	Starostwo Powiatowe	50 000	0,00	50 000,00	zadanie przeniesione do budżetu Powiatu Skarżyskiego na 2018 rok
801	80102	6060	Zakup autobusu dla Zespołu Placówek Edukacyjno-Wychowawczych	Starostwo Powiatowe	73 431	73 431,00	0,00	zadanie wykonane
700	70005	6050	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej należących do Powiatu Skarżyskiego	Starostwo Powiatowe	34 932	34 932,00	0,00	zadanie wykonane
Ogółem					307 363	256 102,35	51 260,65	

Wykonanie dochodów własnych w 2018r wyniosło 104,42% planu. Jest to dobry wynik świadczący o planowym wykonywaniu dochodów. Porównując z wykonaniem poprzedniego roku można zauważyć, że są one wyższe o 1.787.875,44zł. Wynika to przede wszystkim z większego niż w poprzednim roku wykonania dochodów z tytułu sprzedaży mienia (w tym odszkodowania za zajęcie gruntu i sprzedaż białych certyfikatów) o 1.218.741,38zł oraz wyższych wpływów z innych jednostek samorządu terytorialnego za utrzymanie dzieci w pieczy zastępczej o 299.011,77zł.

2. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Powyższe dochody zostały wykonane w kwocie zł: **15.855.481,99** co stanowi **106,50%** planu. W stosunku do roku 2017 jest to kwota wyższa o 1.836.503,68zł. 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 1.743.835zł) jak i w podatku dochodowym od osób prawnych (o 92.668,68zł). 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: 15.313.041,00
(106,35% planu)
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych zł: 542.440,99
(110,70% planu)

3. Subwencja ogólna

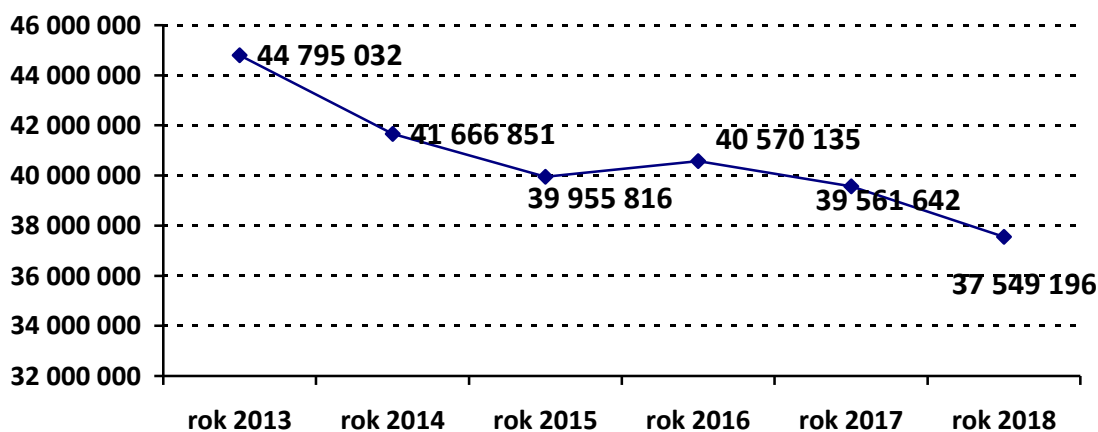
Subwencja ogólna została wykonana w 2018 roku w kwocie zł: **49.557.055,00** tj. **100,06%** planu i składa się z:

- | | | |
|------------------------------------|---------------|------------|
| – części oświatowej | wykonanie zł: | 37.549.196 |
| – części wyrównawczej | wykonanie zł: | 11.566.061 |
| – części równoważącej | wykonanie zł: | 412.899 |
| – uzupełnienie subwencji ogólnej | wykonanie zł: | 28.899 |
| na uzupełnienie dochodów bieżących | | |

Dochody z tytułu subwencji stanowią największą grupę dochodów powiatu, gdyż ich udział w dochodach wykonanych ogółem wynosi 49,32%. W stosunku do 2017 roku wpływy

z subwencji są niższe o kwotę zł: 543.662 czyli o 1,09%. Zmniejszyła się część oświatowa subwencji o 2.012.446zł. Tendencja spadkowa części oświatowej powoduje trudności w utrzymaniu placówek oświatowych. Na poniższym wykresie pokazane jest kształtowanie się części oświatowej subwencji w ostatnich sześciu latach, obrazujące powyższą tendencję.

Rysunek 6 Część oświatowa subwencji ogólnej w latach 2013-2018



Pozostałe część subwencji wzrosły w stosunku do poprzedniego roku. Zwiększyła się część wyrównawcza subwencji o 1.481.540zł i część równoważąca o 60.040zł. 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 3.803.694zł jako część podstawowa oraz 7.762.367zł jako uzupełniająca. Ponad milionowy wzrost zanotowała część uzupełniająca, a część podstawowa o prawie pół miliona. Część równoważąca dzieli się 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.

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 **100,01%** planu czyli **833.000zł**. 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 samorządy powiatowe będą otrzymywać 5%

środków Funduszu Pracy ustalonych na rok poprzedni na realizację programów na rzecz promocji zatrudnienia, łagodzenia skutków bezrobocia i aktywizacji zawodowej, o których mowa w art. 109 ust. 2, z wyłączeniem kwot przyznanych z rezerwy dysponenta Funduszu Pracy, z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzeń oraz składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowego urzędu pracy pełniących funkcje doradców klienta. Środki te zgodnie z ustawą miały być przekazywane do 2017 roku, jednak ustawa o budżecie przedłużyła ten okres do 2018 roku. Spadek tych dochodów w stosunku do poprzedniego roku o 610.900zł wynika z otrzymania niższych środków na nagrody specjalne dla pracowników Powiatowego Urzędu Pracy.

5. Dotacje

Dotacje stanowią drugą co do wielkości grupę dochodów budżetu Powiatu Skarżyskiego. Ich wykonanie w 2018 roku wyniosło **17.474.147,80zł** co stanowi **95,41%** planu i **17,39%** dochodów ogółem. Wykonanie dotacji przedstawia się następująco:

– Dotacje z budżetu państwa zł. **13.634.482,80:**

- na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami zł: 12.758.846,87 (99,50% 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
- przeprowadzenie wyborów samorządowych

- na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej zł: 86.146,93 (99,60% 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: 680.389,00 (100% planu)
z przeznaczeniem na utrzymanie Domu Pomocy Społecznej – 469.683zł, na wypłatę dodatków specjalnych dla pracowników socjalnych wykonujących pracę w terenie w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie – 7.120zł, na wynagrodzenia koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej wraz pochodnymi od tych wynagrodzeń – 126.516zł, na zakup książek do bibliotek szkolnych – 48.000zł, na zakup tablic interaktywnych, projektora i głośników dla szkół – 14.000zł oraz na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w 2018 roku – 15.070zł.
- na zadania inwestycyjne z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami zł: 109.100,00 (100% planu)
na zakup i montaż klimatyzacji w serwerowni Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Skarżysku-Kamiennej oraz na zakup stacji wyniesionej zdalnie sterowanej, konsoli dyspozytorskiej, kontrolera systemu Multikom-IP z radiotelefonem Motorola z modułem rozdzielczym KZS-4600

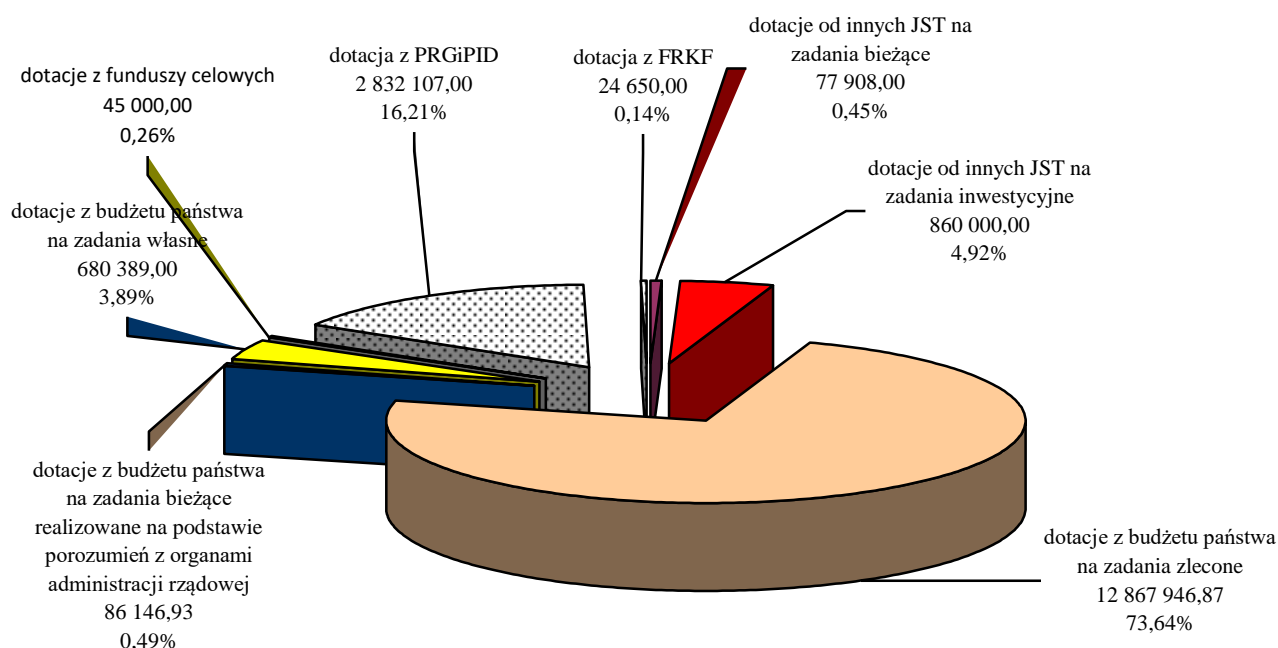
– Dotacje z budżetów innych JST zł: **937.908**:

- na zadania bieżące zł: 77.908,00 (100% planu)
na dowóz uczestników do Warsztatów Terapii Zajęciowej (12.908zł) i Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy (5.000zł) oraz na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla pracowników biblioteki pedagogicznej (60.000zł)
- na zadania inwestycyjne zł: 860.000,00 (100% planu)
na przebudowę drogi powiatowej nr 0557T relacji Skarżysko-Kamienna –Mirzec - Etap 1 – 700.000zł z Gminy Skarżysko Kościelne
na przebudowę ul. Zagórskiej w Suchedniowie – 160.000zł z Gminy Suchedniów

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: **2.832.107**
na przebudowę drogi powiatowej nr 0557T relacji Skarżysko-Kamienna –Mirzec -
Etap 1 – 1.847.079zł
na przebudowę ul. Zagórskiej w Suchedniowie – 985.028zł
- Dotacja z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej zł: **24.650**
na budowę hali sportowej przy II Liceum Ogólnokształcącym
- Dotacje z funduszy celowych zł: **45.000**
z Funduszu Pracy w ramach krajowego funduszu szkoleń na szkolenia dla nauczycieli
Zespołu Placówek Resocjalizacyjno-Wychowawczych – 30.000zł
z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej na zakup toru przeszkód do
przeprowadzania młodzieżowych zawodów sportowo-pożarniczych dla Komendy
Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Skarżysku – Kamiennej – 15.000zł.

Rysunek 7 Udział poszczególnych rodzajów dotacji w wykonaniu dotacji ogółem



Dotacje, które wpływają do powiatu to przede wszystkim dotacje z budżetu państwa, na zadania, które nie są ujęte w zadaniach własnych powiatu, a zostały mu zlecone i realizuje je w imieniu administracji państwowej. Stanowią one 73,64% wszystkich otrzymanych dotacji. W strukturze dotacji przeważają dotacje na zadania bieżące – 78,02%, majątkowe stanowią 21,98%.

6. Środki z Unii Europejskiej

Wykonanie tych dochodów w 2018 roku wynosi **6.544.278,06zł** co stanowi 84,02% planu. Wykonane dochody dotyczą realizacji projektów w ramach programu ERASMUS (1.048.441,26zł), programu operacyjnego Wiedza, Edukacja, Rozwój (1.176.791,08zł), oraz Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego (4.319.045,72zł). Otrzymano środki na:

- projekt „Rozwój kwalifikacji zawodowych i wiedzy o europejskim rynku pracy kluczem do sukcesu zawodowego” realizowany przez Zespół Szkół Technicznych zł: 103.066,91
- projekt „Praktyki zagraniczne uczniów skarżyskiego ekonomika drogą do zawodowego sukcesu” realizowany przez Zespół Szkół Ekonomicznych zł: 476.501,22
- projekt „Nowoczesny nauczyciel - nowoczesna szkoła” realizowany przez Zespół Szkół Technicznych zł: 131.051,93
- projekt „Zagraniczna praktyka drogą do kariery” realizowany przez Zespół Szkół Samochodowo-Uslugowych zł: 337.821,20
- projekt „Praktyki zawodowe szansą na zdobycie dodatkowych kompetencji zawodowych” realizowany przez Zespół Szkół Technicznych zł: 405.582,73
- projekt „Przygotowanie uczniów skarżyskiego Ekonomika do aktywnego uczestnictwa w europejskim rynku pracy” realizowany przez Zespół Szkół Ekonomicznych zł: 111.510,38
- projekt „Europejskie doświadczenie skarżyskiego ekonomika” realizowany przez Zespół Szkół Ekonomicznych zł: 66.986,99
- projekt „Europejski wymiar rozwoju kompetencji nauczycieli gwarantem podniesienia jakości pracy szkoły” realizowany przez Zespół Szkół Technicznych zł: 25.133,46
- projekt „Europejski sukces zawodowy z Zespołem Szkół Transportowo-Mechatronicznych” realizowany przez Zespół Szkół Transportowo-Mechatronicznych zł: 248.467,82
- projekt „Zdobywanie doświadczeń zawodowych szansą na bycie kompetentnym pracownikiem” realizowany przez Zespół Szkół Technicznych zł: 319.109,70
- projekt „Wspieranie rodzinnej pieczy zastępczej w Powiecie Skarżyskim” realizowany przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie zł: 299.927,01
- projekt „Przeciwdziałanie wypaleniu - Wsparcie rodzin zastępczych ze Skarżyska-Kamiennej” realizowany przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie zł: 520.884,06

- 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: 2.441.160,02
- projekt „Rozbudowa infrastruktury II Liceum Ogólnokształcącego o halę sportową łączącą zaplecze sportowe II Liceum Ogólnokształcącego i Zespołu Szkół Technicznych w Skarżysku-Kamiennej” realizowany przez Starostwo Powiatowe zł: 32.038,17
- projekt „Modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych” realizowany przez Starostwo Powiatowe zł: 1.025.036,46

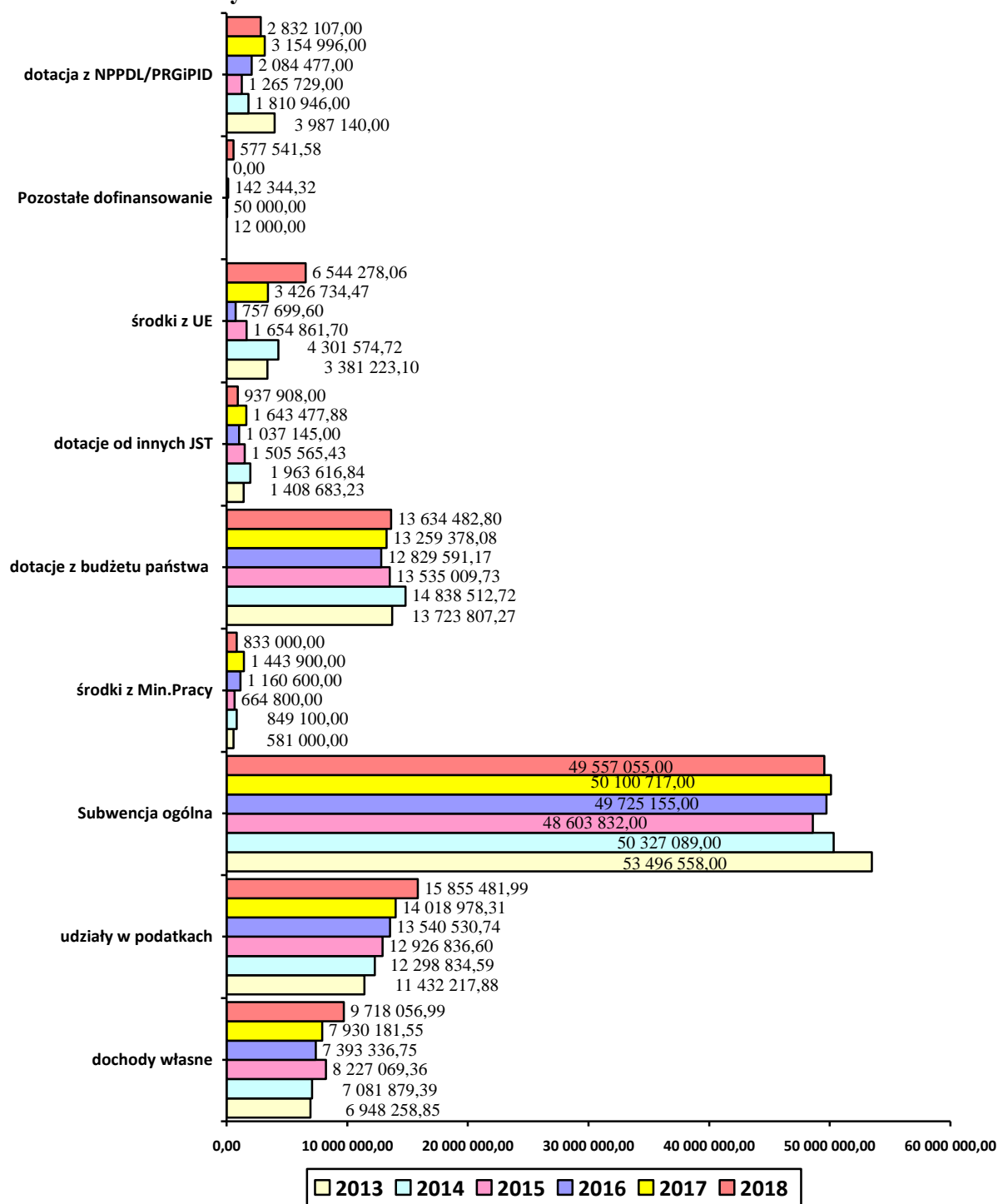
7. Dofinansowanie z pozostałych źródeł

Poza omówionymi powyżej dochodami wpłynęły środki w wysokości **507.891,58zł**. Są to:

- środki z Państwowego Gospodarstwa Leśnego Lasy Państwowe – Nadleśnictwo Suchedniów w wysokości 495.391,58zł na zadanie „Przebudowa drogi powiatowej nr 0594T wraz z budową chodnika ul.Zagórska w Suchedniowie”.
- środki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – 12.500zł na dofinansowanie powiatu w zakresie zbierania pojazdów wycofanych z eksploatacji

Poniżej przedstawiony został wykres porównujący wykonanie dochodów w 2018 roku z latami 2013-2017.

Rysunek 8 Porównanie wykonania dochodów w latach 2013-2018



Ogółem wykonanie dochodów w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego jest wyższe o 5.511.548,13zł. Wzrosły udziały w podatkach dochodowych, środki unijne, dochody własne oraz dotacje z budżetu państwa.

Realizację planu i wykonania dochodów szczegółowo przedstawiają tabele nr 2, 3, 6, 8 i 10 załączone do sprawozdania z wykonania budżetu Powiatu Skarżyskiego za 2018 rok.

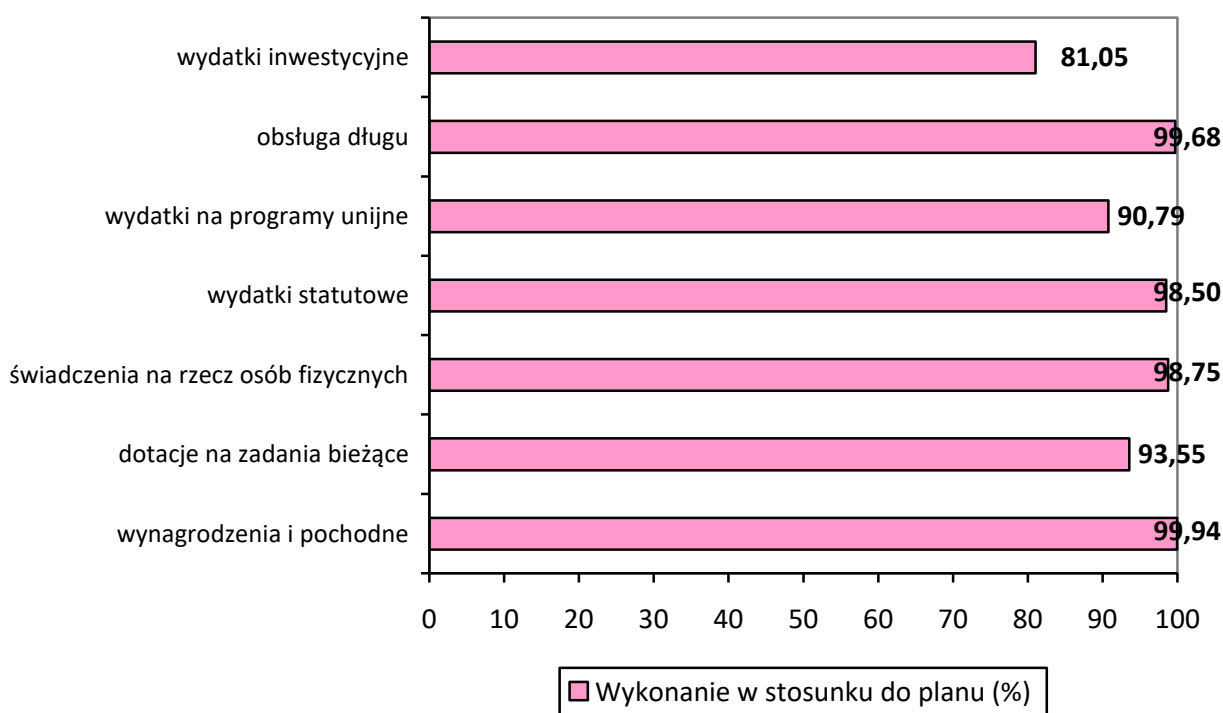
WYDATKI

Wydatki zaplanowane w budżecie powiatu w kwocie 100.430.095,90zł zostały wykonane w wysokości **97.011.996,61zł** tj. w 96,60%. Wydatki bieżące zostały zrealizowane w 99,18%, zaś wydatki majątkowe w 81,05% planu:

– wydatki bieżące	wykonanie zł:	85.401.232,35
– wydatki majątkowe	wykonanie zł:	11.610.764,26

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

Rysunek 9 Wykonanie wydatków w stosunku do planu



Najniższe wykonanie można zaobserwować w wydatkach inwestycyjnych, co wynika przede wszystkim z braku realizacji wydatków na budowę hali sportowej przy II Liceum Ogólnokształcącym. Z zaplanowanej kwoty na powyższe zadanie 2.532.531,10zł wydatkowano jedynie 78.523,75zł. Wynika to zmian w zakresie przewidywanych prac, co spowodowało późne podpisanie umowy z Wykonawcą – wrzesień 2018 roku.

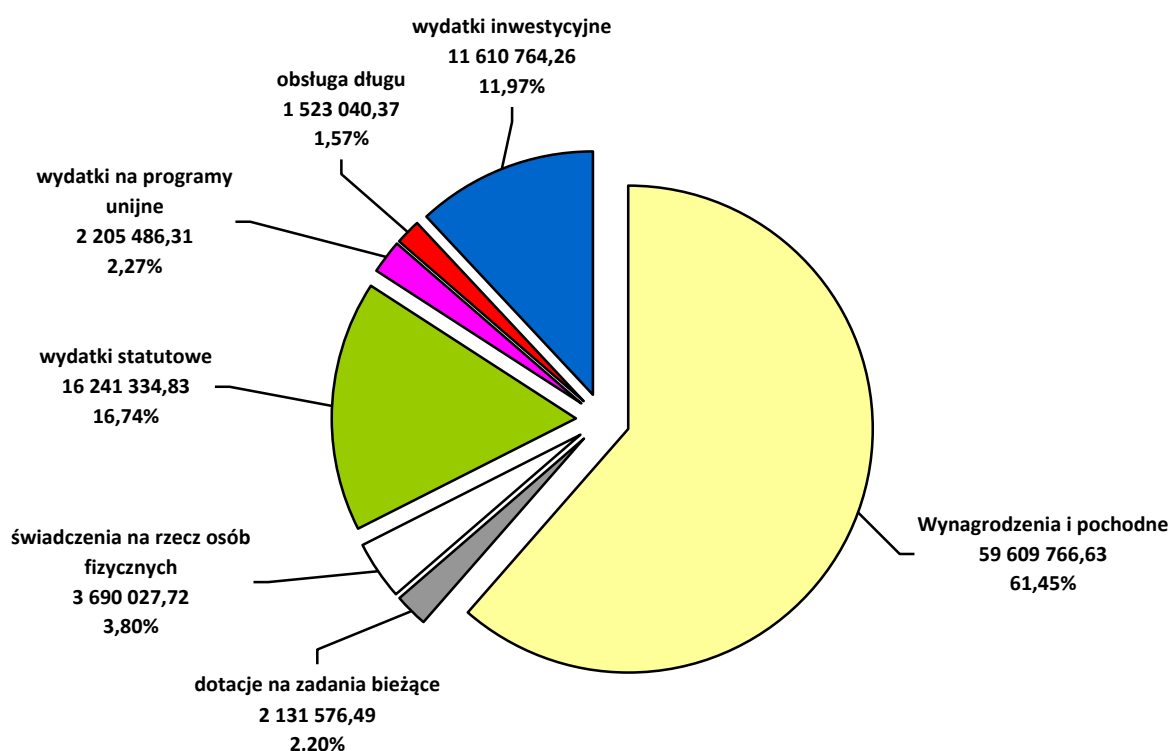
Niższe wykonanie wydatków związanych z realizacją projektów w ramach dofinansowania ze środków zagranicznych wynika z tego, że w trakcie realizacji projektów następują zmiany w harmonogramach i część wydatków przenoszona jest na następne lata bądź występują oszczędności, które instytucje zarządzające pozwalają zagospodarować na inne wydatki związane z projektem bądź nie wyrażają takiej zgody.

Dotacje na zadania bieżące wykonane zostały w 93,55% co wynika przede wszystkim ze zwrotu dotacji przez szkoły niepubliczne z powodu przeliczenia dotacji wg faktycznej frekwencji.

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 2.759.680zł. Wynika to ze wzrostu wydatków bieżących o 2.128.718,98zł i wydatków inwestycyjnych o 630.961,02zł. W ramach wydatków bieżących wzrosty zanotowały wynagrodzenia wraz z pochodnymi o 1.312.632,69zł, wydatki unijne o 558.609,09zł, dotacje o 384.541,79zł i świadczenia na rzecz osób fizycznych o 192.004,23zł. Pozostałe wydatki bieżące zanotowały spadki.

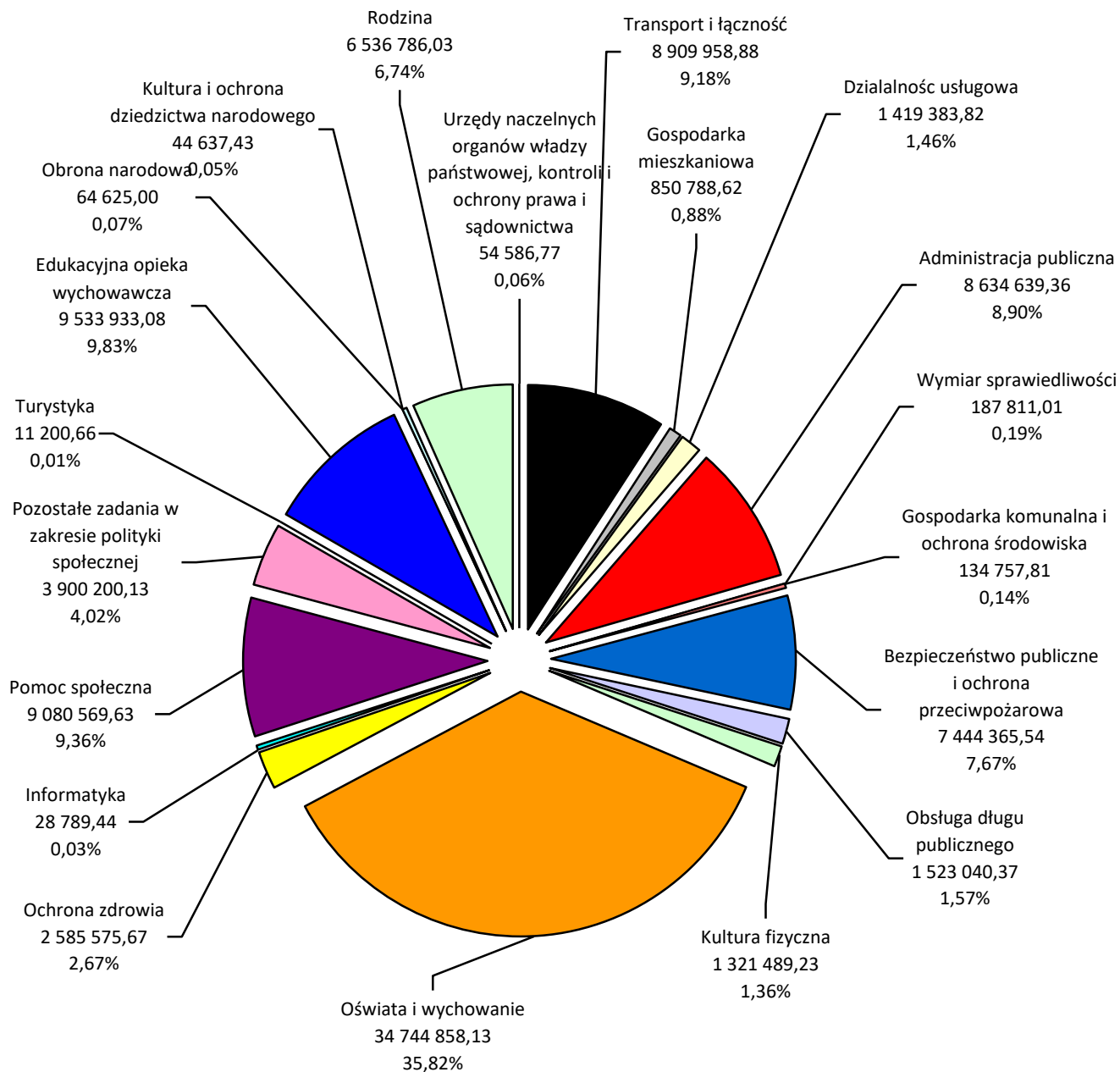
Rysunek 10 Wykonanie poszczególnych grup wydatków w stosunku do wykonania wydatków ogółem



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

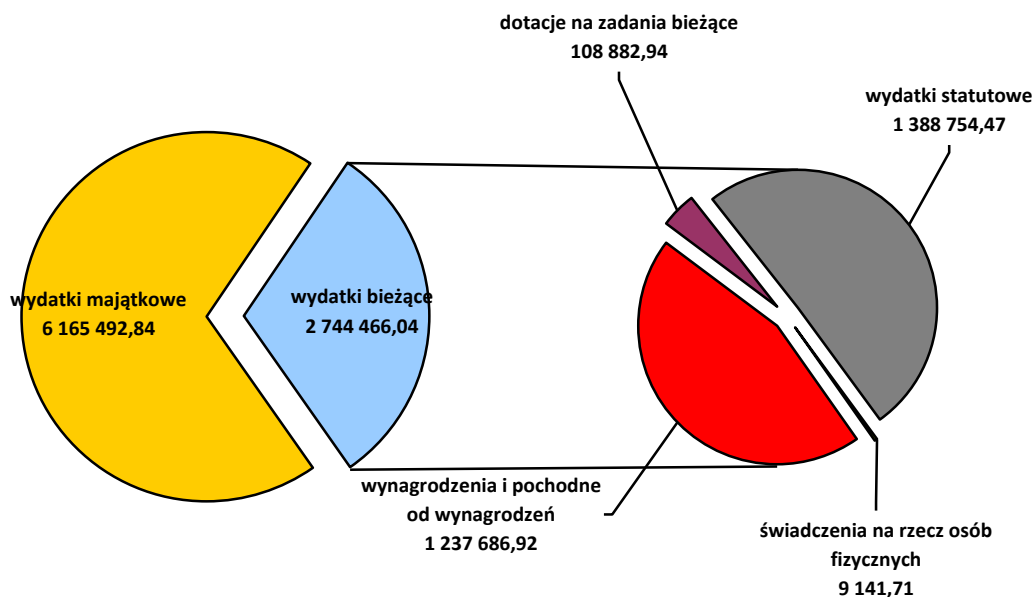
Dotacja przyznana przez Wojewodę w wysokości 2.000zł przeznaczona była na prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa związane ze scalaniem i wymianą gruntów oraz zagospodarowaniem poscaleniowym. W związku z brakiem potrzeb w tym zakresie dotacja pozostała niewykorzystana.

Dział 600: TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Wydatki wykonywane są przez Zarząd Dróg Powiatowych i częściowo przez Starostwo Powiatowe. Wykonanie wynosi 8.909.958,88zł co stanowi 99,58% planu. W kwocie tej przeważają wydatki inwestycyjne, stanowią 69,20%. Wydatki inwestycyjne wyniosły 6.165.492,84zł i dotyczyły zadań:

- Przebudowa drogi powiatowej nr 0557T relacji Skarżysko-Kamienna –Mirzec - Etap 1 – 3.886.461,21zł (kwota 182.000zł ujęta została w wykazie wydatków niewygasających)
- Przebudowa drogi powiatowej nr 0594T wraz z budową chodnika ul.Zagórska w Suchedniowie – 2.126.024,63zł
- Przebudowa drogi powiatowej Nr 0446T w miejscowości Sorbin w Gm.Bliżyn – 12.300zł (dokumentacja projektowa)
- Rozbudowa ciągu dróg powiatowych nr 0575T ul.Staffa w m.Majków gm.Skarżysko Kościelne Powiat Skarżyski i Nr 0575T ul.Młyńska m.Parszów gm.Wąchock Powiat Starachowicki – 5.406zł (odszkodowanie za zajęcie nieruchomości pod inwestycje)
- 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 – 50.000zł (wydatek ujęty w wykazie wydatków niewygasających)
- Dotacja dla Powiatu Kieleckiego na przebudowę mostu w ciągu drogi powiatowej w msc.Barcza – 50.000zł.
- Zakup sterownika jednoprosesorowego do obsługi sygnalizacji świetlnej – 35.301zł

Rysunek 12 Struktura wydatków w dziale Transport i łączność



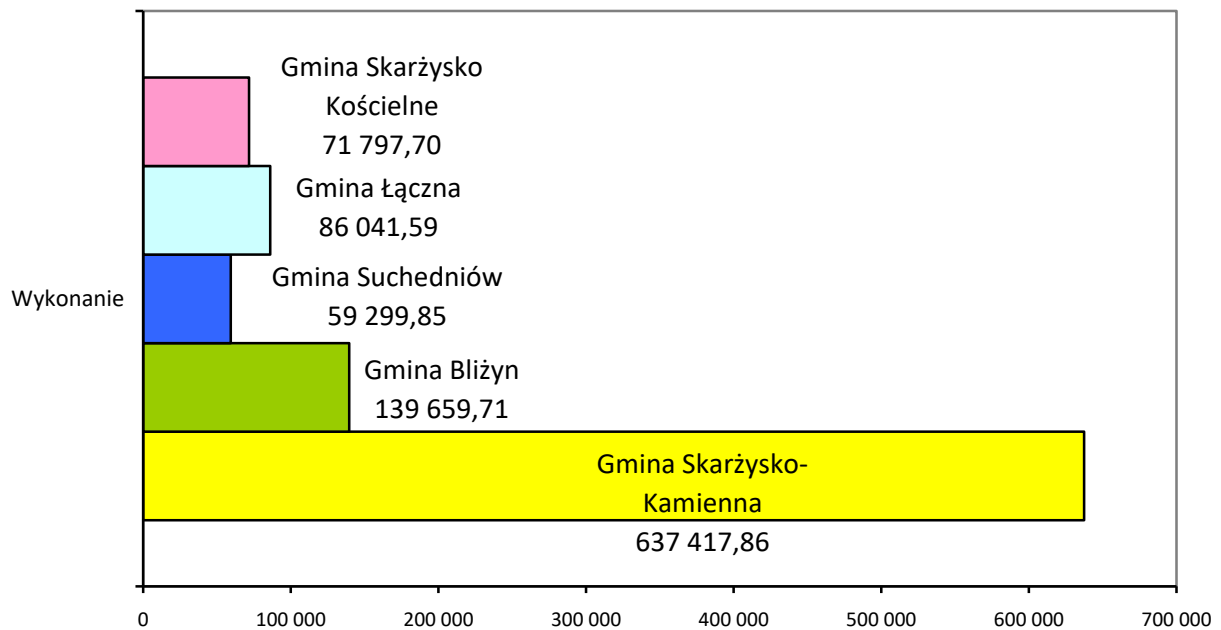
Wydatki bieżące wykonane w kwocie zł: 2.744.466,04 dotyczą przede wszystkim:

- przeprowadzanych remontów na drogach i chodnikach powiatowych (wraz z zakupem materiałów do remontów) zł 274.220,95
- zimowego utrzymania dróg i chodników powiatowych (wraz z zakupem piaski i soli) zł 455.854,24
- w tym dotacja dla Gminy Bliżyn zł: 108.882,94
- wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń w ZDP zł 1.237.168,52
(zatrudnionych było 24 osób i 12 osób wykonywało umowy zlecenia)
- w tym nagrody dla pracowników – 20.100zł, odprawy – 41.400zł, nagrody jubileuszowe – 35.480zł
- wynagrodzenia pracowników prowadzących rejestry przedsiębiorców prowadzących ośrodki szkolenia kierowców oraz przedsiębiorców prowadzących stację kontroli pojazdów oraz realizujących nadzór na stacjami kontroli pojazdów zł 518,40
- koszenia zieleni, wycinka drzew zł 150.658,57
- sprzątania dróg i chodników zł 97.981,92
- zagospodarowania rond zł 9.600,00
- oznakowania poziomego dróg zł 65.797,34
- ubezpieczenia dróg i samochodów zł 35.832,00
- utrzymania samochodów służbowych i sprzętów zł 119.601,88
- zakupu znaków drogowych zł 22.641,92
- konserwacja sygnalizatorów świetlnych zł 81.180,00
- zakupu energii cieplnej i elektrycznej
(głównie dot. sygnalizatorów świetlnych-29.575,86zł) zł 44.310,83
- odpisu na ZFŚS zł 23.798,84
- podatku od nieruchomości zł 8.476,00

– opłat za czynsz, trwałe zarząd i usługi telekomunikacyjne	zł	21.511,31
– obsługi prawnej	zł	36.900,00
– opłat pocztowych	zł	11.700,92
– szkoleń pracowników i kosztów podróży służbowych	zł	4.367,53
– 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 518,40zł. 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: przebudowa ul. Hłżeckiej w Skarżysku Kościelnym – 1.847.079zł i przebudowa ul. Zagórskiej w Suchedniowie – 985.028zł. Poza tym wpłynęły środki z Państwowego Gospodarstwa Leśnego Lasy Państwowe – Nadleśnictwo

Suchedniów - 495.391,58zł i darowizna z firmy MAXOL – 20.000zł na przebudowę ul.Zagórskiej w Suchedniowie.

Poza wyżej wymienionymi środkami Powiat otrzymał dotacje z gmin na realizację inwestycji drogowych na ich terenach w łącznej wysokości 860.000zł i tak:

z Gminy Skarżysko Kościelne – 700.000zł na przebudowę ul.Łżeckiej

z Gminy Suchedniów – 160.000zł na przebudowę ul. Zagórskiej w Suchedniowie.

Dział 630: TURYSTYKA

Wydatki w tym dziale dotyczą zadań z zakresu upowszechniania turystyki. W 2018 roku zostały wydatkowane środki w wysokości zł: 11.200,66 co stanowi 94,75% planu.

Poniesiono wydatki na organizację imprez:

– Powiatowy Marszobieg Wiosenny zł:	2.917,12
– Powiatowy Marszobieg na pożegnanie wakacji zł:	2.232,19
– Powiatowy Marszobieg Jesienny zł:	3.051,98
– XVIII Półmaraton Skarżyski zł:	2.999,37

Dział 700: GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wykonanie wydatków w tym dziale w 2018 roku wyniosło kwotę zł: **850.788,62** co stanowi 94,88%. Są to wyłącznie wydatki bieżące 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 2018r wpłynęła kwota dotacji w wysokości zł: 260.000 i w kwocie 61.307,73zł została wydatkowana na wykonanie operatów szacunkowych i dokumentacji geodezyjnej, opłaty za ogłoszenia w prasie i koszty szkoleń pracowników. Pozostała część dotacji w wysokości 198.692,27zł została wykorzystana na pokrycie kosztów wynagrodzeń pracowników wykonujących zadania Skarbu Państwa.

Wydatki w wysokości 287.249,02zł 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 – 221.506,02zł w tym: nagroda jubileuszowa dla jednej osoby 10.620,00zł, nagrody dla 5 pracowników – 2.600zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 17.324,81zł
- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy – 42.489,89zł
- odpis na ZFŚS – 5.928,30zł

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: 111.069,60
- budynku przy Placu Floriańskim zł: 88.473,62
- spalarnia, kotłownia i hydrofornia przy szpitalu zł: 4.852,75
- budynek po III Liceum Ogólnokształcącym zł: 55.055,41

Pozostała kwota wydatków zł: 242.780,49 dotyczy podatku od nieruchomości (77.003,91zł), ubezpieczenia mienia powiatu (21.974zł), koszty związane ze sprzedażą tzw „białych certyfikatów” (107.494,75zł), kosztów postępowania sądowego (5.558,63zł), wykonania projektu przyłącza wodociągowego do nowego DPS (1.500zł), wykonania studium wykonalności termomodernizacji (2.460zł), oznakowania poziomego (4.446,40zł), sporządzenia mapy z projektem podziału nieruchomości przy ul. Legionów (1.900zł), ogłoszeń prasowych (7.006,06zł), wykonania operatów szacunkowych budynków przy ul. Sikorskiego, Szkolnej i Ekonomii (9.285,20zł) i innych drobnych opłat.

Dział 710: DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Wydatki tego działu dotyczą dwóch rozdziałów:

- 71012: „Zadania z zakresu geodezji i kartografii” zł: 1.068.383,82

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 351.000zł. 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 – 946.224,12zł:

- wynagrodzenia osobowe – 732.878,45zł w tym: ekwiwalent za urlop dla dwóch pracowników 2.113,20zł, odprawa emerytalna - 25.200zł, nagrody jubileuszowe dla dwóch osób 16.920zł, nagrody dla 13 pracowników – 8.400zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 55.386,43zł

–składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy – 138.988,68zł

–odpis na ZFŚS – 18.970,56zł

Pozostałe wydatki w kwocie 122.159,70zł dotyczą przede wszystkim wykonania dokumentacji geodezyjno-prawnej koniecznej do regulacji stanu prawnego nieruchomości powiatu i Skarbu Państwa (116.691zł) oraz wykonania aktualizacji programu EWOPIS (4.797zł)

– 71015: „Nadzór budowlany” zł: 351.000,00

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: 292.147,57
- pozostałe wydatki zł: 58.852,43

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

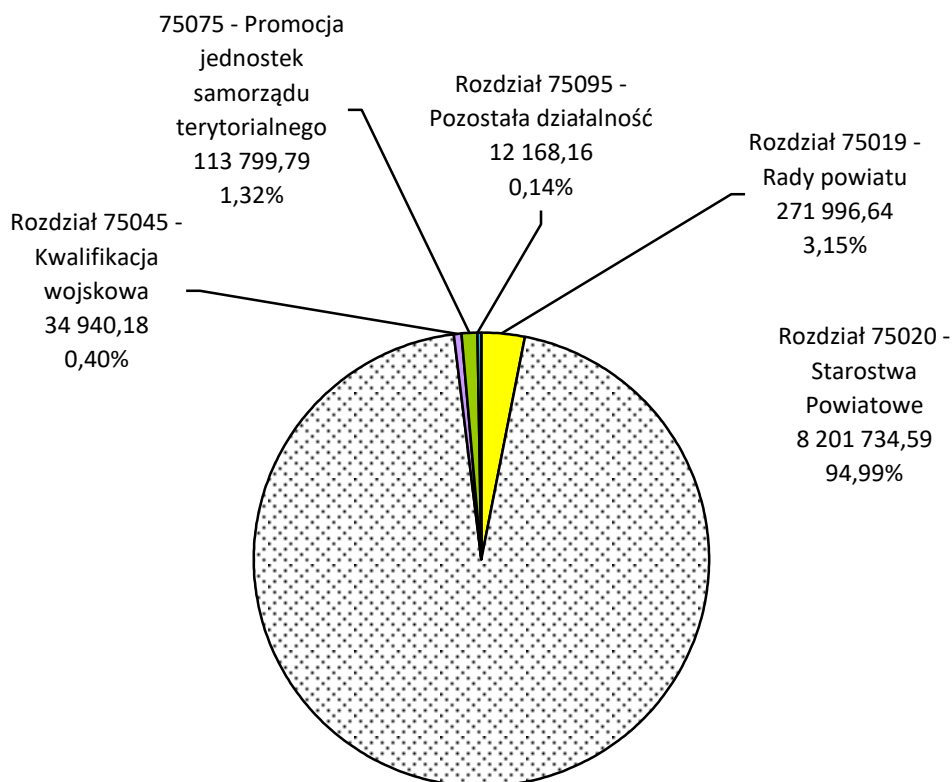
Wydatki w wysokości 22.789,44zł dotyczą zachowania ciągłości projektu „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Powiecie Skarżyskim” realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka. Polega ona na zapewnieniu dostępu do internetu wszystkim uczestnikom projektu przez 5 lat od zakończenia 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 6.000zł 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

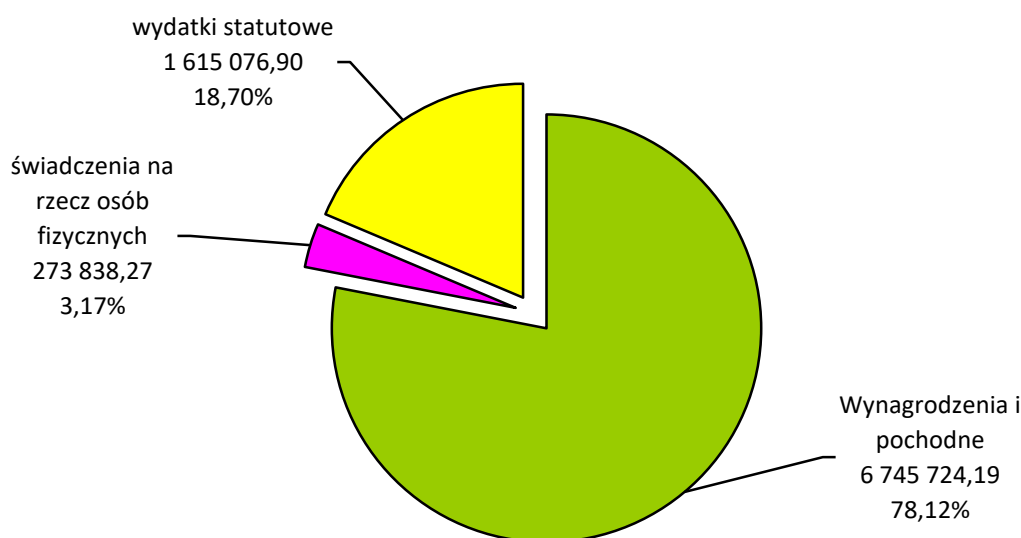


Największy udział w wydatkach mają wydatki związane z obsługą Starostwa Powiatowego, gdyż stanowią prawie 95%.

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 34.940,18zł.

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 100% w stosunku do planu - stanowią największą grupę wydatków:

- wynagrodzenia osobowe zł: 5.200.625,00
 - w tym ekwiwalent za niewykorzystany urlop dla 4 osób zł: 1.366,40
 - nagrody jubileuszowe dla 6 osób zł: 44.518,50
 - odprawy emerytalne dla 3 osób zł: 107.160,00
 - nagrody starosty dla 91 osób zł: 93.900,00
 - składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy zł: 1.061.056,89
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2017 rok zł: 412.980,29
 - wynagrodzenia bezosobowe zł: 71.062,01
- dotyczą głównie zatrudnienia na umowę zlecenia osób wchodzących w skład Komisji Poborowej oraz obsługujących tą Komisję (15.640zł), dla osoby wykonującej audyty wewnętrzne (45.000zł), dla osób zatrudnionych w ramach imprez promocyjnych (1170zł), a także wynagrodzenia z tytułu zastępstwa procesowego dla radcy prawnego (9.252,01zł).

2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych – wykonane w 99,91% planu - dotyczą przede wszystkim:

- wypłat ryczałtów dla radnych zł: 259.341,00
- zakupów materiałów i usług wymaganych przez BHP (herbata, woda, ekwiwalent za odzież roboczą, refundacja kosztów okularów) zł: 14.497,27

3. Wydatki statutowe – wykonane w 99,03% planu - dotyczą głównie:

- zakupu druków dla Wydziału Komunikacji zł: 544.250,80
- zakupu energii: elektrycznej, ciepłej i wody zł: 195.164,50
 - w tym: budynek przy ul.Konarskiego – 132.963,57zł
 - budynek przy Placu Floriańskim – 62.200,93zł
- zakupu tablic rejestracyjnych zł: 57.833,04
- opłat pocztowe zł: 104.780,12
- usługi komunalne (wywóz nieczystości, ścieki) zł: 14.402,12
 - w tym: budynek przy ul.Konarskiego – 12.134,71zł
 - budynek przy Placu Floriańskim – 2.267,41zł
- odpisu na ZFŚS zł: 122.941,09
- badania lekarskie pracowników zł: 4.685,00
- opłat telekomunikacyjnych zł: 39.508,90
- zakupy dla Biura Rady i Sekretariatu zł: 5.628,92
- zakup sprzętu do transmisji sesji Rady Powiatu zł: 6.626,09
- wykonanie tablo oraz uroczysta sesja na zakończenie kadencji zł: 5.265,04
- zakupy na potrzeby Komisji Poborowej zł: 13.142,63
- zakup publikacji i prenumerata prasy (z dostępem internetowym, w tym dostęp do lexa) zł: 25.256,05
- zakup mebli i wyposażenia zł: 9.247,06
- zakup art. biurowych zł: 27.629,39
- wykonanie pieczętek zł: 1.690,88
- zakup środków czystości do sprzątania budynków Starostwa zł: 12.040,24
- zakup sprzętu komputerowego, oprogramowania oraz materiałów eksploatacyjnych zł: 55.817,31
- usługa usuwania z drogi oraz parkowania pojazdów zł: 40.494,16
- usługi w zakresie doradztwa podatkowego zł: 11.808,00

– przeprowadzenie certyfikacji systemu zarządzania jakością zł:	4.797,00
– abonament za wynajem urządzeń drukujących oraz opłata za wydruki zł:	14.041,82
– utrzymanie samochodu służbowego zł:	9.681,19
– ubezpieczenie samochodu zł:	3.050,00
– organizacja imprez promocyjnych, zakup nagród, materiałów promocyjnych, wykonanie publikacji na temat powiatu, ogłoszenia w prasie, opłata członkowska w ROT i ZPP zł:	125.289,95
– konserwacja, przeglądy sprzętu , zakup materiałów do remontu i konserwacji zł:	31.828,34
– konwój kasjera zł:	8.118,00
– utrzymanie programów funkcjonujących w Starostwie Powiatowym (w tym strony BIP) zł:	42.059,81
– szkolenia pracowników wraz z przejazdami (w tym ryczałt za używanie samochodu prywatnego do celów służbowych) i zakwaterowaniem	46.577,89

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

W dziale tym mieszczą się wydatki związane z przeprowadzeniem wyborów samorządowych w 2018 roku:

– diety i wynagrodzenia członków Powiatowej Komisji Wyborczej oraz osób obsługujących wybory zł:	19.576,46
– zakup artykułów spożywczych i biurowych, środków czystości oraz paliwa od samochodu służbowego na potrzeby komisji zł:	6.344,86
– wydruk obwieszczeń o zarejestrowanych kandydatach oraz kart do głosowania zł:	28.665,45

Poniesione wydatki w wysokości 54.586,77zł zostały w całości pokryte z dotacji z budżetu państwa otrzymanej z Krajowego Biura Wyborczego.

Dział 752: OBRONA NARODOWA

W dziale tym powiat otrzymał dotacje z budżetu państwa w kwocie 54.525zł na zakup wyposażenia osobistego i ochronnego funkcjonariuszy w ramach realizacji zadań wynikających z ustawy o ustanowieniu "Programu modernizacji Policji, Straży Granicznej,

Państwowej Straży Pożarnej i Służby Ochrony Państwa w latach 2017-2020" oraz kwotę 10.100zł na zakup i montaż klimatyzacji w serwerowni Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Skarżysku-Kamiennej.

Dział 754: BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Wydatki w 2018 roku zostały wykonane w wysokości zł: 7.444.365,54 co stanowi 98,34% planu. Dotyczyły one przede wszystkim utrzymania Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Skarżysku-Kamiennej – 7.426.535,54zł. Wydatki z tego tytułu niemal w całości finansowane były z dotacji z budżetu państwa. Są to głównie:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla 92 osób w tym 89 funkcjonariuszy
zł: 6.132.705,26
w tym: nagrody jubileuszowe – 86.975,25zł
 - odprawy w związku ze zwolnieniem ze służby – 47.107,20zł
 - rekompensata za przedłużony czas pracy – 354.105,60zł
 - nagrody i zapomogi funkcjonariuszy – 251.871zł
 - nagrody dla pozostałych pracowników – 11.546,59zł
 - odszkodowania powypadkowe – 8.455zł
 - równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla funkcjonariuszy – 174.506,69zł
 - dodatkové wynagrodzenie roczne za 2017 rok – 376.437,45zł
- 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: 274.904,19
- 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: 357.746,70
- zakup mundurów i ubrań specjalnych zł: 35.496,30
- zakup energii elektrycznej, gazu i wody zł: 90.740,72
- remont i konserwacja sprzętów i budynku zł: 264.660,00
- usługi telekomunikacyjne zł: 7.320,00
- odprowadzenie ścieków i wywóz nieczystości zł: 11.123,07
- zakup usług zdrowotnych zł: 15.789,00
- zakup środków żywności zł: 8.000,00

– podróże służbowe pracowników zł:	2.962,50
– podatek od nieruchomości zł:	22.217,00
– kursy i szkolenia pracowników zł:	24.001,95
– wydatki inwestycyjne zł:	99.000,00
dotyczą zakupu stacji wyniesionej zdalnie sterowanej, konsoli dyspozytorskiej, kontrolera systemu Multikom-IP z radiotelefonem Motorola z modułem rozdzielczym KZS-4600	

Poza wydatkami finansowanymi z dotacji z budżetu państwa kwota 15.000zł sfinansowana była z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej i dotyczyła zakupu toru przeszkód do przeprowadzania młodzieżowych zawodów sportowo-pożarniczych.

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 dziale tym otrzymaliśmy także dotację z budżetu państwa na doposażenie techniczne oraz wymianę zużytego lub wyeksploatowanego sprzętu wykorzystywanego podczas działań związanych z przeciwdziałaniem i usuwaniem skutków klęsk żywiołowych przez Komendę Powiatową Państwowej Straży Pożarnej. W ramach tej dotacji zakupiono latarki, węże tłoczone oraz piły łańcuchowe z osprzętem w łącznej wysokości 8.830zł.

Przekazano dotację dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Skarżysku - Kamiennej w wysokości 9.000zł na zakup ubrań bojowych.

W dziale tym mieściła się także rezerwa celowa z przeznaczeniem na zarządzanie kryzysowe. Zaplanowana została w wysokości 123.500zł i w trakcie roku nie została rozdysponowana w związku z niewystąpieniem zdarzeń umożliwiających jej rozwiązanie.

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 187.811,01zł i były to wydatki w całości sfinansowane z dotacji z budżetu państwa.

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 2018 roku udzielono 994 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: 1.523.040,37 tj. w 99,68% planu i dotyczą zapłaty odsetek od zaciągniętych w latach poprzednich kredytów i wyemitowanych obligacji i tak:

- | | |
|--|------------|
| a) Bank PKO BP SA zł: | 266.584,77 |
| dot. kredytu zaciągniętego na inwestycje w roku 2012 | |
| b) Bank Ochrony Środowiska zł: | 348.575,50 |
| dot. kredytu zaciągniętego na inwestycje w roku 2013 | |
| c) Getin Noble Bank zł: | 907.880,10 |
| 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 180.500zł. Została w całości rozdysponowana i tak:

- Uchwałą Nr 51/109/2018 Zarządu Powiatu z dnia 21.11.2018r. kwota 43.822zł na niedobory na pochodnych od wynagrodzeń w placówkach oświatowych
- Uchwałą Nr 52/112/2018 Zarządu Powiatu z dnia 23.11.2018r. kwota 60.837zł na niedobory w placówkach oświatowych oraz Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie

- Uchwałą Nr 1/1/2018 Zarządu Powiatu z dnia 05.12.2018r. na wynagrodzenia bezosobowe w związku z potrzebą zawarcia umowy na przeprowadzenie awansów nauczycieli – 540zł i na pochodne od wynagrodzeń w I Liceum Ogólnokształcącym – 3.275zł
- Uchwałą Nr 2/7/2018 Zarządu Powiatu z dnia 12.12.2018r. kwota 72.026zł na niedobory w wydatkach rzeczowych w placówkach oświatowych oraz w Starostwie Powiatowym i Zespole Placówek Opieki, Wychowania i Interwencji Kryzysowej Przystań w celu zapłaty zobowiązań za grudzień w grudniu.

Dział 801: OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wydatki w tym dziale wykonane zostały w kwocie zł: **34.744.858,13** co stanowi **99,39%** planu i stanowią największą grupę wydatków budżetu Powiatu Skarżyskiego bo aż 35,82% wykonania. Poniżej przedstawiona została struktura finansowania wydatków na oświatę.

Rysunek 16 Rozliczenie źródeł finansowania oświaty

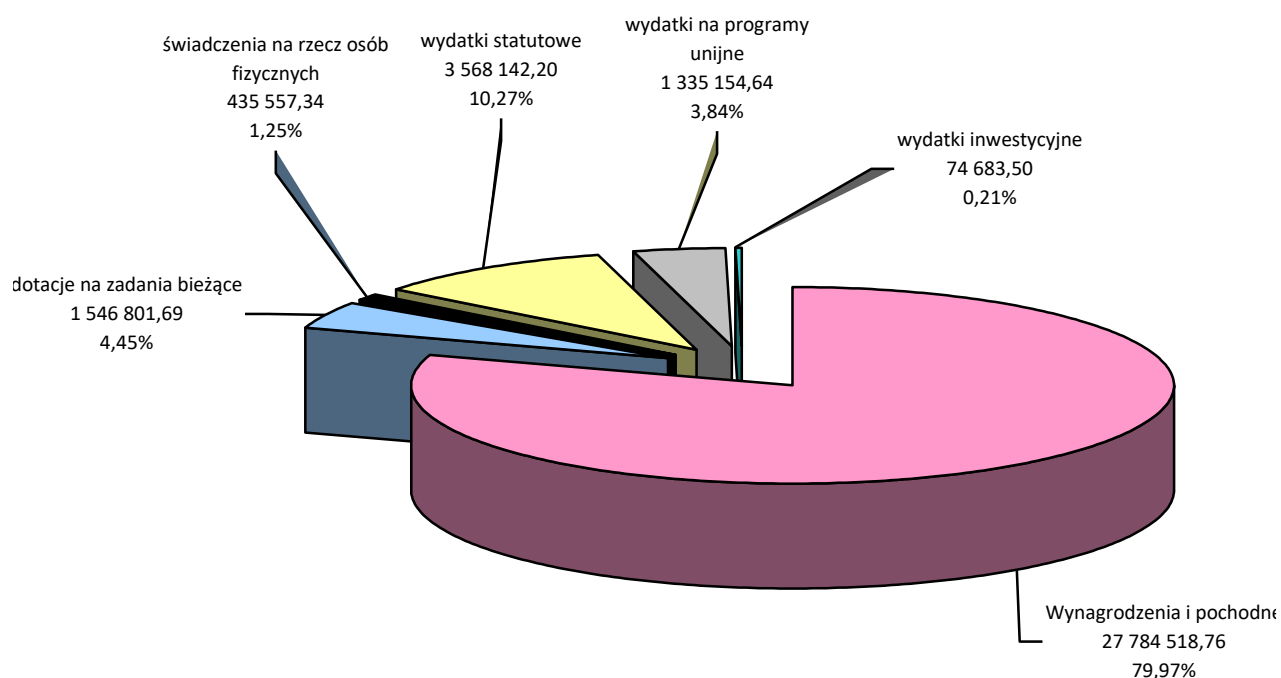
Dochody:	Wykonanie za 2018r
część oświatowa subwencja	37 549 196,00
unijne środki po odjęciu środków, które przechodzą na następny rok	1 340 856,74
dotacja z Województwa Świętokrzyskiego na bibliotekę pedagogiczną	60 000,00
dotacja z budżetu państwa na działania wynikające z rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych na lata 2017-2019- "Aktywna tablica"	14 000,00
dotacja z budżetu państwa na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w 2018 roku	15 070,00
dotacje celowe z budżetu państwa na zakup nowości wydawniczych (książek niebędących podręcznikami) w celu wzbogacenia zasobów biblioteki szkolnej	48 000,00
dotacje celowe z budżetu państwa na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe	38 152,82
dotacja z budżetu państwa na realizację programu kompleksowego wsparcia rodzin „Za życiem” - na przygotowanie i utrzymanie miejsca dla uczennic w ciąży oraz na zapewnienie realizacji zadań wiodącego ośrodka koordynacyjno-opiekuńczego na obszarze powiatu	77 956,93
dotacja z funduszu celowego - Funduszu Pracy w ramach Krajowego Funduszu Szkoleń	30 000,00
dochody pozostałe jednostek oświatowych	1 090 673,81
Ogółem	40 263 906,30

Wydatki:	Wykonanie za 2018r
801	34 744 858,13
854	9 533 933,08
Ogółem	44 278 791,21
pokrycie ze środków własnych Powiatu	-4 014 884,91

Największym źródłem finansowania oświaty jest część oświatowa subwencji ogólnej, która pokrywa ponad 84,80% 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 193.179,75zł na zakup podręczników i książek do bibliotek, na rozwijanie szkolnej infrastruktury, na zadania z zakresu wychowania przedszkolnego oraz na przygotowanie i utrzymanie miejsca dla uczennic w ciąży oraz na zapewnienie realizacji zadań wiodącego ośrodka koordynacyjno-opiekuńczego na obszarze powiatu. Dodatkowo wpłynęła dotacja od Województwa Świętokrzyskiego w kwocie 60.000zł na wynagrodzenia pracowników biblioteki pedagogicznej oraz z Krajowego Funduszu Szkoleń w kwocie 30.000zł na szkolenia pracowników Zespołu Placówek Resocjalizacyjno-Wychowawczych. 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 4.014.884,91zł ze środków własnych. Jest to niepokojący sygnał, który trzeba będzie wziąć pod uwagę przy realizacji budżetu w kolejnych latach.

W poszczególnych rodzajach wydatki działu 801 przedstawiają się następująco:

Rysunek 17 Wykonanie wydatków na oświatę wg grup wydatków



Główną część wydatków – 79,97% - stanowią wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń. Same wynagrodzenia nauczycieli to 65,09% 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 2018 rok wg jednostek

lp	Nazwa jednostki	Plan na 2018r po zmianach	Wykonanie za 2018 rok	% wykonania
1	I Liceum Ogólnokształcące	3 537 644,50	3 537 621,44	100,00%
2	II Liceum Ogólnokształcące	3 008 957,00	3 008 957,00	100,00%
3	Zespół Szkół im.H.Sienkiewicza	836 820,00	833 124,49	99,56%
4	Zespół Placówek Resocjalizacyjno-Wychowawczych	1 968 454,45	1 968 108,13	99,98%
5	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 2	3 681 621,12	3 681 261,74	99,99%
6	Zespół Placówek Edukacyjno-Wychowawczych	6 180 099,39	6 180 002,36	100,00%
7	Zespół Szkół Technicznych	4 930 873,57	4 914 732,13	99,67%
8	Zespół Szkół Ekonomicznych	3 414 694,22	3 403 950,92	99,69%
9	Zespół Szkół Samochodowo-Usługowych	2 601 659,83	2 601 659,11	100,00%

10	Zespół Szkół Transportowo - Mechatronicznych	2 718 462,50	2 670 634,21	98,24%
11	Powiatowe Centrum Rozwoju Edukacji	291 352,00	291 333,81	99,99%
12	Starostwo Powiatowe	1 788 701,05	1 653 472,79	92,44%
Razem		34 959 339,63	34 744 858,13	99,39%

Na wykonane wydatki składają się przede wszystkim:

- Wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń zł: 27.699.834,76
 - w tym dot. nauczycieli zł: 22.616.399,12
 - dot. administracji zł: 1.912.934,34
 - dot. obsługi zł: 3.170.501,30
 - w tym: za godziny ponadwymiarowe, doraźne zastępstwa
i indywidualne nauczanie - 1.063.427,36zł
 - ekwiwalent za urlop – 46.716,58zł
 - nagrody jubileuszowe – 344.347,32zł
 - urlopy zdrowotne – 146.452,37zł
 - nagrody – 86.679,42zł
 - odprawy – 314.845,72zł
 - dotatkowe wynagrodzenie roczne – 1.648.727,03zł
- Wynagrodzenia bezosobowe zł: 84.684,00
- Odprawy dla zwalnianych pracowników zł: 382.627,52
- Odszkodowania dla zwalnianych pracowników zł: 10.873,82
- Wydatki wynikające z ustawy o BHP zł: 23.126,00
- Pomoc zdrowotna dla nauczycieli zł: 17.930,00
- Badania lekarskie pracowników zł: 22.260,00
- Zakup opału zł: 23.917,16
- Zakup środków czystości zł: 40.834,54
- Zakup materiałów do remontów i konserwacji zł: 66.151,11
- Zakup wyposażenia zł: 69.404,73
- Zakup art. biurowych zł: 40.433,08
- Zakup programów i licencji (w tym odnowienia licencji) zł: 69.720,77
- Prenumerata prasy zł: 2.019,77
- Zakup sprzętu komputerowego oraz innych akcesoriów
komputerowych i materiałów eksploatacyjnych zł: 14.608,23

– Zakup pomocy dydaktycznych zł:	195.014,08
– Usługi remontowe oraz przeglądy i usługi konserwacyjne zł:	67.272,17
– Utrzymanie samochodu wraz z zakupem paliwa zł:	174.344,38
– Energia ciepła zł:	558.586,26
– Energia elektryczna zł:	232.268,43
– Gaz zł:	137.935,95
– Woda zł:	41.159,92
– Odprowadzenie ścieków i wywóz nieczystości zł:	79.664,18
– Usługi telekomunikacyjne i pocztowe zł:	39.997,96
– Obsługa PKZP zł:	18.719,30
– Udział lekarzy psychiatrów w komisjach orzekających zł:	8.683,75
– Podróże służbowe pracowników zł:	12.385,90
– Szkolenia zł:	43.015,50
– Odpis na ZFŚS zł:	1.525.263,52
– Podatek od nieruchomości zł:	5.473,00
– Dotacje dla szkół niepublicznych zł:	1.546.801,69
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, Zespole Szkół Samochodowo-Usługowych i Zespole Szkół Transportowo-Mechatronicznych zł:	1.335.154,64
– Zakup mikrobusu do przewozu niepełnosprawnych umysłowo uczniów Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego Nr 2 zł:	74.683,50

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 2010-2018

lp	Nazwa jednostki	Liczba uczniów w w roku szkolnym 2010/2011	Liczba uczniów w w roku szkolnym 2011/2012	Liczba uczniów w w roku szkolnym 2012/2013	Liczba uczniów w w roku szkolnym 2013/2014	Liczba uczniów w w roku szkolnym 2014/2015	Liczba uczniów w w roku szkolnym 2015/2016	Liczba uczniów w w roku szkolnym 2016/2017	Liczba uczniów w w roku szkolnym 2017/2018 (wg SIO na 30.09.2017)	Liczba uczniów w w roku szkolnym 2018/2019 (wg SIO na 30.09.2018)
1	I Liceum Ogólnokształcące	549	526	527	509	520	484	553	519	505
2	II Liceum Ogólnokształcące	539	513	517	521	518	483	549	432	339
3	III Liceum Ogólnokształcące	323	336	329	328	282	244	0		
4	Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii	96	96							
5	Zespół Placówek Resocjalizacyjno-Wychowawczych			115	82	97	84	77	78	71
6	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 2	70	68	74	67	58	58	69	62	68
7	Zespół Placówek Edukacyjno-Wychowawczych	256	230	213	184	178	166	164	146	144
8	Zespół Szkół Technicznych	521	525	466	456	432	433	456	503	537
9	Zespół Szkół Ekonomicznych	526	489	467	382	345	354	356	349	380
10	Zespół Szkół Samochodowo-Usługowych	529	532	454	433	393	368	353	330	323
11	Zespół Szkół Transportowo - Mechatronicznych	422	410	308	296	280	319	313	333	326
12	Zespół Szkół im.H.Sienkiewicza w Suchedniowie							86	52	19
Razem		3831	3725	3470	3258	3103	2993	2976	2804	2712

Rysunek 20 Liczba szkół publicznych

Rodzaj szkoły	Liczba szkół w roku szkolnym 2010/2011	Liczba szkół w roku szkolnym 2011/2012	Liczba szkół w roku szkolnym 2012/2013	Liczba szkół w roku szkolnym 2013/2014	Liczba szkół w roku szkolnym 2014/2015	Liczba szkół w roku szkolnym 2015/2016	Liczba szkół w roku szkolnym 2016/2017	Liczba szkół w roku szkolnym 2017/2018	Liczba szkół w roku szkolnym 2018/2019
przedszkole specjalne	1	1	2	2	2	2	2	2	2
szkoła podstawowa specjalna	2	2	2	2	3	3	3	4	4
gimnazjum specjalne	3	3	3	3	4	4	4	0	0
Liceum ogólnokształcące	3	3	3	3	3	3	2	2	2
Liceum ogólnokształcące dla dorosłych				1	2	2	3	3	3
Licem ogólnokształcące specjalne	1	1	1	1	1	1		0	0
Liceum profilowane	1	1	1	1	0	0	0	0	0
Liceum profilowane specjalne	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Uzupełniające liceum ogólnokształcące specjalne	1	1	1	0	0	0	0	0	0
Zasadnicza Szkoła Zawodowa	2	2	2	2	2	2	2	2	0
Branżowa I st.									2
Zasadnicza Szkoła Zawodowa specjalna	1	1	3	3	3	3	3	3	0
Branżowa I st. specjalna									3
Technikum	4	4	4	4	4	4	5	5	5
Techniku Uzupełniające	2	2	2	2	2	0	0	0	0
Szkoła Policealna dla dorosłych			2	1	2	1	1	1	1
Szkoła przysposabiająca do pracy	2	2	2	2	2	2	2	2	2
Razem	23	23	28	27	30	27	27	24	24

Jak można zaobserwować corocznie następuje systematyczny spadek liczby uczniów. W stosunku do poprzedniego roku szkolnego ten spadek wynosi 92 uczniów. Porównując jednak rok szkolny 2018/2019 z rokiem szkolnym 2010/2011 liczba uczniów zmniejszyła

się o 1.119 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 pozostała bez zmian. Szkoły zawodowe zostały przekształcone w szkoły branżowe, ale ich liczba nie uległa zmianie.

W budżecie utworzona była rezerwa celowa przeznaczona na oświatę i wychowanie w kwocie zł: 160.000. Została w całości rozdysponowana i tak:

- Uchwałą Zarządu Powiatu Nr 22/45/2018 z dnia 16 maja 2018r kwota 12.000zł na wkład własny do dotacji z budżetu państwa na zakup nowości wydawniczych do bibliotek szkolnych i bibliotek pedagogicznych zgodnie z Narodowym Programem Rozwoju Czytelnictwa.
- Uchwałą Zarządu Powiatu Nr 29/68/2018 z dnia 20 czerwca 2018r kwota 400zł na szkolenie pracownika z zakresu RODO w Zespole Szkół Technicznych.
- Uchwałą Zarządu Powiatu Nr 33/72/2018 z dnia 18 lipca 2018r kwota 3.500zł na wkład własny do rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych na lata 2017-2019 – „Aktywna tablica”.
- Uchwałą Zarządu Powiatu Nr 35/78/2018 z dnia 1 sierpnia 2018r kwota 33.160zł na zakup materacy i wykładzin wraz z montażem.
- Uchwałą Zarządu Powiatu Nr 38/85/2018 z dnia 21 sierpnia 2018r kwota 6.000zł na wykonanie niezbędnego odwodnienia przy Zespole Placówek Edukacyjno-Wychowawczych oraz kwota 509,03zł na opłatę za czynności kontrolne wykonane przez SANEPID w wyżej wymienionej jednostce.
- Uchwałą Zarządu Powiatu Nr 48/101/2018 z dnia 31 października 2018r kwota 28.600zł na wypłatę przyznanych przez Starostę Skarżyskiego nagród dla nauczycieli
- Uchwałą Zarządu Powiatu Nr 51/109/2018 z dnia 21 listopada 2018r kwota 4.138,67zł na naprawę odpływu studzienki przeciwdeszczowej przy Zespole Placówek Edukacyjno-Wychowawczych oraz kwota 31.000zł na braki na wynagrodzeniach w placówkach oświatowych.
- Uchwałą Zarządu Powiatu Nr 52/112/2018 z dnia 23 listopada 2018r kwota 40.692,30zł na niedobory na wynagrodzeniach w I Liceum Ogólnokształcącym.

Dział 851: OCHRONA ZDROWIA

Plan tego działu wynoszący 2.601.876zł został wykonany w 99,37% tj. w kwocie 2.585.575,67zł. Większość wydatków – 2.394.346zł - 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:	2.376.436,00
– Zespół Placówek Opieki, Wychowania i Interwencji Kryzysowej „Przystań” zł:	16.797,60
– Zespół Placówek Resocjalizacyjno-Wychowawczych zł:	374,40
– Zespół Szkół Ekonomicznych zł:	205,20
– Zespół Szkół Transportowo-Mechatronicznych zł:	532,80

W związku z ujemnym wynikiem finansowym szpitala im. Marii Skłodowskiej-Curie za 2017 rok w wysokości 668.584,16, 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 grudnia 2018 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 2017 przez Powiat Skarżyski. Uchwalono, że kwota straty zostanie przekazana szpitalowi w dwóch ratach:

- do 31 grudnia 2018 r. – 168.584,16 zł
- do 31 marca 2019 r. – 500.000,00 zł.

Zgodnie z zapisami uchwały pierwsza rata została przekazana 28 grudnia 2018 roku, a druga będzie przekazana w 2019 roku.

Zrealizowano kolejną edycję badań specjalistycznych dla dzieci w ramach programu „Nie nowotworom u dzieci” realizowanego przez Fundację Ronalda McDonalda. Wydatki na ten cel wyniosły: 16.645,51zł. Przebadano 225 dzieci w dniach 19-21 kwietnia 2018r.

Poza tym ufundowano nagrodę dla laureata letniego konkursu dla krwiodawców w kwocie 2.000zł.

Kwota wydatków w wysokości 4.000zł to dotacje dla organizacji pozarządowych wyłonionych w konkursie na realizację naszych zadań z zakresu zdrowia i tak:

- dotacja dla Świątokrzyskiego Oddziału Okręgowego PCK na realizację imprezy „Mistrzostwa pierwszej pomocy przedmedycznej” – 1.600zł
- dotacja dla Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania „Cicha woda” na realizację imprezy „Zdrowe życie – życie bez alkoholu -forum trzeźwości dla dzieci i młodzieży” – 1.200zł
- dotacja dla Świątokrzyskiego Oddziału Okręgowego PCK na realizację imprezy „Festiwal piosenki o zdrowiu” – 400zł
- dotacja dla Skarżyskiego Klubu Amazonek na realizację imprezy „Organizacja IX Marszu Różowej Wstążeczki” – 800zł.

Dział 852:POMOC SPOŁECZNA

Realizacja wydatków w tym dziale wyniosła **9.080.569,63zł** co stanowi 98,15% planu. Wydatki dotyczą kosztów utrzymania Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie (z wyłączeniem pieczy zastępczej), Domu Pomocy Społecznej, Domu Pomocy Społecznej Centrum Seniora oraz Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy. Poza tym realizowane było zadanie inwestycyjne dotyczące adaptacji budynku po dawnym III Liceum Ogólnokształcącym na dom pomocy społecznej i mieszkania chronione.

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 855 - Rodzina.

W 2018 roku wpłynęła dotacja z budżetu państwa na przeciwdziałanie przemocy w rodzinie w wysokości 22.826,62zł i na wypłatę dodatków specjalnych dla pracowników socjalnych wykonujących pracę w terenie w wysokości 7.120zł. Reszta wydatków w kwocie 985.713,49zł 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 także dwa projekty unijne w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego. Jeden, który rozpoczął się w 2017 roku i zakończył na początku omawianego roku - Wspieranie rodzinnej pieczy zastępczej w Powiecie Skarżyskim. Wydatki z tego tytułu wyniosły 520.884,06zł i w całości sfinansowane były ze środków unijnych i ze środków budżetu państwa. Drugi projekt pn „Przeciwdziałanie wypaleniu - Wsparcie rodzin zastępczych ze Skarżyska-Kamiennej” realizowany będzie w latach 2018-2019. 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 2018 roku wyniosły 349.447,61zł w tym wkład własny powiatu 49.520,60zł. Oba projekty dotyczyły wspierania rodzinnej pieczy zastępczej w Powiecie Skarżyskim.

Dom Pomocy Społecznej wykonał wydatki w kwocie zł: 2.636.414,74 co stanowi 99,87% 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: 469.683. 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 12 osób na tzw „starych zasadach”.

Kwota wydatków zł: 576.502,49 dotyczy Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy. Jest on w całości finansowany z dotacji Wojewody oraz z dotacji z Gminy Blizyn 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.

Z dniem 1 września 2018 roku utworzono nową jednostkę – Dom Pomocy Społecznej Centrum Seniora - przeznaczoną dla osób w podeszłym wieku oraz przewlekle i somatycznie chorych. Oferować będzie 30 miejsc stałego pobytu, osobom wymagającym całodobowej opieki z powodu wieku, choroby lub niepełnosprawności, niemogącym samodzielnie funkcjonować w codziennym życiu, którym nie można zapewnić niezbędnej pomocy w formie usług opiekuńczych. Wydatki tej nowej jednostki wyniosły w 2018 roku 59.993,93zł. Placówka nie miała

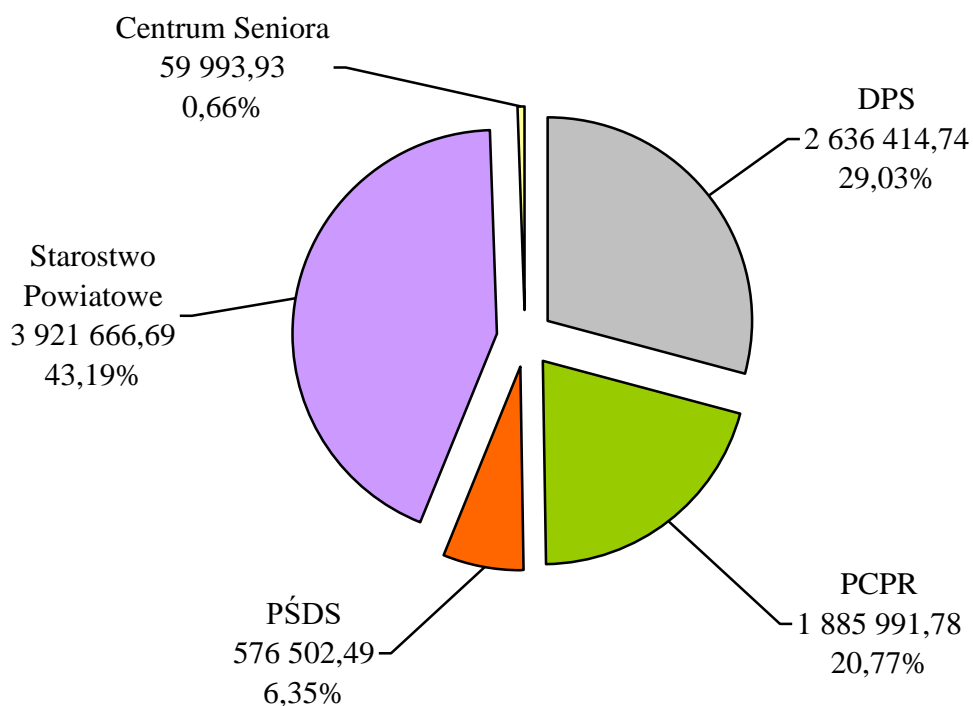
jeszcze pensjonariuszy, gdyż nie posiadała jeszcze zgody Wojewody Świętokrzyskiego na funkcjonowanie.

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 3.921.666,69zł, z czego kwota 104.020zł została ujęta w wykazie wydatków niewygasających w 2018 roku. Wynikało to z tego, że dwukrotnie przeprowadzono postępowanie wyłonienia dostawcy asortymentu do kuchni i jadalni, ale w związku z krótkim okresem realizacji nie złożono żadnej oferty. Po raz kolejny rozpoczęto procedurę, ale przedłużono termin realizacji, co jest przyczyną ujęcia tego zadania w wykazie wydatków niewygasających. Poza tym przedłużyła się procedura wyboru wykonawcy grotty solnej, którego udało się wyłonić dopiero w czwartym przetargu nieograniczonym, w dniu 10 grudnia 2018 r. podpisana została umowa na wykonanie powyższego zadania. W związku z faktem, że nie będzie możliwe rozliczenie się z wykonawcą w 2018 roku zasadnym było ujęcie w wydatkach niewygasających. Podczas odbioru budynku przez Wojewódzką Stację Sanitarno-Epidemiologiczną okazało się, że trzeba wykonać dodatkowe prace, polegające na umożliwieniu otwierania okien z poziomu posadzki oraz montażu osłon na grzejnikach centralnego ogrzewania. Krótki okres pozostający do końca roku, spowodował, że nie było możliwości rozliczenia się z Wykonawcą w tym terminie.

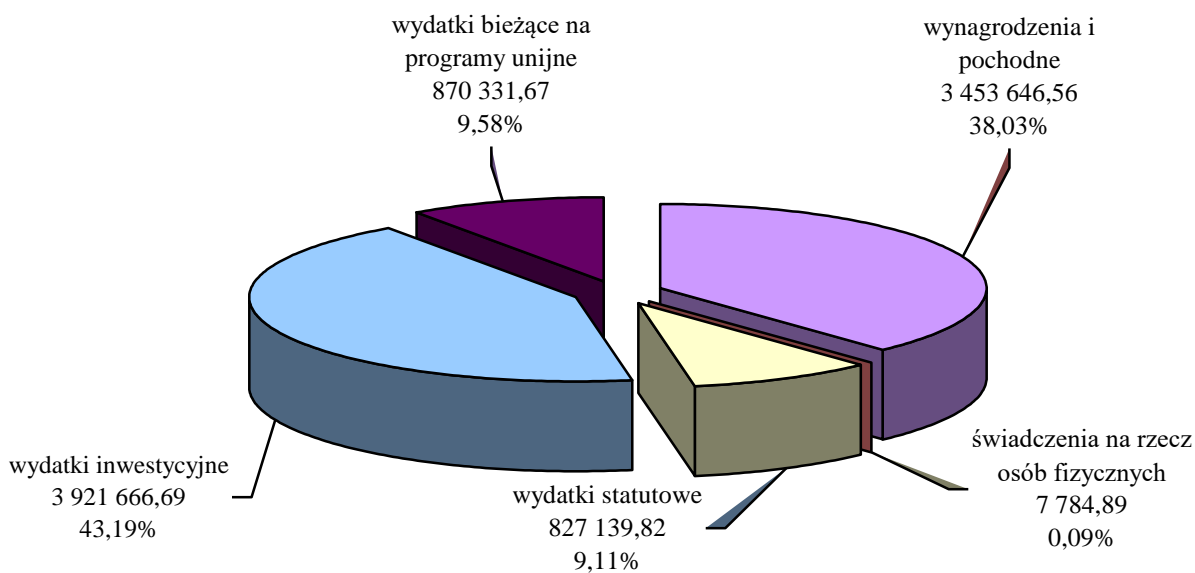
Omawiana inwestycja dofinansowana była ze środków unijnych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego. W 2018 roku kwota dofinansowanych wydatków wyniosła 3.083.085,01zł. Stanowiło to 84,15% wydatków kwalifikowalnych w projekcie.

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, poza inwestycyjnymi, ponoszone są na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zł: 3.453.646,56zł.

Dotyczą one średnio 74 osób w tym:

- nagrody jubileuszowe dla 8 osób – 45.857,25zł

- nagrody dla 67 osób – 168.894zł
- odprawa emerytalna dla 1 osoby – 17.352zł
- ekwiwalent za urlop dla 4 osób – 1.204,86zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 180.532,91zł
- wynagrodzenia bezosobowe – 52.223,26zł

Obok wynagrodzeń i pochodnych główne wydatki to:

– koszty energii zł:	137.363,23
w tym: energia elektryczna – 57.236,75zł	
energia cieplna – 57.876,70zł	
woda – 18.838,51zł	
gaz – 3.411,27zł	
– zakup środków żywności zł:	180.502,30
– odpis na ZFŚS zł:	91.551,41
– szkolenia pracowników wraz z kosztami podróży służbowych zł:	23.316,50
– zakup leków zł:	20.299,90
– zakup środków czystości zł:	65.897,55
– utrzymanie samochodu w tym zakup paliwa zł:	27.748,26
– zakup artykułów biurowych zł:	14.243,49
– zakup materiałów do terapii zajęciowej zł:	11.602,41
– zakup materiałów do remontów i konserwacji zł:	6.871,79
– usługi remontowe i konserwacyjne zł:	23.933,30
– zakup akcesoriów komputerowych zł:	3.290,97
– zakup bądź odnowienie licencji i programów zł:	16.118,13
– zakup mebli i wyposażenia zł:	59.226,31
– usługi telekomunikacyjne zł:	8.090,29
– opłaty pocztowe zł:	18.075,75
– przeglądy sprzętu zł:	1.576,01
– podatek od nieruchomości zł:	6.738,00
– wywóz śmieci i odprowadzenie ścieków zł:	30.405,66
– adaptacja budynku po III LO na nowy DPS i mieszkania chronione zł:	3.921.666,69
– projekty unijne realizowane przez PCPR zł:	870.331,67
– pozostałe wydatki zł:	88.073,45

to przede wszystkim koszty zakupów wynikających z BHP, badań lekarskich pracowników, ubezpieczenia, usługi religijnej w DPS i innych drobnych usług i zakupów.

Dział 853: POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Wydatki zostały wykonane w kwocie zł: 3.900.200,13 co stanowi 99,73% planu.

Największa część wydatków dotyczy utrzymania Powiatowego Urzędu Pracy. Jest to kwota zł: 3.320.541,46 czyli 85,14% 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 2018 roku wpłynęły środki w wysokości 833.000zł, w tym kwota 155.200zł dotyczyła nagród dla pracowników. Największą grupą wydatków Powiatowego Urzędu Pracy są wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 3.063.802,22zł w tym: odprawa emerytalna dla 1 osoby – 21.588zł, nagrody jubileuszowe dla 7 osób – 37.649,36zł, nagrody – 161.273,00zł. Pozostałe wydatki dotyczą bieżących kosztów utrzymania i są to przede wszystkim koszty energii elektrycznej (33.589,03zł), gazu (34.028,75zł) i wody (2.384,04zł), zakup materiałów i wyposażenia (24.501,91zł) – głównie zakup paliwa (1.199,64zł), materiałów do remontów i konserwacji (7.440,29zł), wyposażenia (6.140,16zł), sprzętu i innych akcesoriów komputerowego oraz materiałów eksploatacyjnych (3.306,89zł), artykułów biurowych, środków czystości i prasy (5.696,83zł), odpis na ZFŚS (85.245zł), podatek od nieruchomości (13.187zł), obsługa prawna (22.665zł) oraz pozostałe usługi w tym opłaty za usługi telekomunikacyjne, wywóz nieczystości i odprowadzenie ścieków, szkolenia, usługi konserwacyjne.

W dziale tym finansowane jest także funkcjonowanie zespołu ds. orzekania o stopniu niepełnosprawności, który wchodzi w strukturę organizacyjną Starostwa. Do obsługi Zespołu zatrudnionych jest 5 osób na umowę o pracę oraz lekarze zatrudniani na umowy zlecenia. Zespół został w całości sfinansowany z dotacji z budżetu państwa. Wydatki wyniosły 375.824,07zł. Wydatki omawianego rozdziału dotyczyły były przede wszystkim:

– wynagrodzeń osobowych i pochodnych od wynagrodzeń zł:	275.583,45
w tym nagrody dla 5 osób – 2.300zł	
– wynagrodzeń członków Zespołu zł:	85.834,35
– wykonania pieczętek, ogłoszeń prasowych, wykonania rejestrów zł:	401,03
– opłat pocztowych zł:	6.148,08
– zakup materiałów biurowych, środków czystości i drobnego wyposażenia zł:	2.000,00

– odpisu na ZFŚS zł: 5.857,16

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: 165.960 dla dwóch warsztatów funkcjonujących na terenie naszego powiatu:

- | | |
|---|------------|
| 1) Warsztaty Terapii Zajęciowej ul. Kościuszki 38 | 55.320,00 |
| 2) Warsztaty Terapii Zajęciowej ul. Równoległa 23 | 110.640,00 |

Na utrzymanie osób z innych powiatów: koneckiego, szydlowieckiego i starachowickiego przebywających w tych warsztatach otrzymaliśmy dotacje od tych powiatów, które wyniosły kwotę zł: 12.908,00

Poza tym przekazana została dotacja dla Powiatu Kieleckiego na utrzymanie uczestników warsztatów na terenie tego powiatu, a pochodzących z Powiatu Skarżyskiego, w wysokości 14.444,60zł.

W 2018 roku Powiat, realizując zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, wypłacił świadczenia dla cudzoziemców posiadających Kartę Polaka. Wypłacono świadczenia dla dwóch rodzin w łącznej wysokości 23.430zł, zgodnie z decyzjami wydanymi przez Wojewodę Świętokrzyskiego.

Dział 854: EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Wydatki w kwocie zł: 9.533.933,08 wykonane w 99,99% planu były realizowane przez jednostki oświatowe przedstawione poniżej:

Rysunek 23 Wykonanie wydatków działu 854 wg jednostek

lp	Nazwa jednostki	Plan na 2018r po zmianach	Wykonanie za 2018 rok	% wykonania
1	II Liceum Ogólnokształcące	2 000,00	2 000,00	100,00%
2	Zespół Placówek Resocjalizacyjno-Wychowawczych	3 581 576,00	3 581 362,22	99,99%
3	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 2	2 315 076,00	2 315 063,75	100,00%
4	Zespół Placówek Edukacyjno-Wychowawczych	1 902 438,00	1 902 437,36	100,00%
5	Powiatowe Centrum Rozwoju Edukacji	1 577 506,50	1 577 479,07	100,00%
6	Starostwo Powiatowe	156 302,02	155 590,68	99,54%
Razem		9 534 898,52	9 533 933,08	99,99%

Zrealizowane wydatki to przede wszystkim:

– wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zł:	7.863.519,16
• nauczyciele zł:	7.010.651,48
• administracja zł:	231.707,75
• obsługa zł:	621.159,93
w tym: za godziny ponadwymiarowe oraz doraźne zastępstwa–	295.841,86zł
ekwiwalent za urlop –	31.092,87zł
nagrody jubileuszowe –	96.934,52zł
urlopy zdrowotne –	19.157,40zł
nagrody –	27.920zł
odprawy –	91.302,64zł
dodatkowe wynagrodzenie roczne –	469.010,66zł
– odpis na ZFŚS zł:	453.916,00
– zakup środków żywności zł:	416.927,00
– stypendia dla uczniów zł:	4.000,00
– koszt wyjazdów służbowych zł:	6.151,04
– szkolenia i doksztalcenie nauczycieli zł:	49.954,00
– wydatki wynikające z ustawy o BHP zł:	6.675,90
– pomoc zdrowotna dla nauczycieli zł:	2.970,00
– odprawy dla zwalnianych pracowników zł:	79.608,00
– zakup środków czystości i art.biurowych zł:	35.801,64
– zakup materiałów do remontów i konserwacji zł:	32.258,98
– zakup wyposażenia zł:	4.733,81
– zakup sprzętu komputerowego oraz innych akcesoriów komputerowych i materiałów eksploatacyjnych zł:	11.695,68
– wydatki dot. utrzymania samochodów służbowych w tym paliwo zł:	29.717,24
– prenumerata prasy zł:	5.696,10
– zakup leków zł:	7.840,00
– badania lekarskie pracowników zł:	3.587,00
– zakup pomocy dydaktycznych zł:	11.099,99
– energia elektryczna zł:	97.307,81
– energia cieplna zł:	114.254,78
– gaz zł:	12.941,82

– woda zł:	15.908,31
– odprowadzenie ścieków i wywóz nieczystości zł:	36.575,15
– abonament za programy i odnowienie licencji zł:	7.340,64
– opłaty pocztowe zł:	15.282,05
– opłaty telekomunikacyjne zł:	11.274,88
– Dotacje dla szkół niepublicznych zł:	155.590,68
podział dotacji na poszczególne szkoły znajduje się w tab.12 załączonej do niniejszego sprawozdania	

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 3.762,65zł miesięcznie, a od marca – 3.906,87zł. W 2018 roku w Przystani przebywało średnio w miesiącu 28,33 wychowanków. W trakcie roku w placówce przebywały dzieci spoza terenu Powiatu Skarżyskiego, z Powiatu Włoszczowskiego, Piotrkowskiego, Kieleckiego i Żyrardowskiego. Na ich utrzymanie Powiat otrzymał środki od tych powiatów w wysokości 175.100,05zł. 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 omawianym roku wpłynęły z tego tytułu środki w wysokości 667.466,36zł:

- z Gminy Skarżysko-Kamienna – 366.598,83zł
- z Gminy Suchedniów – 67.145,76zł
- z Gminy Bliżyn – 143.099zł
- z Gminy Skarżysko Kościelne – 37.282,73zł
- z Gminy Łączna – 53.340,04zł.

Są to środki zarówno na dzieci umieszczone w Przystani jak i w placówkach opiekuńczo-wychowawczych poza terenem naszego powiatu.

Wydatki placówki wyniosły kwotę 1.365.687,85zł. Większość dotyczy wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla 25 osób zatrudnionych na umowę o pracę i 3 osoby na umowę zlecenia– 1.078.307,93zł w tym:

- nagrody jubileuszowe dla 5 osób – 22.759,24zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 59.773,74zł.

Pozostałe wydatki to między innymi:

– odpis na ZFŚS zł:	34.011,00
– zakup żywności zł:	60.850,00
– zakup środków czystości zł:	10.315,45
– zakup wyposażenia zł:	4.995,15
– zakup odzieży i obuwia dla wychowanków zł:	14.434,18
– zakup paliwa zł:	6.442,43
– zakup leków dla wychowanków zł:	5.430,06
– energia elektryczna zł:	16.851,54
– energia cieplna zł:	38.304,97
– woda zł:	4.643,49
– odprowadzenie ścieków i wywóz nieczystości zł:	5.839,64
– usługi remontowe i konserwacyjne zł:	12.204,50
– kieszonkowe dla wychowanków zł:	10.200,00
– wypoczynek wychowanków zł:	12.763,16
– podatek od nieruchomości zł:	2.684,00
– opłaty RTV, abonamenty za programy i licencje zł:	6.348,90
– usługi informatyczne oraz opłaty za podpis elektroniczny zł:	5.904,00

- opłaty za przedszkole i żywienie w internatach zł: 8.382,57
- Wydatki Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w tym dziale wyniosły 5.171.098,18zł i dotyczą:
- zapłaty za dzieci pochodzące z naszego powiatu umieszczone w placówkach opiekuńczo-wychowawczych w innych powiatach zł: 1.706.471,85
Wydatki były niższe od zeszłorocznych o 140.497,60.
 - zapłaty za dzieci pochodzące z naszego powiatu umieszczone w rodzinach zastępczych w innych powiatach zł: 461.445,88
Wydatki zmniejszyły się w stosunku do poprzedniego roku o 9.817,09zł.
 - 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: 2.510.186,96
 - wynagrodzeń koordynatorów pieczy zastępczej i osób realizujących program Rodzina 500+ zł: 436.697,33
w tym nagroda jubileuszowa – 3.120zł
nagrody dla 7 osób – 19.850zł
 - odpisu na ZFŚS zł: 8.300,00
 - realizacji programu „Dobry start” zł: 41.732,19
(wypłata świadczeń na wyprawkę dla uczniów)
 - abonamentu za specjalistyczny program zł: 1.236,15
 - kosztów badań lekarskich i podróży służbowych zł: 371,00
 - kosztów szkoleń pracowników zł: 304,50
 - energii elektrycznej zł: 1.852,61
 - usług telekomunikacyjnych zł: 1.064,71
 - składki na PFRON zł: 1.435,00

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 165.791,05zł. Poza tym na tych samych zasadach co w przypadku wychowanków instytucjonalnej pieczy zastępczej wpływają środki z gmin i tak:

- z Gminy Skarżysko-Kamienna – 291.725,20zł
- z Gminy Suchedniów – 63.626,53zł

- z Gminy Bliżyn – 16.175,90zł
- z Gminy Skarżysko Kościelne – 34.268,56zł
- z Gminy Łączna – 18.448,29zł.

Program Rodzina 500+ jest programem rządowym, w związku z tym powiat na jego realizację otrzymuje dotacje z budżetu państwa, która wyniosła 684.175,78zł. Poza tym programem realizowany był także program Dobry start, w ramach którego wypłacono jednorazowe świadczenia na wyprawkę dla uczniów. Na ten cel powiat otrzymał 41.732,19zł. Oprócz tych dotacji Powiat otrzymał środki na częściowe pokrycie wynagrodzeń koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej w kwocie 126.516zł.

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 2018 roku do budżetu powiatu wpłynęła z powyższego tytułu kwota 100.339,65zł. Z poprzedniego roku do wykorzystania pozostała kwota 9.376,57zł. Wydatki w 2018 roku wyniosły kwotę zł: 104.499,81. Dotyczyły:

- dotacji na odbiór, transport i utylizację płyt azbestocementowych zdemontowanych z budynków stanowiących własność osób fizycznych z terenu Gminy Bliżyn zł: 10.000,00
- wykonanie uproszczonych planów urządzenia lasu zł: 55.481,20
- prenumeraty literatury fachowej oraz zakup publikacji zł: 503,60
- zakupu nagród w konkursach związanych z ochroną środowiska zł: 3.996,00
- zakup drukarki zł: 1.144,00
- wykonanie publikacji „Piękne, rzadkie i chronione. Część VII” zł: 5.040,00
- wykonanie cięć sanitarnych wraz z przeprowadzeniem melioracji agrotechnicznych zł: 6.350,40
- wykonanie namiotu ekspresowego zł: 2.930,00
- wykonanie albumu „Ważki Powiatu Skarżyskiego” zł: 17.325,00
- kosztów szkoleń zł: 1.539,70
- zakup druków „Świadectwo legalności pozyskania drewna” zł: 189,91

Zgodnie z wyliczeniem do wykorzystania w następnych latach pozostaje kwota 5.216,41zł.

W dziale tym wykonano także dokumentację projektową termomodernizacji bursy szkolnej w ramach projektu „Rewitalizacji Osiedli Zachodnie i Dolna Kamienna w Skarżysku -Kamiennej”. Projekt będzie współfinansowany z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego. Dofinansowanie wynosić będzie 65% wydatków kwalifikowalnych. Powiat Skarżyski będzie tylko partnerem projektu, liderem będzie Gmina Skarżysko-Kamienna. Wydatki w 2018 roku wyniosły 30.258zł.

Dział 921: KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Poniesione w 2018 roku wydatki w kwocie zł: 44.637,43 stanowią 96,86% planu. Były częściowo przeznaczone na finansowanie imprez kulturalnych – stanowiło to kwotę zł: 24.637,43. 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:

- Dobra kultury dla Aktywnego Seniora – 700zł
- Zaczynj od Bacha wieczór z twórczością Zbigniewa Wodeckiego– 2.000zł
- Wydanie książki pt „Portret literacki Bożeny Piasty” – 1.200zł
- „Festiwal drożdżowej babki” – 2.000zł
- Festyn rodzinny – 1.600zł
- XI integracyjny festiwal muzyki chrześcijańskiej „Muzyką do nieba ” – 960zł
- Wakacyjny konkurs karaoke – 576zł
- XI Przegląd Chóralnej Pieśni Sakralnej” – 971,70zł
- O nas i o sobie samym – wybór wierszy D.Świerzyńskiej – 1.600zł
- Pamiętamy o wydarzeniach i bohaterach naszej ziemi – Świnia Góra 2018 – 899zł
- „Zeszyty Suchedniowskie. Historia” – 500zł
- XXVII Festiwal Piosenki – 500zł
- drewniane gody -5 lat „Michniowian” – 500zł
- Piknik folklorem inspirowany z Radą Seniorów – 500zł
- 65-lecie polskiego Związku Niewidomych w Skarżysku-Kamienej – 500zł
- Wyjazd integracyjno-naukowy Odkrywam, dziwię się i zachwycom otaczającym Światem – energetyczne centrum nauki – 500zł

Oprócz przekazania dotacji na wyżej wymienione imprezy powiat przeznaczył pewną kwotę na zakup nagród w konkursach. W 2018 roku wydatkowano z tego tytułu kwotę 5.279,54zł na nagrody:

- na Powiatowy Konkurs Recytatorski Poezji Patriotycznej “Pro Patria” – 400,74zł
- na Powiatowy Konkurs Ortograficzny – 399zł
- na konkurs Młodych Pianistów “Nad Kamienną” – 500zł
- na Powiatowy konkurs „Sleeveface – Ubierz się w książkę” – 398,16zł
- na Powiatowy konkurs informatyczny - 392,48zł
- na Powiatową Grę Czytelniczą „W pogoni za książką” – 400zł
- na Konkurs Recytatorski Prozy i Poezji Być Zwycięzonym i nie ulec to zwycięstwo” –
1.989,16zł
- na turniej Recytatorski im.L.Staffa – 400zł
- na konkurs kulinarny Potrawy z indyka – 400zł

Poza tym wydatkowano środki na obchody uroczystości odzyskania niepodległości w wysokości 3.851,19zł.

W tym dziale przekazano dotacje na częściowe utrzymanie Powiatowej i Miejskiej Biblioteki Publicznej w myśl uprzednio zawartego porozumienia w wysokości 20.000zł.

Dział 926: KULTURA FIZYCZNA

Wydatki w kwocie zł: 20.664 dotyczyły współfinansowania imprez sportowych na terenie powiatu w formie przekazania dotacji i tak:

- II Skarżyski Maraton Pieszy „Nad Kamienną” – 1.600zł
- Piknik Sportowy – 1.600zł
- Strzelecki Bieg Patrolowy na orientację – 2.000zł
- Mistrzostwa Powiatu Skarżyskiego w badmintonie w kat U14, U13, U11, U9 – 1.200zł
- organizacja dwóch turniejów brydża sportowego tj mistrzostw Powiatu Skarżyskiego oraz turnieju z okazji Dnia Niepodległości – 1.000zł
- rozgrywki amatorskie ligi piłkarskiej, rozgrywki Pucharu Niepodległej, rozgrywki o Puchar Ligi, Mecz o Superpuchar- 1.600zł
- biegi uliczne -X Memoriał im.Krzysztofa Wolińskiego - 1.600zł
- Akademia Żeglarska - 864zł
- „Euro Erbel 2018” -1.600zł
- Aktywna Dolna Kamienna 2018 – 1.200zł

- Sport Challenge 2018 – 1.600zł
- IX Międzyszkolny Ekologiczny Bieg Patrolowy – 1.200zł
- Świętokrzyski Turniej Badmintona Olimpiad Specjalnych Suchedniów 2018 – 1.600zł
- Spotkanie z młodzieżą – kolarstwo – 1.000zł
- 59 Ogólnopolski Wysokokwalifikowany Rajd Pieszy -500zł
- Mikołajki z Akademią Holistyczną – 500zł

Poza wyżej wymienionymi dotacjami powiat opłacił koszty sędziowskie podczas zawodów sportowych w wysokości 4.940zł, a także wykonał statuetki i puchary w ramach Współzawodnictwa Sportowego Szkół Ponadgimnazjalnych – 1.322zł.

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.

Poza wyżej wymienionymi wydatkami w ramach tego działu realizowane są dwie inwestycje związane z budową obiektów sportowych tj hali przy II Liceum Ogólnokształcącym oraz pięciu boisk przy placówkach oświatowych. Projekty są realizowane w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 i rozłożone do realizacji na 2018 i 2019 rok.

Budowa hali rozpoczęła się dopiero pod koniec roku, z tego tytułu wydatkowano kwotę 78.523,75zł mimo planowanej kwoty 2.532.531,10zł. Wykonano 3 boiska szkolne:

- przy I Liceum Ogólnokształcącym – 472.621,40zł
- przy Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym Nr 2 – 284.685,33zł
- przy Zespole Placówek Edukacyjno-Wychowawczych – 458.732,75zł.

Obie inwestycje realizowane są w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego. Dofinansowanie do hali wynosi 42,89% wydatków kwalifikowalnych, a do budowy boisk – 75%. Poza tym boisko przy Zespole Placówek Edukacyjno-Wychowawczych współfinansowane było ze środków z PFRON – 151.905,81zł, przy czym środki te nie przeszły przez budżet i nie są ujęte w wyżej wymienionej kwocie wydatków. Budowa hali sportowej będzie też dofinansowana ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w 33% wydatków kwalifikowalnych.

PRZYCHODY

W pierwotnej uchwale budżetowej na 2018 rok nie planowano żadnych przychodów. W trakcie roku wprowadzono tzw „wolne środki” wynikające z rozliczeń z lat ubiegłych w wysokości 801.999,27zł na budowę hali sportowej przy II Liceum Ogólnokształcącym – 76.000zł, budowę

chodnika w Sorbinie – 120.000zł, dokumentację projektową na budowę wiaduktu – 50.000zł, na adaptację budynku po III Liceum Ogólnokształcącym na nowy DPS i mieszkania chronione – 20.000zł, na niedobory w oświacie – 535.999,27zł.

Wykonanie przychodów wyniosło 2.264.397,73zł i dotyczyło wyłącznie „wolnych środków”.

Nie zaciągnięto żadnych nowych kredytów czy pożyczek.

ROZCHODY

W budżecie powiatu na 2018 rok zaplanowano spłaty kredytów z lat 2012 i 2013 w łącznej wysokości 1.543.200zł 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 – 715.200zł oraz w 2013 roku w Banku Ochrony Środowiska – 828.000zł

Na dzień 31.12.2018r stan zadłużenia wynosi zł: **40.572.933**

w tym:

- kredyt w Banku PKO BP SA zaciągnięty w 2012 roku zł 8.582.400
- kredyt w Banku Ochrony Środowiska zaciągnięty w 2013 roku zł 12.232.533
- obligacje wyemitowane w 2016 roku Getin Noble Bank zł: 19.758.000

W trakcie realizacji budżetu Powiatu Skarżyskiego w 2018 roku wygenerowana została nadwyżka w wysokości 3.477.914,81zł. Pomimo, że pojawiła się nadwyżka to jednak skumulowany wynik budżetu Powiatu to deficyt w wysokości 37.353.448,68zł.

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

91.366.696,74 + 2.264.397,73 > 85.401.232,35

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

Należności Powiatu wg sprawozdania RB-27s wyniosły kwotę 3.920.617,09zł w tym wymagalne 3.745.274,22zł. 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.