

POWIAT SKARŻYSKI

# Informacja

---

o przebiegu wykonania budżetu Powiatu  
Skarżyskiego za I półrocze 2019r

## Spis treści

<b>Spis rysunków</b> .....	3
<b>UWAGI OGÓLNE</b> .....	5
<b>DOCHODY</b> .....	9
1. Dochody własne .....	10
2. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa.....	13
3. Subwencja ogólna .....	14
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
<b>WYDATKI</b> .....	21
Dział 010: ROLNICTWO I ŁOWIECTWO .....	25
Dział 600: TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ .....	25
Dział 630: TURYSTYKA.....	28
Dział 700: GOSPODARKA MIESZKANIOWA .....	29
Dział 710: DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA .....	30
Dział 720: INFORMATYKA.....	31
Dział 750: ADMINISTRACJA PUBLICZNA .....	31
Dział 752: OBRONA NARODOWA .....	34
Dział 754: BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOPOŻAROWA .....	35
Dział 755: WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI.....	36
Dział 757: OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO .....	37
Dział 758: RÓŻNE ROZLICZENIA .....	37
Dział 801: OŚWIATA I WYCHOWANIE.....	37
Dział 851: OCHRONA ZDROWIA .....	44
Dział 852: POMOC SPOŁECZNA.....	46
Dział 853: POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ .....	50
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 .....	57
Dział 926: KULTURA FIZYCZNA .....	59
<b>PRZYCHODY</b> .....	60
<b>ROZCHODY</b> .....	60

## Spis rysunków

Rysunek 1 Dochody i wydatki budżetu za I półrocze 2019r.....	7
Rysunek 2 Wykonanie budżetu Powiatu w latach 2014-2019 (za I półrocza).....	7
Rysunek 3 Wykonanie dochodów za I półrocze 2019 roku w stosunku do planu.....	9
Rysunek 4 Wykonanie dochodów za I półrocze 2019 rok wg źródeł pochodzenia.....	10
Rysunek 5 Rozliczenie wydatków niewygasających w 2018 roku.....	12
Rysunek 6 Udział poszczególnych rodzajów dotacji w wykonaniu dotacji ogółem .....	18
Rysunek 7 Porównanie wykonania dochodów za I półrocze lat 2014-2018.....	20
Rysunek 8 Wykonanie wydatków w stosunku do planu.....	22
Rysunek 9 Wykonanie poszczególnych grup wydatków w stosunku do wykonania wydatków ogółem.....	23
Rysunek 10 Wykonanie wydatków wg działów klasyfikacji budżetowej .....	24
Rysunek 11 Struktura planu w dziale Transport i łączność .....	26
Rysunek 12 Struktura wydatków bieżących dot. dróg powiatowych wg gmin .....	27
Rysunek 13 Wykonanie wydatków działu 750 - Administracja publiczna wg rozdziałów.....	31
Rysunek 14 Wykonanie wydatków działu 750 - Administracja publiczna wg grup wydatków.....	32
Rysunek 15 Finansowanie oświaty .....	38
Rysunek 16 Wykonanie wydatków na oświatę wg grup wydatków .....	39
Rysunek 17 Wykonanie planu wydatków w dziale 801 za I półrocze 2019 rok wg jednostek .....	39
Rysunek 18 Liczba uczniów w placówkach oświatowych w latach 2010-2019.....	42
Rysunek 19 Liczba szkół publicznych .....	43
Rysunek 20 Udział jednostek w wykonaniu działu 852 .....	48
Rysunek 21 Wydatki działu 852 wg grup wydatków .....	48
Rysunek 22 Wykonanie wydatków działu 854 wg jednostek.....	52

## **Załączniki:**

1. Dane ogólne o wykonaniu budżetu za I półrocze 2019 roku
2. Sprawozdanie o dochodach budżetowych wg działów i rozdziałów wg stanu na dzień 30.06.2019r.
3. Sprawozdanie o dochodach budżetowych wg źródeł pochodzenia wg stanu na dzień 30.06.2019r.
4. Plan i wykonanie wydatków budżetu Powiatu Skarżyskiego za I półrocze 2019 roku wg grup wydatków
5. Wykonanie za I półrocze 2019 roku dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami i porozumieniami z organami administracji rządowej
6. Plan i wykonanie wydatków budżetu Powiatu Skarżyskiego za I półrocze 2019 roku związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami i porozumieniami z organami administracji rządowej
7. Wykonanie za I półrocze 2019 roku dochodów związanych z realizacją zadań w drodze porozumień z innymi jst
8. Plan i wykonanie wydatków budżetu Powiatu Skarżyskiego za I półrocze 2019 roku związanych z realizacją zadań w drodze porozumień z innymi jst
9. Plan i wykonanie środków z innych JST na zadania bieżące i inwestycyjne wg stanu na 30.06.2019 r. zgodnie z zawartymi porozumieniami
10. Wykonanie planu dotacji celowych udzielonych z budżetu powiatu dla jednostek sektora finansów publicznych i jednostek spoza sektora finansów publicznych za I półrocze 2019r
11. Wykonanie planu dotacji podmiotowych udzielonych z budżetu powiatu dla jednostek sektora finansów publicznych i jednostek spoza sektora finansów publicznych za I półrocze 2019r
12. Wykonanie planu wydatków majątkowych w I półroczu 2019r.

## UWAGI OGÓLNE

Budżet Powiatu Skarżyskiego na rok 2019 został uchwalony przez Radę Powiatu w dniu 24 stycznia 2019 roku Uchwałą Nr 22/IV/2019. Podstawowe dane przedstawiały się następująco:

– dochody ogółem zł:	<b>101.060.246,30</b>
• dochody bieżące zł:	94.030.914,18
• dochody majątkowe zł:	7.029.332,12
– wydatki ogółem zł:	<b>99.751.472,30</b>
• wydatki bieżące zł:	89.956.321,11
• wydatki majątkowe zł:	9.795.151,19
– nadwyżka zł:	<b>1.308.774,00</b>
– przychody ogółem zł:	<b>534.426,00</b>
• wolne środki zł:	534.426,00
– rozchody ogółem zł:	<b>1.843.200,00</b>
• spłata kredytów zł:	1.543.200,00
• wykup obligacji zł:	300.000,00

W trakcie I półrocza 2019 roku strona dochodowa zwiększyła się o **4.891.936,12zł**, a wydatkowa o **5.593.999,94zł**. Jest to wynikiem przede wszystkim otrzymania dotacji celowych z budżetu państwa i budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego oraz podpisania umów o dofinansowanie projektów unijnych. Wydatki wzrosły o wyższą kwotę niż dochody wskutek wprowadzenia do budżetu części tzw „wolnych środków”, pozostałych z rozliczeń z lat ubiegłych. Środki w wysokości 702.063,82zł zostały przeznaczone na:

- wkład własny do termomodernizacji budynków należących do Powiatu Skarżyskiego – 269.910zł
- wkład własny do inwestycji drogowych: przebudowy dróg powiatowych w Mroczkowie Gm.Bliżyn i w Podzagnańszczu Gm.Łączna–232.153,82zł
- remonty bieżące dróg powiatowych - 200.000zł.

Budżet został zmieniony 21 razy, w tym przez Zarząd Powiatu – 14 razy oraz przez Radę Powiatu – 7 razy.

W wyniku uchwalonych zmian budżet powiatu wg stanu na 30 czerwca 2019r. wynosił:

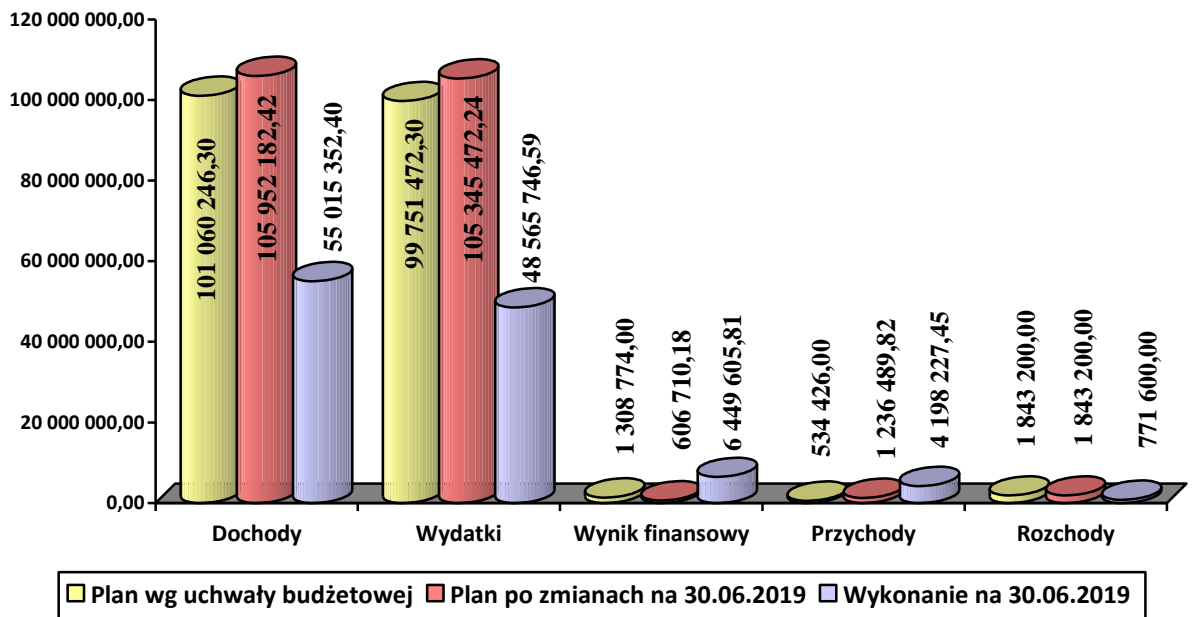
– dochody ogółem zł:	<b>105.952.182,42</b>
• dochody bieżące zł:	96.102.275,02
• dochody majątkowe zł:	9.849.907,40
– wydatki ogółem zł:	<b>105.345.472,24</b>
• wydatki bieżące zł:	92.209.894,95
• wydatki majątkowe zł:	13.135.577,29
– planowana nadwyżka zł:	<b>606.710,18</b>
– przychody ogółem zł:	<b>1.236.489,82</b>
• wolne środki zł:	1.236.489,82
– rozchody ogółem zł:	<b>1.843.200,00</b>
• spłata kredytów i wykup obligacji zł:	1.843.200,00

**Wykonanie budżetu na dzień 30.06.2019r przedstawia się następująco:**

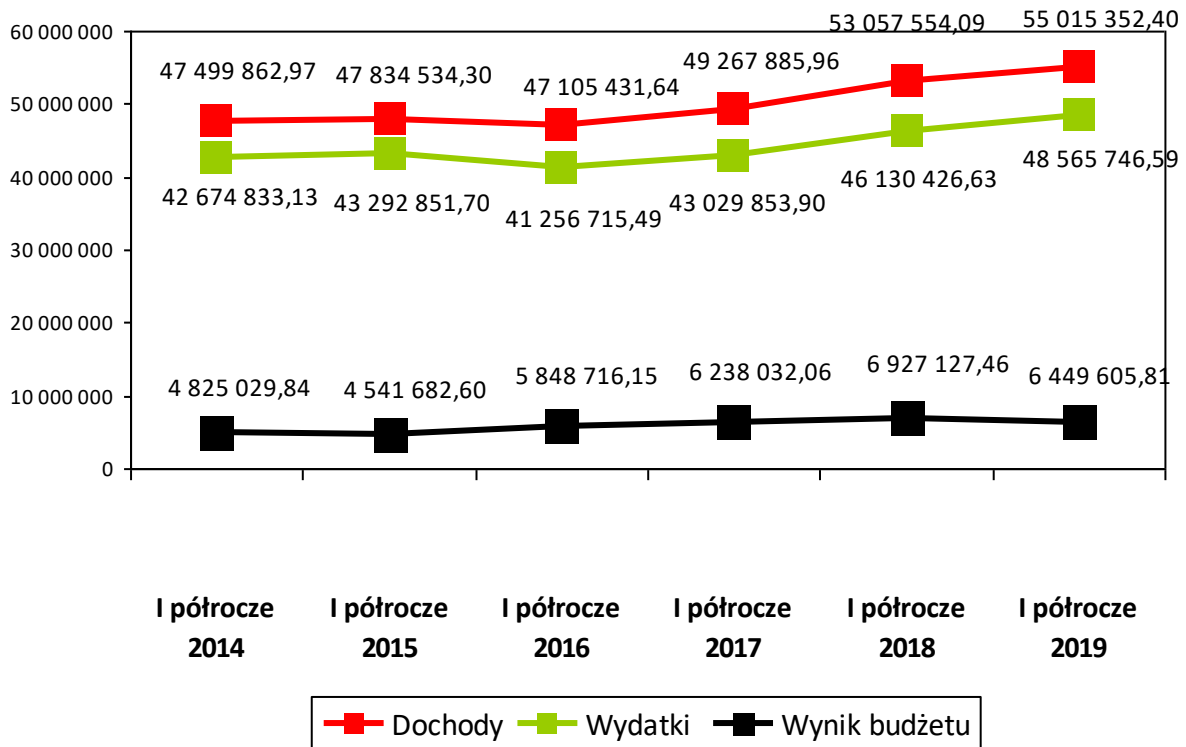
– dochody ogółem zł:	<b>55.015.352,40</b>
• dochody bieżące zł:	53.157.243,38
• dochody majątkowe zł:	1.858.109,02
– wydatki ogółem zł:	<b>48.565.746,59</b>
• wydatki bieżące zł:	46.045.494,73
• wydatki majątkowe zł:	2.520.251,86
– nadwyżka zł:	<b>6.449.605,81</b>
– przychody zł:	<b>4.198.227,45</b>
– rozchody zł:	<b>771.600,00</b>

Przedstawione wyżej dane zostały zobrazowane na rysunku nr 1, a na rysunku nr 2 zaprezentowano wykonanie budżetu w analogicznych okresach lat 2014-2019.

**Rysunek 1 Dochody i wydatki budżetu za I półrocze 2019r**



**Rysunek 2 Wykonanie budżetu Powiatu w latach 2014-2019 (za I półrocza)**



Wykonane dochody w I półroczu są wyższe niż w poprzednim roku o 1.957.798,31zł i zostały wykonane na najwyższym dotychczas poziomie. Wyższe niż w I półroczu 2018 roku wykonanie zanotowały dochody bieżące o 3.397.899,26zł, a dochody majątkowe są niższe o 1.440.100,95zł. Dochody bieżące są wyższe przede wszystkim wskutek wyższych wpływów z subwencji ogólnej, udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa oraz dotacji z budżetu państwa. Wpływ dochodów majątkowych uzależniony jest od etapu zaawansowania realizacji inwestycji.

Podobnie jak dochody, wyższe są także wydatki wykonane w omawianym półroczu w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego o 2.435.319,96zł. Wzrosły wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki statutowe wynikające z realizacji zadań powiatu.

Wzrost dochodów i wydatków bieżących jest na kwotowo zbliżonym poziomie. Dla powiatu ważne jest by dochody bieżące były wyższe od wydatków bieżących co korzystnie wpływa na wskaźnik z art. 243, który określa możliwości powiatu w spłacie zadłużenia, co jest bardzo ważne gdyż Powiat jest wysoko zadłużony i musimy planowo kontynuować spłatę zaciągniętych w poprzednich latach kredytów i wyemitowanych obligacji.

Standardem jest, że pierwsze półrocze powiat zamyka nadwyżką dochodów nad wydatkami. Nadwyżka wypracowana w tym półroczu wynosi 6.449.605,81zł i jest niższa niż w poprzednim roku o 477.521,65zł.

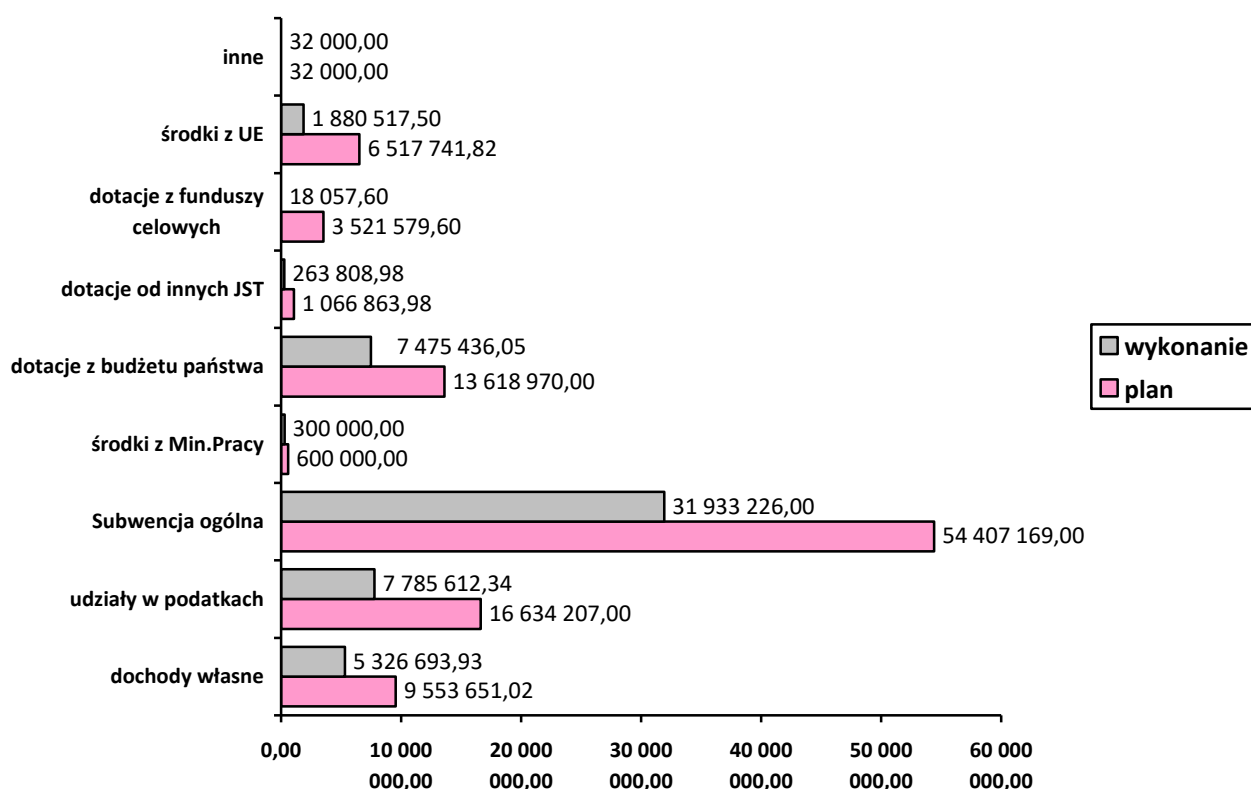
Nadwyżka dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi wynosi 7.111.748,65zł i jest najwyższa w przedstawionym okresie. Nadrzędnym celem samorządu powinno być osiągnięcie jak najlepszego wyniku finansowego w postaci niższego niż zaplanowano deficytu lub nadwyżki budżetowej oraz dopilnowanie by wykonanie wydatków bieżących było jak najniższe w stosunku do zrealizowanych dochodów bieżących w celu zachowania zasady z art. 242 ustawy o finansach publicznych oraz korzystnej relacji z art.243 tejże ustawy. Zmusza to do większej kontroli wykonania budżetu oraz bardziej racjonalnego i restrykcyjnego wydatkowania środków, co nie zawsze spotyka się z aprobatą. Są to jednak działania niezbędne by zapewnić właściwe funkcjonowanie powiatu w latach następnych.



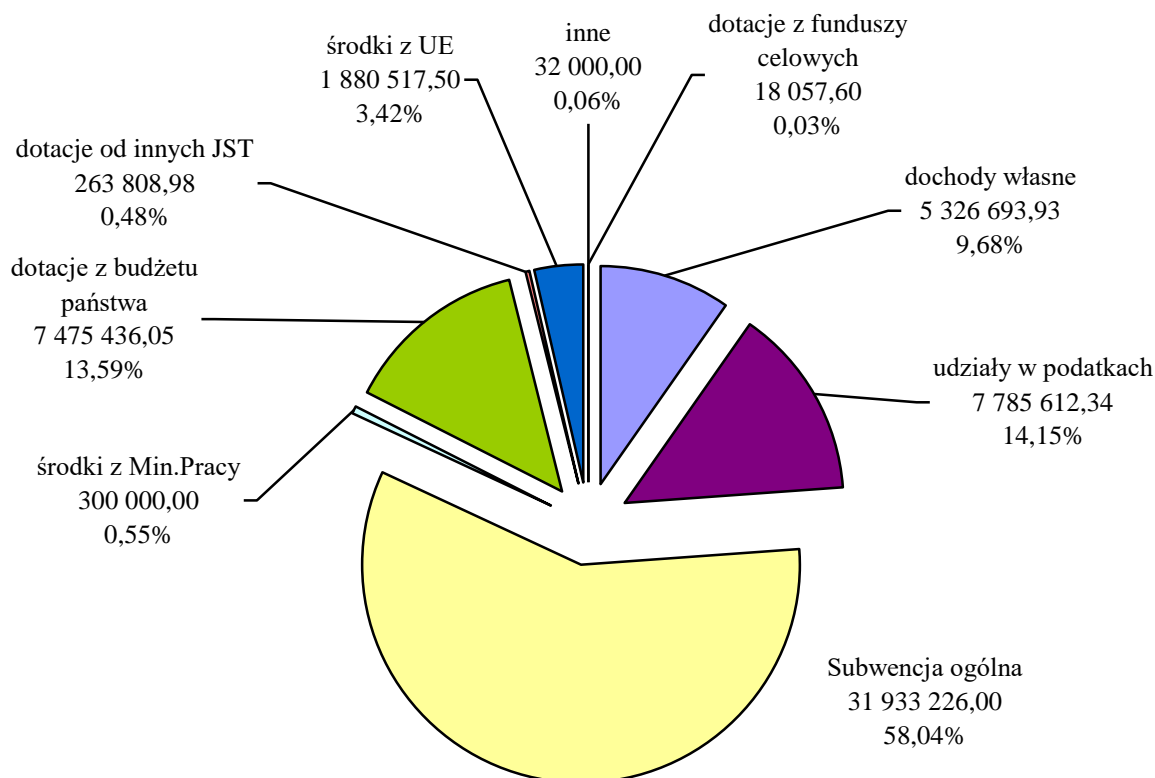
## DOCHODY

Dochody budżetowe Powiatu Skarżyskiego w I półroczu zostały wykonane w kwocie **55.015.352,40zł** co stanowi 51,92% ogólnego planu. Dochody bieżące wyniosły 53.157.243,38zł co stanowi 55,31% planu a 96,62% wykonania dochodów ogółem, zaś dochody majątkowe wykonane w kwocie 1.858.109,02zł czyli w 18,86% planu stanowią 3,38% uzyskanych dochodów ogółem. Niskie wykonanie dochodów majątkowych wynika z przebiegu realizacji zadań inwestycyjnych, które w przeważającej części będą wykonywane w drugiej połowie roku. Poniższe wykresy przedstawiają wykonanie dochodów wg źródeł w stosunku do planu na 2019r oraz ich udział w wykonanych dochodach ogółem.

**Rysunek 3 Wykonanie dochodów za I półrocze 2019 roku w stosunku do planu**



**Rysunek 4 Wykonanie dochodów za I półrocze 2019 rok wg źródeł pochodzenia**



### **Omówienie poszczególnych rodzajów dochodów:**

#### **1. Dochody własne**

Dochody własne zostały wykonane w kwocie zł: **5.326.693,93** co stanowi **55,76%** planu. Na powyższą kwotę składają się przede wszystkim:

- opłaty komunikacyjne zł: 773.660,00

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 wyższe niż w analogicznym okresie poprzedniego roku o 15.357,75zł. Plan tych dochodów został wykonany w 49,91%.

- wpływy z usług zł: 2.561.769,62

są to przede wszystkim wpływy z opłat wnoszonych przez pensjonariuszy Domu Pomocy Społecznej (1.156.179,03zł), Centrum Seniora (227.251,09zł), za wyżywienie, zakwaterowanie oraz dowóz wychowanków w placówkach oświatowych (497.437,89zł), a także za utrzymanie dzieci spoza naszego powiatu w pieczy zastępczej (679.280,42zł). Wykonane

dochody są wyższe od uzyskanych w I półroczu 2018 roku o 1.006.819,92zł. Wynika to jednak przede wszystkim ze zmiany klasyfikacji wpływów za utrzymanie dzieci z innych powiatów w pieczy zastępczej, które są od tego roku klasyfikowane w omawianym paragrafie oraz z powstania nowej jednostki Centrum Seniora.

- opłaty za usługi dot. prac geodezyjnych wykonywanych przez Starostwo Powiatowe zł: 194.408,48

są one wyższe niż w analogicznym okresie poprzedniego roku o 21.348,18zł.

- z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego zł: 448.848,11

- udział powiatu w dochodach zrealizowanych na rzecz Skarbu Państwa zł:

602.185,55

dochody te są wyższe niż w ubiegłym roku o 247.987,84zł, a stanowią 150,52% planu. Tak wysokie wykonanie planu wynika z tego, że opłaty za użytkowanie wieczyste gruntów Skarbu Państwa płatne są do końca marca każdego roku, w tym roku zgodnie z obowiązującymi przepisami wielu użytkowników przekształca użytkowanie wieczyste w prawo własności wnosząc jednorazową opłatę, poza tym sprzedano działkę Skarbu Państwa. Należy jednak zaznaczyć, że w kolejnych latach nastąpi znaczące zmniejszenie wpływów z tytułu użytkowania wieczystego co uszczupli niniejsze dochody

- dochody z wynajmu mienia kwota zł: 310.734,40

zostały wykonane w wysokości 55,76% 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 (225.622,10zł). Pozostała kwota pochodzi od innych jednostek organizacyjnych powiatu, które wynajmują pomieszczenia w swoich budynkach. Dochody zostały wykonane na podobnym poziomie jak w I półroczu 2018r.

- odsetki bankowe od środków na rachunku i odsetki z tyt. nieterminowych wpłat zł: 46.033,10

- wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zł: 29.913,59

- wpływy z tytułu 2,5% kosztów obsługi PFRON zł: 28.972,08
- otrzymane darowizny zł: 41.155,00
  - w tym: dla wychowanków Przystani – 19.580zł, Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy – 700zł oraz na zakup szafek dla uczniów w II Liceum Ogólnokształcącym – 20.875zł
- wpływy z opłat za trwałą zarząd zł: 6.817,20
- wpływy wynikające z rozliczeń z lat ubiegłych zł: 46.576,49
- wpływy ze sprzedaży mienia powiatu zł: 5.803,30
  - to sprzedaż złomu
- kary pieniężne m in. z tytułu niewłaściwego wykonania umów zł: 2.816,51
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłat komorniczych i kosztów upomnień zł: 8.064,76
- wpływy za holowanie i parkowanie pojazdów usuniętych z dróg zł: 37.683,37
- opłaty za wydawanie oświadczeń o powierzeniu wykonywania pracy i za zezwolenia na pracę sezonową cudzoziemcom zł: 19.185,00
- środki niewykorzystane na wydatki niewygasające w 2018 roku zł: 120.000,00

**Rysunek 5 Rozliczenie wydatków niewygasających w 2018 roku**

Dz.	Rozdz	§	Nazwa zadania	Jednostka realizująca	Kwota planu	Środki wydatkowane przez jednostkę	Środki do zwrotu na dochody Powiatu	Uwagi
600	60014	6050	Przebudowa drogi powiatowej nr 0557T relacji Skarżysko-Kamienna – Mirzec - Etap 1	ZDP	<b>182 000</b>	70 593,20	<b>111 406,80</b>	zadanie wykonane, częściowy zwrot do budżetu w związku z otrzymaniem dotacji z Gminy Skarżysko Kościelne na ten cel
600	60014	6050	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	ZDP	<b>50 000</b>	0,00	<b>50 000,00</b>	zadanie przeniesione do budżetu Powiatu Skarżyskiego na 2019 rok

852	85295	6050 6057 6059	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 mieszkańcami chronionymi	Starostwo Powiatowe	<b>104 020</b>	100 937,76	<b>3 082,24</b>	zadanie wykonane
<b>Ogółem</b>					<b>336 020</b>	<b>171 530,96</b>	<b>164 489,04</b>	

Wykonanie dochodów własnych w I półroczu 2019r wyniosło 55,76% planu. Jest to dobry wynik świadczący o planowym wykonywaniu dochodów. Zaznaczyć trzeba, że niektóre dochody wpływają niemal w całości w pierwszym półroczu, później wpływy z nich są niewielkie. Do takich dochodów należą środki z wydatków niewygasających, udział powiatu w dochodach skarbu państwa czy wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego. Porównując wykonanie dochodów własnych z analogicznym okresem poprzedniego roku można zauważyć, że są one niższe o 94.144,94zł, czyli o 1,74%.

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

Powyższe dochody zostały wykonane w kwocie zł: **7.785.612,34** co stanowi **46,80%** planu. W stosunku do analogicznego okresu roku 2018 jest to kwota wyższa o 568.369,71zł. Od kilku lat można zaobserwować tendencję wzrostową tych dochodów, co jest pozytywnym sygnałem na następne lata. Wpływy z udziałów są wyższe w przypadku podatku dochodowego od osób fizycznych – o 652.310zł, zaś w przypadku podatku dochodowego od osób prawnych są niższe o 83.940,29zł. 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: 7.595.839,00  
(46,79% planu)
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych zł: 189.773,34  
(47,44% planu)

### **3. Subwencja ogólna**

Subwencja ogólna została wykonana w I półroczu 2019 roku w kwocie zł: **31.933.226** tj. **58,69%** planu i składa się z:

– części oświatowej	wykonanie zł:	25.224.752
– części wyrównawczej	wykonanie zł:	6.485.100
– części równoważącej	wykonanie zł:	223.374

Dochody z tytułu subwencji stanowią największą grupę dochodów powiatu, gdyż ich udział w dochodach wykonanych ogółem wynosi prawie 58,04%. W stosunku do I półrocza 2018 roku wpływy z subwencji są wyższe o kwotę zł: 2.958.502 czyli o 10,21%. Wzrosła część oświatowa subwencji o 2.239.504zł, spowodowane jest to zdublowaniem się dwóch roczników uczniów w pierwszych klasach szkół ponadgimnazjalnych w wyniku likwidacji gimnazjów i wydłużeniem nauki w szkole podstawowej. Część równoważąca i wyrównawcza także są wyższe niż w poprzednim roku. Część równoważąca subwencji 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. Część wyrównawcza dzieli się na część podstawową i uzupełniającą. Powiaty otrzymują kwotę podstawową, jeśli wskaźnik dochodów podatkowych na jednego mieszkańca w powiecie jest niższy od średniej krajowej. Kwotę uzupełniającą uzyskują te powiaty, w których poziom bezrobocia przekracza 110% średniej krajowej. W przypadku naszego powiatu wpłynęły środki w wysokości 2.337.728zł jako część podstawowa oraz 4.147.372zł jako uzupełniająca.

### **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 **50%** planu czyli **300.000zł**. 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 powiat miał otrzymać w 2017 roku po raz ostatni. Jednak zgodnie z ustawą o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2018 i 2019 powiaty jeszcze otrzymuje powyższe środki wyliczone na podstawie wysokości przyznanych powiatowi środków z Funduszu Pracy.

## **5. Dotacje**

Dotacje stanowią drugą co do wielkości grupę dochodów budżetu Powiatu Skarżyskiego. Ich wykonanie za I półrocze roku 2019 wynosi **7.757.302,63zł** co stanowi **42,61%** planu i **14,10%** dochodów ogółem. Część planowanych dotacji przeznaczona jest na realizację zadań inwestycyjnych i w związku z tym wpłyną dopiero w drugiej połowie roku gdy rozpocznie się regulowanie płatności za wykonane prace. Wykonanie dotacji przedstawia się następująco:

– Dotacje z budżetu państwa **7.475.436,05zł:**

- na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami zł: **7.085.885,05 (54,34% 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 nieposiadających ubezpieczenia
- 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, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe
- nadzór nad bezpieczeństwem ruchu i transportu drogowego
- wypłatę świadczeń w ramach programu Rodzina 500+
- wypłatę świadczeń dla cudzoziemców posiadających Kartę Polaka

- na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej zł: 110.950,00 (91,39% planu)

z przeznaczeniem na wiosenną kwalifikację wojskową – 17.050zł i 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 – 93.900zł.

- na bieżące zadania własne powiatu zł: 278.601,00 (60,77% planu)  
z przeznaczeniem na utrzymanie Domu Pomocy Społecznej (228.779zł), na zakup nowości wydawniczych (książek niebędących podręcznikami) do bibliotek szkolnych (12.000zł), na wspieranie technologii informacyjno-komunikacyjnych na lata 2017-2019- "Aktywna tablica" (28.000zł) oraz na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w 2018 roku (9.822zł).

– Dotacje z budżetów innych JST: **263.808,98zł:**

- na zadania bieżące zł: 70.931,98 (92,28% planu)  
na dowóz uczestników do Warsztatów Terapii Zajęciowej (5.931,98zł) i Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy (5.000zł) oraz na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla pracowników biblioteki pedagogicznej (60.000zł)
- na zadania inwestycyjne zł: 192.877,00 (19,48% planu)  
dotacja z Gminy Skarżysko Kościelne na przebudowę drogi powiatowej Skarżysko-Kamienna –Mirzec w miejscowości Skarżysko Kościelne –



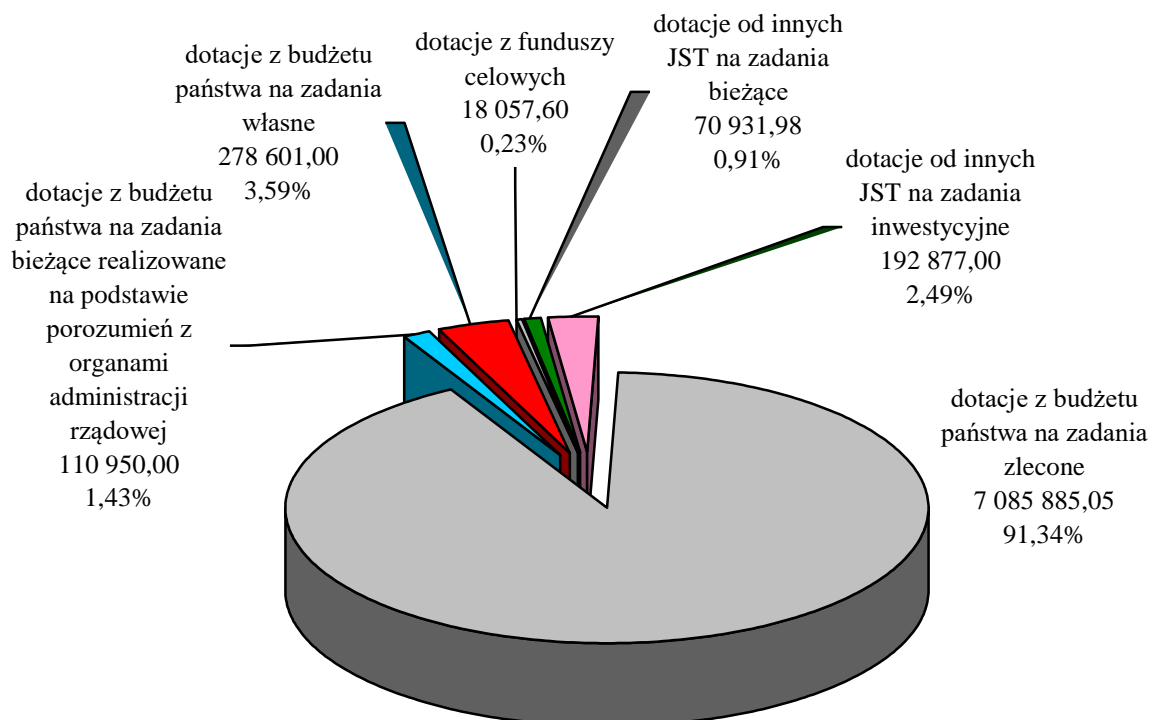
Grzybowa Góra – 70.000zł i z Gminy Skarżysko-Kamienna na budowę zintegrowanego systemu komunikacyjnego obejmującego wykonanie przebudowy istniejącego układu komunikacyjnego wraz z budową obiektu w celu przekroczenia linii kolejowej nr 8 Warszawa-Kraków i skomunikowania Osiedla Dolna Kamienna z Osiedlem Przydworcowym w Skarżysku-Kamiennej – 122.877zł. Pozostałe dotacje te będą wpływać zgodnie ze stopniem realizacji zadań i warunkami określonymi w umowach dotacji.

Źródło dotacji z innych jednostek samorządu terytorialnego oraz ich cel zostały pokazane w tabeli nr 9 stanowiącej załącznik do niniejszej informacji.

– Dotacje i środki z funduszy celowych: **18.057,60zł:**

- na zadania bieżące zł: 18.057,60 (13,01% planu)  
z Krajowego Funduszu Szkoleń w ramach środków Funduszu Pracy na szkolenia nauczycieli w placówkach oświatowych
- na zadania inwestycyjne zł: brak wykonania  
zaplanowana jest kwota 2.104.300zł na budowę hali sportowej przy II Liceum Ogólnokształcącym z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej oraz kwota 1.278.462zł na inwestycje drogowe w Mroczkowie (667.700zł) i Podzagnańszczu (610.762zł) z Funduszu Dróg Samorządowych.

**Rysunek 6** Udział poszczególnych rodzajów dotacji w wykonaniu dotacji ogółem



Dotacje, które wpływają do powiatu to przede wszystkim dotacje z budżetu państwa, na zadania, które nie są ujęte w zadaniach własnych powiatu, a zostały mu zlecone i realizuje je w imieniu administracji państwowej. W pierwszym półroczu tego roku dotacje te stanowiły 92,77% wszystkich otrzymanych dotacji. W I półroczu dotacje, które wpłynęły przeznaczone były przede wszystkim na zadania bieżące. Niewielkie wykonanie dotacji majątkowych wiąże się z tym, iż płatności za zrealizowane inwestycje będą dokonywane w głównie III i IV kwartale roku i wówczas będą wpływać środki na ten cel.

## **6. Środki z Unii Europejskiej**

Wykonanie tych dochodów w I półroczu 2019 roku wynosi **1.880.517,50zł** co stanowi 28,85% planu. Środki wpływają zgodnie z harmonogramami rzeczowo-finansowymi. Wykonane dochody dotyczą realizacji projektów w ramach programu operacyjnego Wiedza, Edukacja, Rozwój (39.308,02zł), programu ERASMUS (67.992,46zł) oraz Regionalnego Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 (1.773.217,02zł). Otrzymano środki na:

- projekt „Europejski sukces zawodowy z Zespołem Szkół Transportowo-Mechatronicznych” realizowany przez Zespół Szkół Transportowo-Mechatronicznych  
zł: 39.308,02
- projekt „Rozwój kwalifikacji zawodowych i wiedzy o europejskim rynku pracy kluczem do sukcesu zawodowego” realizowany przez Zespół Szkół Technicznych zł: 67.992,46
- projekt „Przeciwdziałanie wypaleniu - Wsparcie rodzin zastępczych w ze Skarżyska-Kamiennej” realizowany przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie zł: 233.788,30
- 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 mieszkaniem chronionymi” realizowany przez Starostwo Powiatowe zł: 641.924,99
- projekt „Modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy powiatowych placówkach oświatowych” realizowany przez Starostwo Powiatowe zł: 191.420,46
- 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: 706.083,27

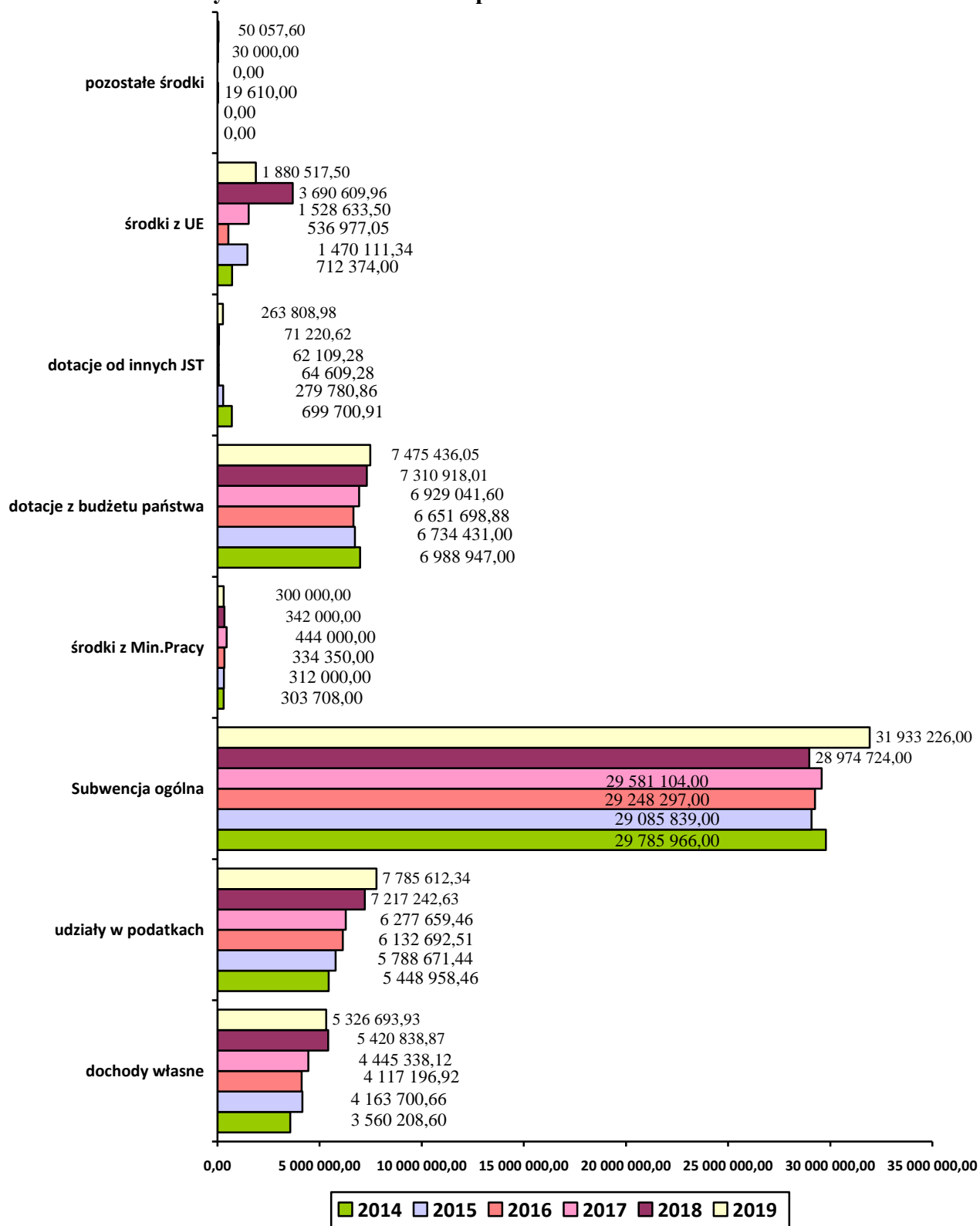
## **7. Dofinansowanie z pozostałych źródeł**

Poza omówionymi powyżej dochodami wpłynęły środki w wysokości **32.000zł**. Są to:

- środki z Fundacji mBanku na dofinansowanie w Zespole Szkół Ekonomicznych projektu „Matematyka jest wokół nas” w wysokości 5.000zł. Realizacja projektu ma na celu wsparcie dzieci i młodzieży w nauce matematyki.
- środki z Narodowego Banku Polskiego na dofinansowanie projektu „Mikołaj Kopernik postawił na edukację” realizowanego przez Zespół Szkół Ekonomicznych. Kwota dofinansowania wyniosła 27.000zł. Celem projektu jest rozbudzanie postaw przedsiębiorczości wśród dzieci i młodzieży.

Poniżej przedstawiony został wykres porównujący wykonanie dochodów w I półroczu 2019 roku z analogicznymi okresami lat 2014-2018.

**Rysunek 7 Porównanie wykonania dochodów za I półrocze lat 2014-2018**



Ogółem wykonanie dochodów w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego jest wyższe o 1.957.798,31zł. Wzrosły poniższe źródła dochodów:

- subwencja ogólna o 2.958.502zł tj o 10,21%

- udziały w podatkach dochodowych o 568.369,71zł tj o 7,88%
- dotacje o 345.164zł tj o 4,66%

Natomiast spadek zanotowały dochody własne o 94.144,94zł tj o 1,74%, środki z Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej o 42.000zł tj o 12,28% oraz środki unijne o 1.810.092,46zł tj o 49,05%.

Realizację planu i wykonania dochodów szczegółowo przedstawiają tabele nr 2, 3, 5, 7 i 9 załączone do informacji o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Skarżyskiego za I półrocze 2019 roku.

## WYDATKI

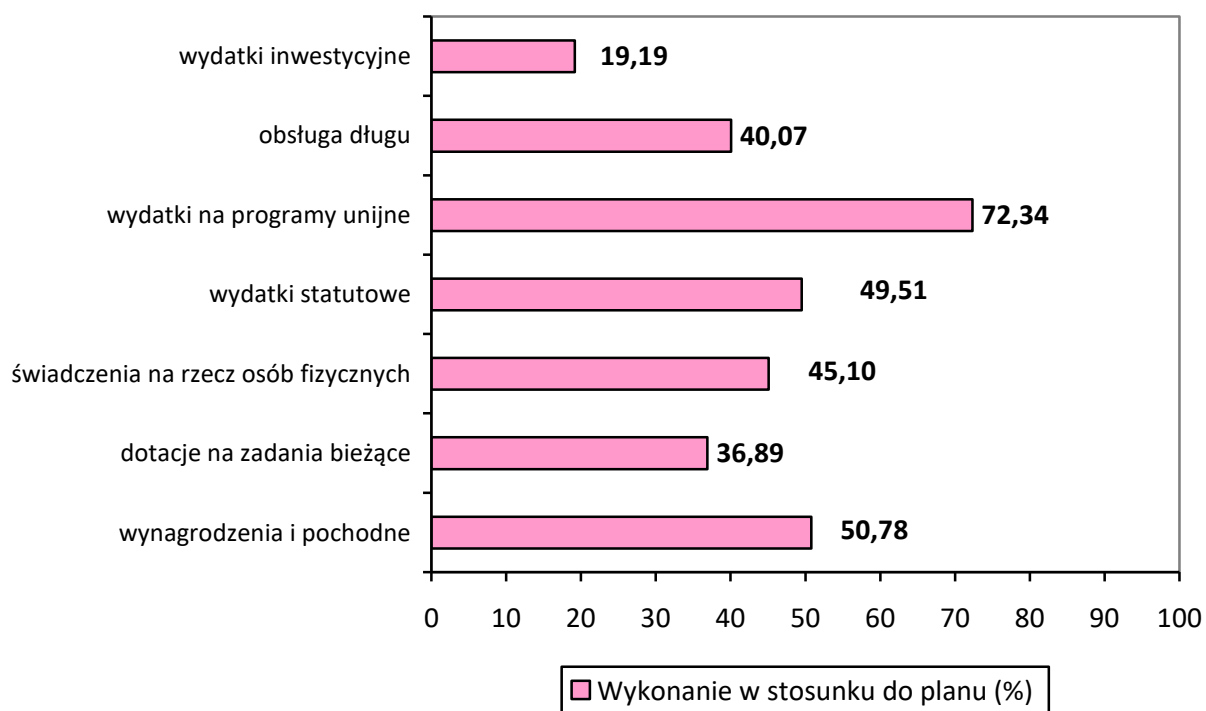
Wydatki zaplanowane w budżecie powiatu w kwocie 105.345.472,24zł zostały wykonane w I półroczu w wysokości **48.565.746,59zł** tj. w 46,10%. Wydatki bieżące zostały zrealizowane w 49,94%, zaś wydatki majątkowe w 19,19% planu:

– wydatki bieżące	wykonanie zł:	46.045.494,73
– wydatki majątkowe	wykonanie zł:	2.520.251,86

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

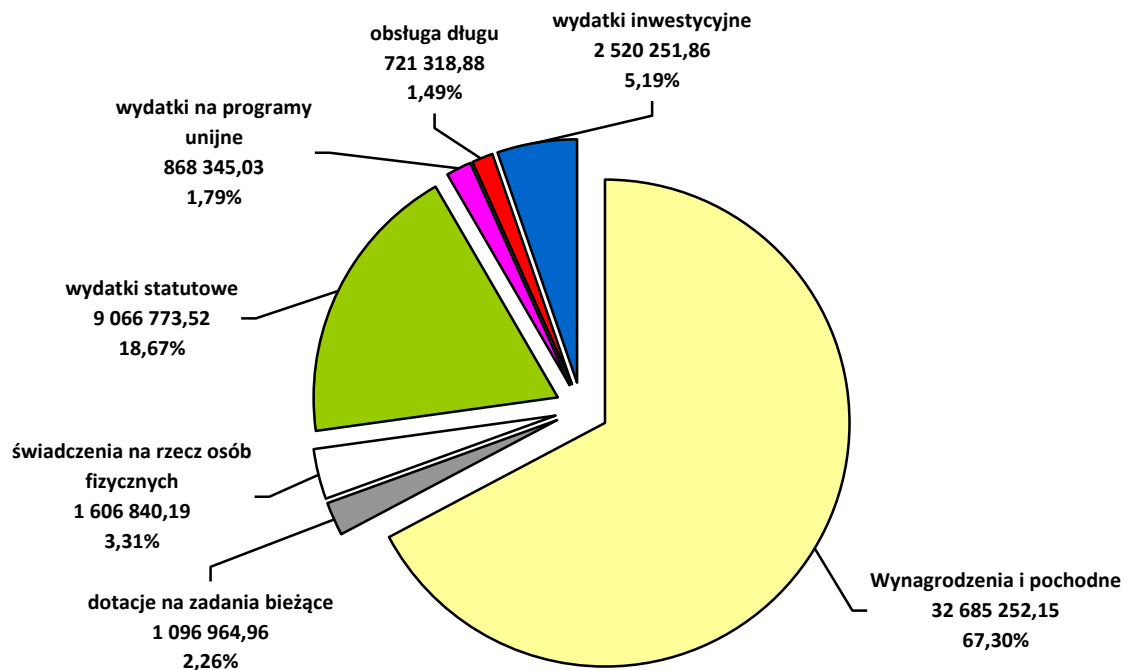
Poniżej przedstawione zostały wykresy określające wykonanie poszczególnych grup wydatków w stosunku do planu oraz w stosunku do wykonania wydatków ogółem.

**Rysunek 8 Wykonanie wydatków w stosunku do planu**



Wykonanie poniżej 50% można zaobserwować we wszystkich grupach wydatków z wyjątkiem wydatków na wynagrodzenia i pochodne, których wykonanie wynosi 50,78% planu oraz wydatków bieżących na projekty unijne, których wykonanie wynosi 72,34%. Jest to jednak spowodowane wypłatą dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi w I kwartale roku, zgodnie z ustawowymi terminami. Zaś projekty unijne mają swoje harmonogramy i wydatki są realizowane zgodnie z nimi. Najniższy stopień wykonania dotyczy wydatków inwestycyjnych, gdyż w I półroczu wybierani są wykonawcy, a płatności za zrealizowane inwestycje następują w II półroczu, zwłaszcza w ostatnim kwartale. Dotacje na zadania bieżące realizowane są zgodnie z warunkami podpisanych umów. Plan i wykonanie dotacji przedstawione są w tabeli nr 10 i 11. Wydatki dotyczące obsługi długu wynikają ze zmiennej stopy procentowej i nie da się precyzyjnie ich określić. Poza tym zgodnie z harmonogramami spłaty większą część odsetek zapłacimy w II półroczu tego roku. Dla powiatu dobrą sytuacją będzie wykonanie tych wydatków na jak najniższym poziomie. Wykonanie wydatków statutowych jest niemal pięćdziesięcioprocentowe, czyli na przewidywanym poziomie, choć pozytywnym sygnałem dla sytuacji powiatu, oznaczającym ograniczenie wydatków, byłoby wykonanie ich na jak najniższym poziomie.

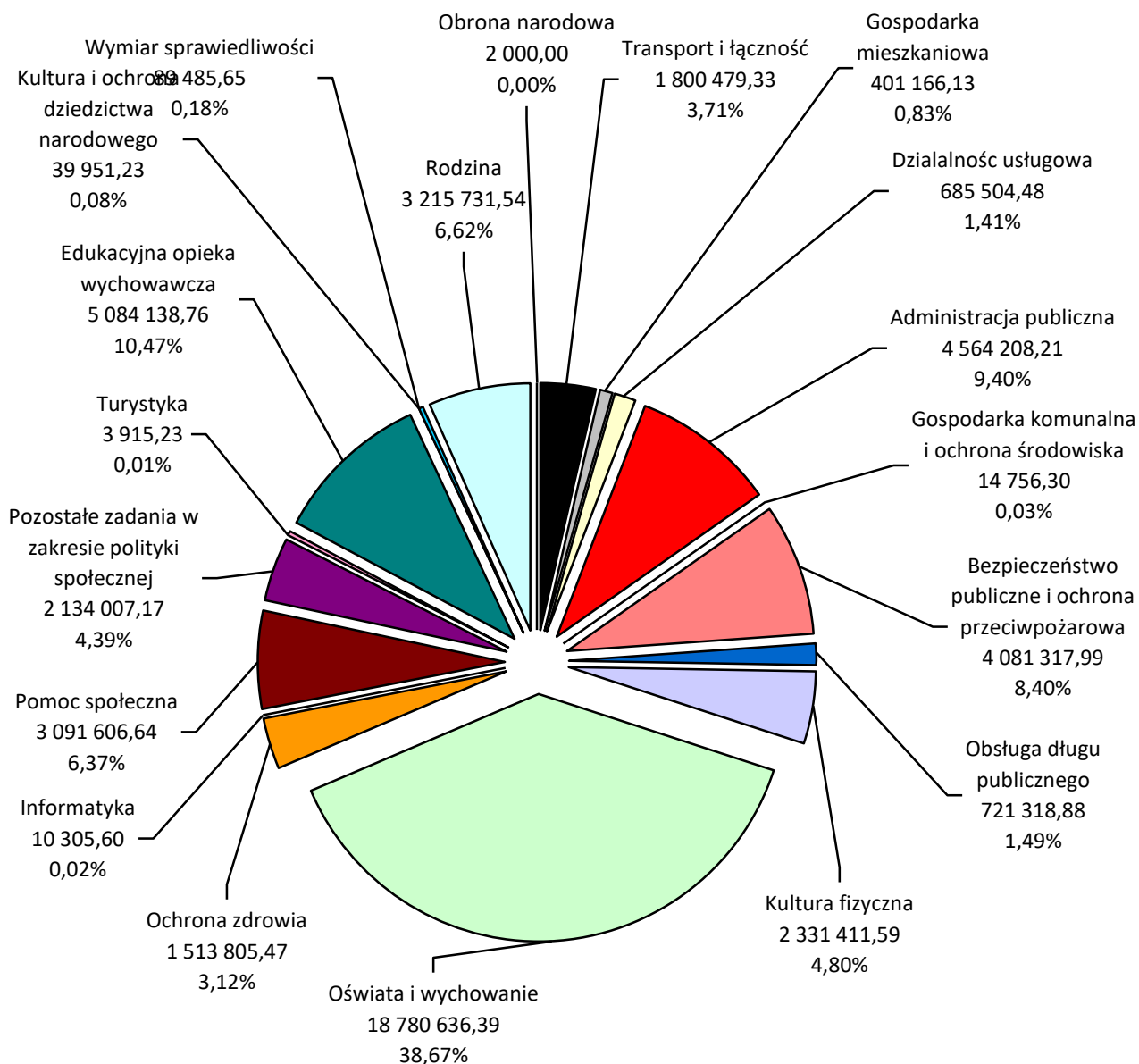
**Rysunek 9 Wykonanie poszczególnych grup wydatków w stosunku do wykonania wydatków ogółem**



Jak widać na powyższym wykresie największą grupę wydatków stanowią wynagrodzenia i pochodne. Zaś prawie 60% wydatków z tej grupy stanowią wynagrodzenia w oświacie.

W poszczególnych działach wykonanie przedstawia się następująco:

**Rysunek 10 Wykonanie wydatków wg działów klasyfikacji budżetowej**





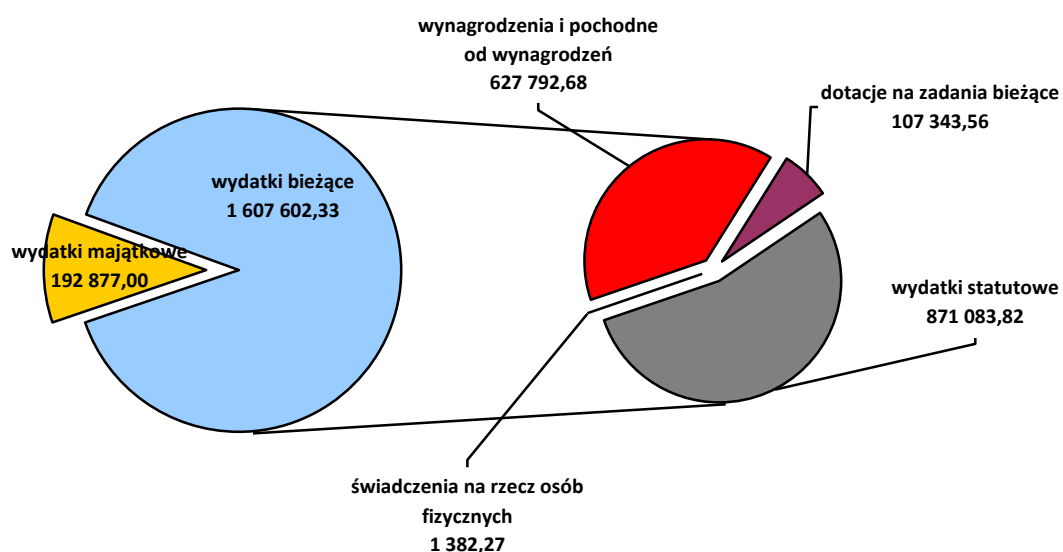
## **Dział 010: ROLNICTWO I ŁOWIECTWO**

W dziale zaplanowane są prace geodezyjne związane z wykonaniem dokumentacji dotyczącej zmiany klasyfikacji gleboznawczej gruntów, zwrotem działek siedliskowych i dożywotnim użytkowaniem, a także związane z wykonaniem korekt scalenia. Są to zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, w całości finansowane z dotacji z budżetu państwa. W I półroczu nie wykonano żadnych prac, dlatego brak jest wykonania wydatków.

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

Wydatki wykonywane są przez Zarząd Dróg Powiatowych i częściowo przez Starostwo Powiatowe. Wykonanie wynosi 1.800.479,33zł co stanowi 28,79% planu. Niewielkie wykonanie planu wynika ze struktury wydatków tego działu, gdzie połowa planu dotyczy wydatków inwestycyjnych, które będą realizowane w większości w drugiej połowie roku. Wykonanie w I półroczu to przede wszystkim wydatki bieżące, które zostały wykonane w 48,01% planu i stanowią 89,29% wykonanych wydatków w omawianym dziale. Wydatki inwestycyjne wyniosły 192.877zł i dotyczyły przebudowy drogi w miejscowości Grzybowa Góra – 70.000zł (końcowe prace polegające na wykonaniu wjazdów) oraz wykonywanej dokumentacji projektowej budowy 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 Przydworcowy – 122.877zł.

## Rysunek 11 Struktura planu w dziale Transport i łączność



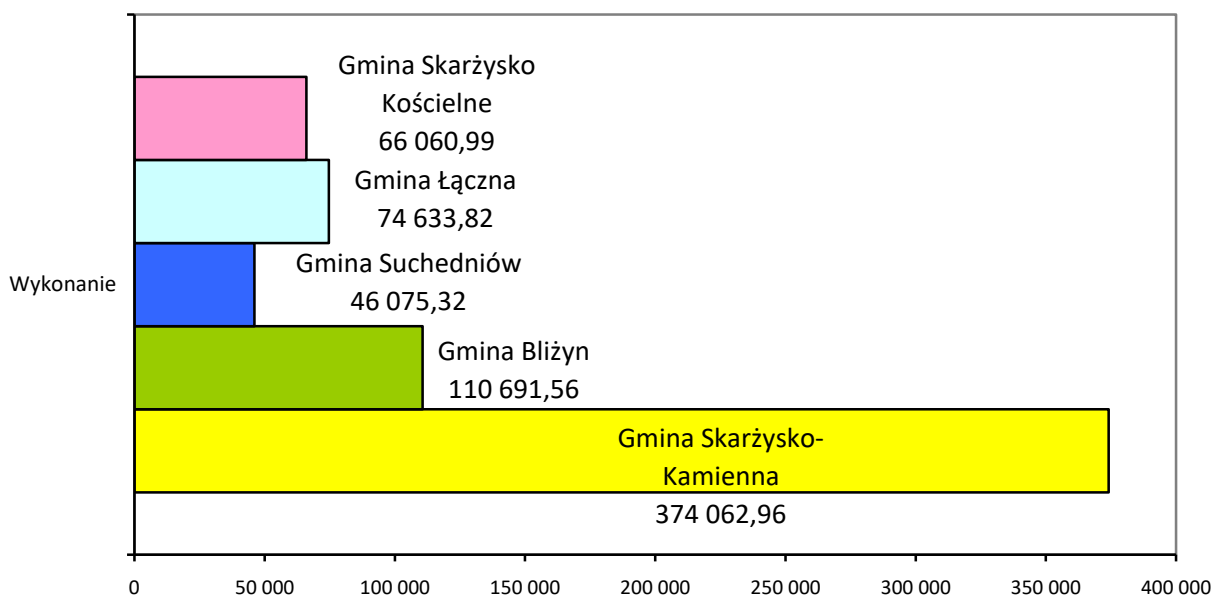
Wydatki bieżące wykonane w kwocie 1.607.602,33zł dotyczą przede wszystkim:

- przeprowadzanych remontów na drogach i chodnikach powiatowych      zł    206.939,63
- zimowego utrzymania dróg i chodników powiatowych                      zł    369.703,02  
w tym dotacja dla Gminy Bliżyn zł: 107.343,56
- wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń pracowników ZDP              zł    627.693,08  
(zatrudnionych było 18 osób i 1 osoba wykonywała umowę zlecenia)  
w tym nagrody dla 18 pracowników 15.100zł
- wynagrodzenia pracowników prowadzących rejestry przedsiębiorców prowadzących ośrodek szkolenia kierowców oraz przedsiębiorców prowadzących stację kontroli pojazdów oraz realizujących nadzór na stacjach kontroli pojazdów      zł        99,60
- sprzątnięcia dróg i chodników    zł    50.969,09
- oznakowanie poziome dróg    zł    46.251,58
- ubezpieczenie dróg i samochodów    zł    26.878,00
- zakup paliwa i części do samochodów oraz ich przeglądy                              zł    54.188,31
- abonament GPS i monitoring    zł        3.394,80
- zakupu znaków drogowych    zł        5.511,38
- zakupu energii (w tym do sygnalizatorów świetlnych)                                      zł    22.545,71
- dostawa wody    zł        725,68
- konserwacji sygnalizacji świetlnej    zł    47.047,50
- wycinka drzew i utrzymanie zieleni    zł    49.708,73

– odpis na ZFŚS	zł	16.850,62
– podatek od nieruchomości i środków transportowych	zł	9.969,00
– obsługa prawna	zł	15.375,00
– opłaty pocztowe i bankowe	zł	4.153,75
– opłaty za czynsz, trwałe zarząd i usługi telekomunikacyjne	zł	12.600,07
– pozostałe wydatki dotyczą m.in. świadczeń dla pracowników z tyt. BHP, zakupu artykułów biurowych i wyposażenia, prenumeraty prasy, kosztów szkoleń i podróży służbowych 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 12 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 297zł.

Powiat jest w trakcie realizacji inwestycji drogowych, które współfinansowane

będą ze środków zewnętrznych i tak:

1. Przebudowa drogi powiatowej nr 0557T Skarżysko-Kamienna –Mirzec w miejscowości Skarżysko Kościelne – Grzybowa Góra km 4+286 do km 7+517 (etap1)
  - dotacja z Gminy Skarżysko Kościelne – 70.000zł
2. Przebudowa drogi powiatowej nr 0441T w m.Mroczków, Gmina Bliżyn
  - dotacja z Funduszu Dróg Lokalnych – 667.700zł (po zmniejszeniu w wyniku rozstrzygnięć przetargowych będzie wynosić 462.276zł)
  - dotacja z Gminy Bliżyn – 250.000zł
3. Przebudowa drogi powiatowej nr 0588T w m.Podzagnańszcze, Gmina Łączna
  - dotacja z Funduszu Dróg Lokalnych – 610.762zł (po zmniejszeniu w wyniku rozstrzygnięć przetargowych będzie wynosić 447.700zł)
  - dotacja z Gminy Łączna – 350.000zł
4. 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
  - dotacja z Gminy Skarżysko-Kamienna – 320.000zł.

W I półroczu wpłynęły środki z Gminy Skarżysko Kościelne w wysokości 70.000zł na przebudowę drogi powiatowej w m.Grzybowa Góra oraz z Gminy Skarżysko-Kamienna w wysokości 122.877zł na dokumentację projektową budowy zintegrowanego systemu komunikacyjnego.

### **Dział 630: TURYSTYKA**

Wydatki w tym dziale dotyczą zadań z zakresu upowszechniania turystyki. W I półroczu 2019 roku zostały wydatkowane środki w wysokości zł: 3.915,23 co stanowi 20,61% planu.

Poniesione wydatki dotyczą realizacji Powiatowego Marszobiegu Wiosennego. Są to koszty transportu uczestników, ubezpieczenia, zakupu gadżetów i zapewnienia poczęstunku na koniec marszobiegu.

Większość wydatków z tego działu planowana jest do realizacji w drugiej połowie roku.

## **Dział 700: GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

Wykonanie za I półrocze 2019 roku wyniosło kwotę **401.166,13zł** co stanowi 34,98% planu. Większość wykonanych wydatków dotyczy zadań bieżących, czyli 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 i gospodarki gruntami Powiatu Skarżyskiego. W I półroczu wpłynęła kwota dotacji w wysokości 81.500zł, z czego wydatkowano środki w kwocie zł: 77.201,17. Dotyczyły one wykonania dokumentacji geodezyjnej, opłat za ogłoszenia w prasie oraz wynagrodzeń pracowników wykonujących zadania z zakresu prac zleconych przez administrację rządową. Pozostała część dotacji zostanie wydatkowana w kolejnych miesiącach.

Wynagrodzenia pracowników wykonujących zadania z zakresu gospodarki gruntami i nieruchomościami, zarówno Powiatu jak i Skarbu Państwa wynoszą 148.952,74zł (po pomniejszeniu o te pokryte dotacją z budżetu państwa – 80.570,57zł). W ramach tych wydatków wypłacono dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2018 rok – 17.445,27zł oraz pięć nagród uznaniowych – 1.000zł

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:            | 93.624,56 |
| – Budynku przy Placu Floriańskim zł:          | 64.954,41 |
| – spalarni i kotłowni przy szpitalu zł:       | 1.400,34  |
| – budynku byłej hydrofornii przy szpitalu zł: | 516,60    |
| – budynku przy ul.Ekonomii (dawne III LO) zł: | 16.184,35 |

Pozostała kwota wydatków zł: 66.714,13 dotyczy podatku od nieruchomości (24.902,16zł), ubezpieczenia mienia powiatu (24.589zł), odpis na ZFŚS (4.609,88zł), kosztów postępowania sądowego (1.631,86zł), ogłoszeń prasowych (1.496,90zł),

wykonania operatu szacunkowy – ustanowienie na rzecz Polskiej Spółki Gazownictwa służebności przesyłu (1.700zł), zapłaty podatku VAT od należności, których dłużnicy nie regulują terminowo (3.727,82zł) i innych drobnych opłat.

## **Dział 710: DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA**

Wydatki tego działu dotyczą dwóch rozdziałów:

- 71012: „Zadania z zakresu geodezji i kartografii” zł: 512.014,62  
przy planie 1.666.433,10zł

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 w I półroczu wpłynęła w wysokości 120.000zł, co stanowi 34,29% dotacji planowanej zgodnie z Decyzją Wojewody.

Dotychczas wydatkowano środki przede wszystkim na wynagrodzenia pracowników Starostwa Powiatowego wykonujących zadania z zakresu geodezji i kartografii wraz z odpisem na ZFŚS – 511.742,12zł. W ramach tych wydatków wypłacono dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2018 rok – 55.365,67zł, nagrodę jubileuszową w wysokości 12.600zł oraz nagrody uznaniowe dla 17 osób w łącznej kwocie 3.400zł.

Pozostałe wydatki w kwocie 272,50zł dotyczą zakupu publikacji z zakresu geodezji i kartografii.

- 71015: „Nadzór budowlany” zł: 173.489,86  
co stanowi 48,60% planu

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

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wraz z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym zł: 145.291,75
  - pozostałe wydatki zł: 28.198,11
- to przede wszystkim koszty energii, usług telekomunikacyjnych i pocztowych, opłaty za czynsz i media, odpis na ZFŚS oraz zakup sprzętu i materiałów na potrzeby inspektoratu, głównie paliwa.

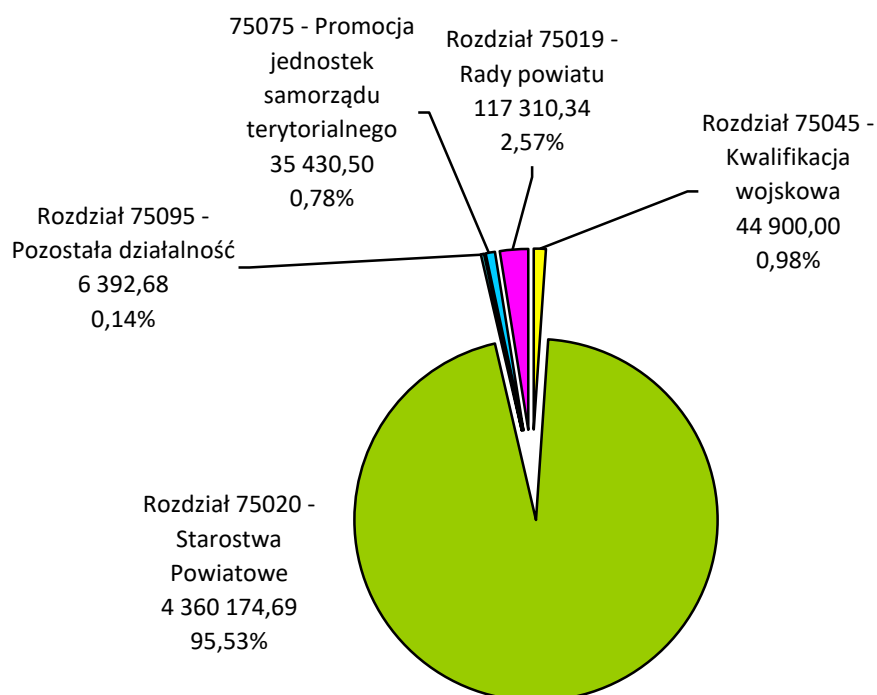
## Dział 720: INFORMATYKA

Wydatki tego działu dotyczą 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. W I półroczu wydatki na ten cel wyniosły 10.305,60zł.

## Dział 750: ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki tego działu wg rozdziałów przedstawione są na poniższym wykresie

**Rysunek 13 Wykonanie wydatków działu 750 - Administracja publiczna wg rozdziałów**

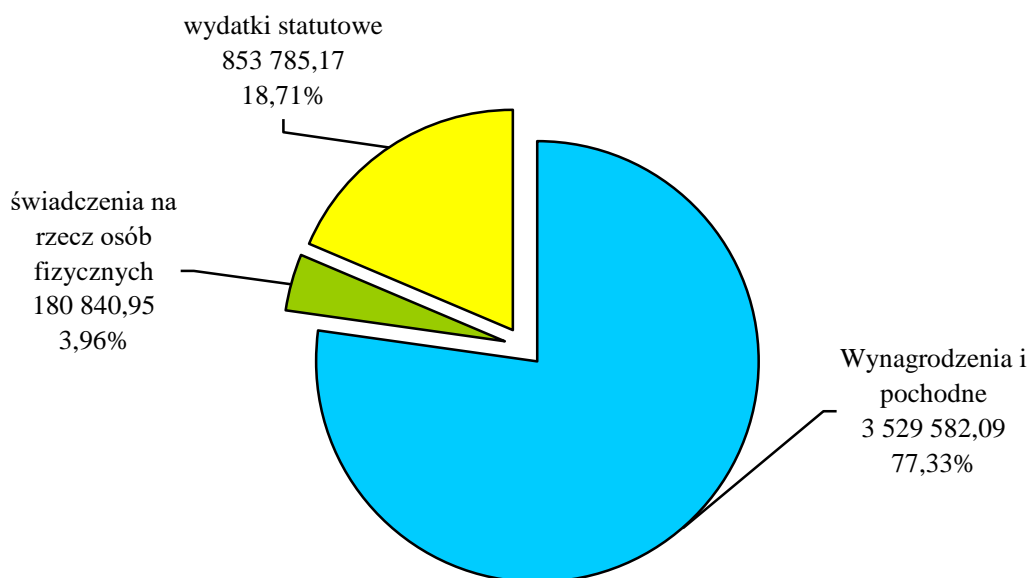


Największy udział w wydatkach tego działu mają wydatki związane z obsługą Starostwa Powiatowego, gdyż stanowią ponad 95%. Sytuacja ta jest zjawiskiem

powtarzającym się, bowiem niemal wszystkie wydatki związane z funkcjonowaniem jednostki – Starostwo Powiatowe – w tym wynagrodzenia większej części pracowników, mieszczą się w ramach tego rozdziału. Pozostała część wynagrodzeń wypłacana jest w rozdziałach 70005 i 71012 (Wydział Geodezji, Kartografii, Katastru i Gospodarki Nieruchomościami) oraz 85321 (Zespół ds. Orzekania o Niepełnosprawności).

W tym dziale otrzymujemy dotacje z budżetu państwa na pokrycie kosztów przeprowadzenia kwalifikacji wojskowej. Dotacje te wyniosły 44.900zł i stanowią 78,50% planu.

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



1. Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń -wykonane w 52,37% w stosunku do planu - stanowią największą grupę wydatków:

– wynagrodzenia osobowe zł:	2.594.525,81
w tym ekwiwalent za niewykorzystany urlop dla 3 osób zł:	12.344,72
nagrody jubileuszowe dla 4 osób zł:	29.269,88
nagrody starosty dla 94 osób zł:	22.300,00
odprawa emerytalna dla 1 osoby zł:	28.800,00
– składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy zł:	496.527,70
– dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2018 rok zł:	414.487,43



- wynagrodzenia bezosobowe zł: 24.041,15  
dotyczą zatrudnienia na umowę zlecenia osób wchodzących w skład Komisji Poborowej oraz obsługujących tą Komisję (17.300zł) oraz wynagrodzenie dla radcy prawnego z tytułu zastępstwa procesowego (6.741,15zł)

2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych – wykonane w 50,48% planu - dotyczą przede wszystkim:

- wypłat ryczałtów dla radnych zł: 111.323,52
- odprawa dla zwolnionego pracownika zł: 14.400,00
- odprawa dla odchodzącego członka zarządu poprzedniej kadencji zł: 31.860,00
- odszkodowanie dla zwolnionego pracownika zł: 10.316,00
- zakupów materiałów i usług wymaganych przez BHP (herbata, woda, ekwiwalent za odzież roboczą, refundacja kosztów okularów) zł: 12.941,43

3. Wydatki statutowe – wykonane w 45,97% planu - dotyczą głównie:

- zakupu druków dla Wydziału Komunikacji zł: 220.972,14
- zakupu energii: elektrycznej, ciepłej i wody zł: 107.498,16  
w tym: budynek przy ul.Konarskiego – 73.770,70zł  
budynek przy Placu Floriańskim – 33.727,46zł
- zakupu tablic rejestracyjnych zł: 46.295,27
- opłat pocztowe zł: 49.617,70
- usługi komunalne (wywóz nieczystości, ścieki i usługi kominiarskie) zł: 9.796,20  
w tym: budynek przy ul.Konarskiego – 7.909,27zł  
budynek przy Placu Floriańskim – 1.886,93zł
- odpisu na ZFŚS zł: 93.709,54
- badania lekarskie pracowników zł: 4.315,00
- opłat telekomunikacyjnych zł: 16.688,05
- zakupy dla Biura Rady i Sekretariatu zł: 10.480,78
- zakupy na potrzeby Komisji Poborowej zł: 23.473,16
- zakup publikacji i prenumerata prasy ( z dostępem internetowym, w tym dostęp do lexa) zł: 16.865,69

– zakup mebli i wyposażenia zł:	6.447,06
– zakup art. biurowych zł:	21.121,63
– wykonanie pieczętek i papieru firmowego zł:	2.905,00
– zakup środków czystości do sprzątania budynków Starostwa zł:	7.748,84
– zakup sprzętu komputerowego, oprogramowania oraz materiałów eksploatacyjnych zł:	34.186,28
– przeprowadzenie procesu certyfikacji systemu zarządzania jakością zł:	7.257,00
– usługa usuwania z drogi oraz parkowania pojazdów zł:	16.661,58
– abonament za wynajem urządzeń drukujących oraz opłata za wydruki zł:	7.430,18
– składka do Regionalnej Organizacji Turystycznej zł:	6.160,00
– składka do Związku Powiatów Polskich zł:	6.392,68
– organizacja imprez promocyjnych, zakup nagród, materiałów promocyjnych, wykonanie publikacji na temat powiatu, ogłoszenia i publikacje w prasie oraz w serwisach internetowych zł:	27.705,43
– utrzymanie samochodu służbowego zł:	3.794,53
– konserwacja, przeglądy sprzętu, zakup materiałów do remontu i konserwacji zł:	35.627,02
w tym naprawa macierzy dyskowej (20.605,79zł)	
– usługa mycia okien i montaż kolcy zł:	5.700,25
– konwój kasjera zł:	5.339,67
– utrzymanie programów funkcjonujących w Starostwie Powiatowym ( w tym strony BIP) zł:	10.408,06
– szkolenia pracowników wraz z przejazdami (w tym ryczałt za używanie samochodu prywatnego do celów służbowych) i zakwaterowaniem	31.739,73

## **Dział 752: OBRONA NARODOWA**

W I półroczu wydatki wyniosły 2.000zł. Zaplanowane wydatki w wysokości 59.000zł związane są z zakupem 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". Wydatki w całości zostaną pokryte z dotacji z budżetu państwa.

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

Wydatki w I półroczu 2019 roku zostały wykonane w wysokości 4.081.317,99zł co stanowi 49,70% planu. Dotyczą w całości utrzymania Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Skarżysku-Kamiennej. Wydatki z tego tytułu są w całości finansowane z dotacji z budżetu państwa. Są to głównie:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla 90 osób w tym 87 funkcjonariuszy zł: 3.609.195,55  
w tym: nagrody jubileuszowe dla 9 osób – 54.418,27zł  
rekompensata za przedłużony czas pracy – 211.856,02zł  
nagrody i zapomogi funkcjonariuszy – 77.338,12zł  
równoważniki pieniężne za umundurowanie – 172.040,24zł  
dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2018 rok – 390.688,55zł
- wypłaty dla funkcjonariuszy za remont lokalu mieszkalnego lub za brak tego lokalu, dopłaty do wypoczynku oraz przejazdu do szkół zł: 158.317,20
- zakup paliwa zł: 43.907,92
- zakup mundurów i ubrań specjalnych zł: 55.479,95
- usługi krawieckie zł: 4.777,00
- zakup materiałów łączności i transportu, uzbrojenia i techniki specjalnej zł: 33.358,17
- wykonanie remontów i konserwacji wraz z zakupem materiałów zł: 7.496,83
- przeglądy urządzeń i budynków zł: 9.772,60
- zakup sprzętu komputerowego wraz z materiałami eksploatacyjnymi zł: 2.626,03
- zakup materiałów biurowych, prenumerata prasy zł: 5.677,68
- zakup środków czystości zł: 3.530,28
- zakup energii elektrycznej zł: 14.758,49

– zakup gazu zł:	36.579,43
– zakup wody zł:	2.166,99
– usługi w zakresie szkolenia i prewencji zł:	8.334,19
– zakup usług zdrowotnych zł:	6.719,00
– zakup środków żywności zł:	4.016,49
– podróże służbowe pracowników zł:	1.530,00
– podatek od nieruchomości zł:	11.527,00
– odprowadzenie ścieków i wywóz nieczystości zł:	2.632,59
– usługi telekomunikacyjne, pocztowe i opłaty RTV zł:	8.024,11
– odpis na ZFŚS zł:	3.687,90
– opłata za trwały zarząd nieruchomości zł:	1.767,89

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 mieści się także rezerwa celowa z przeznaczeniem na zarządzanie kryzysowe, która zgodnie z przepisami ustawy, została zaplanowana w wysokości 126.000zł i w I półroczu nie została rozwiązana. Dokonano tego w lipcu w związku z ulewnymi opadami w miesiącu czerwcu.

### **Dział 755: WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI**

W dziale tym realizowane są wydatki związane z nieodpłatną pomocą prawną dla mieszkańców Powiatu Skarżyskiego. W I półroczu poniesiono na ten cel wydatki w wysokości 89.485,65zł i są one w całości sfinansowane z dotacji z budżetu państwa. Utworzone zostały trzy punkty udzielania porad prawnych, w tym dwa obsługiwane 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 omawianym okresie udzielono łącznie 700 porad prawnych, punkt przy pl. Floriańskim – 466, punkt w Suchedniowie – 113, punkt poradnictwa obywatelskiego przy PUP - 121.

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

Wydatki zostały wykonane w kwocie zł: 721.318,88 tj. w 40,07% planu i dotyczą zapłaty odsetek od zaciągniętych w latach poprzednich kredytów i tak:

a) Bank PKO BP SA zł:	103.976,35
dot. kredytu zaciągniętego na inwestycje w roku 2012	
b) Bank Ochrony Środowiska zł:	165.081,91
dot. kredytu zaciągniętego na inwestycje w roku 2013	
c) Getin Noble Bank zł:	452.260,62
dot. obligacji zaciągniętych w 2016 roku na konsolidację zadłużenia	

Odsetki od kredytów płacone są w okresach miesięcznych, natomiast w przypadku obligacji odsetki płatne są w półrocznych okresach w zależności od terminu emisji poszczególnych serii.

### **Dział 758: RÓŻNE ROZLICZENIA**

W tym dziale planowana jest rezerwa ogólna budżetu, która wg uchwały budżetowej wynosiła 300.000zł. W I półroczu nie została rozdysponowana.

### **Dział 801: OŚWIATA I WYCHOWANIE**

Wydatki wykonane zostały w kwocie zł: **18.780.636,39** co stanowi **50,61%** planu i stanowią największą grupę wydatków budżetu Powiatu Skarżyskiego bo aż 38,67% wykonania. Są finansowane z części oświatowej subwencji ogólnej, ze środków unijnych, dotacji z budżetu państwa i z Województwa Świętokrzyskiego oraz środków pozyskanych z innych źródeł i dochodów uzyskiwanych przez jednostki oświatowe np. z wynajmu pomieszczeń. Część wydatków jest finansowana

z pozostałych środków własnych powiatu, gdyż wymienione wyżej źródła pokrycia wydatków są niewystarczające.

Poniżej przedstawione zostały źródła finansowania oświaty:

**Rysunek 15 Finansowanie oświaty**

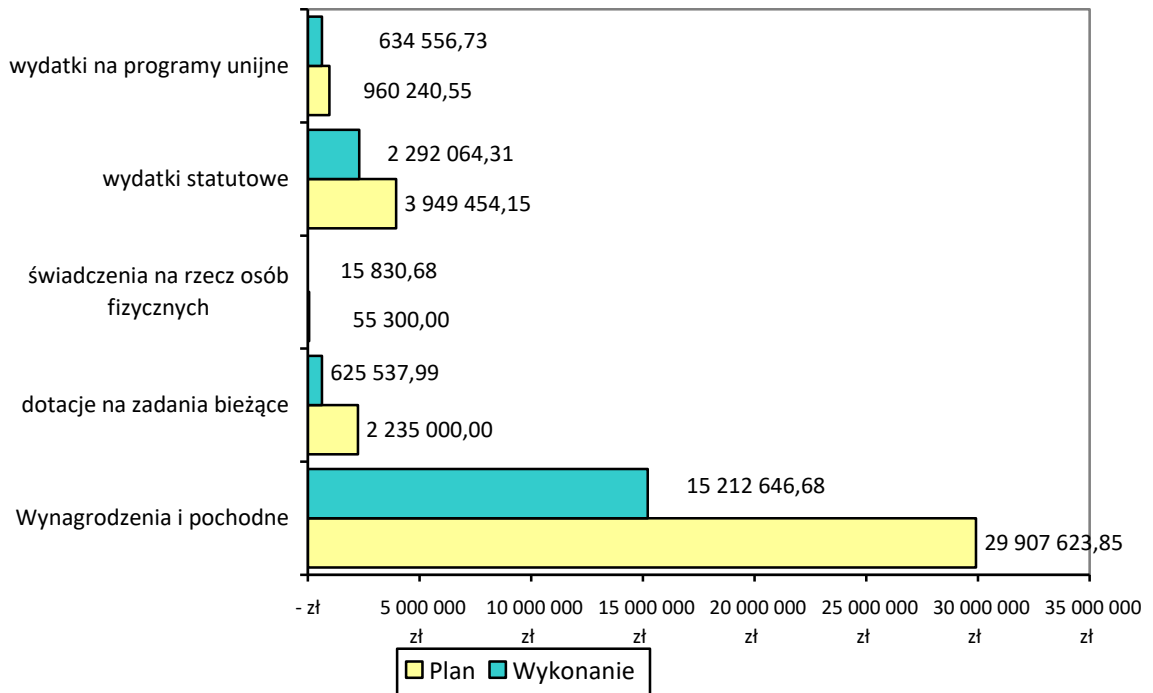
<b>Dochody:</b>	<b>Plan na 2019 rok wg stanu na 30.06.2019r</b>	<b>Wykonanie za I półrocze 2019r</b>
część oświatowa subwencja	40 990 223,00	25 224 752,00
unijne środki	926 003,53	107 300,48
dotacja z Województwa Świętokrzyskiego na bibliotekę	60 000,00	60 000,00
dotacja z budżetu państwa na działania wynikające z rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych na lata 2017-2019- "Aktywna tablica"	0,00	28 000,00
dotacja z budżetu państwa na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w 2019 roku	19 642,00	9 822,00
dotacje celowe z budżetu państwa na zakup nowości wydawniczych (książek niebędących podręcznikami) w celu wzbogacenia zasobów biblioteki szkolnej	12 000,00	12 000,00
dotacje celowe z budżetu państwa na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe	0,00	33 185,00
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	93 900,00	93 900,00
dotacje z funduszu celowego - Funduszu Pracy w ramach Krajowego Funduszu Szkoleń	138 817,60	18 057,60
środki z mBanku i NBP na realizację projektów przez Zespół Szkół Ekonomicznych	32 000,00	32 000,00
dochody pozostałe jednostek oświatowych	944 948,00	641 870,10
<b>Ogółem</b>	<b>43 217 534,13</b>	<b>26 260 887,18</b>

<b>Wydatki:</b>	<b>Plan wg stanu na 30.06.2019r</b>	<b>Wykonanie za I półrocze 2019r</b>
801	37 107 618,55	18 780 636,39
w tym unijne	960 240,55	634 556,73
854	9 967 367,60	5 084 138,76
<b>Ogółem</b>	<b>47 074 986,15</b>	<b>23 864 775,15</b>
środki własne powiatu, które powiat musi dołożyć do oświaty	-3 857 452,02	2 396 112,03

Powiat będzie musiał dołożyć około 4 mln do oświaty, w I półroczu teoretycznie oświata się bilansuje i powiat nic nie musiał dokładać, ale jest to iluzja, gdyż trzeba wziąć pod uwagę, że część dotacji wpłynęła już na cały rok, a wydatki rozłożone są w czasie i najważniejsze w czerwcu wpłynęła subwencja na lipiec w wysokości 3.153.094zł.

W poszczególnych rodzajach wydatki te przedstawiają się następująco:

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



Główną część wydatków – 81% - stanowią wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń. Same wynagrodzenia nauczycieli to 65,61% wydatków działu 801. Pozostałe wydatki to przede wszystkim stałe opłaty dot. utrzymania jednostek i zostaną omówione poniżej.

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

**Rysunek 17 Wykonanie planu wydatków w dziale 801 za I półrocze 2019 rok wg jednostek**

lp	Nazwa jednostki	Plan na 2019r po zmianach	Wykonanie za I półrocze 2019 roku	% wykonania
1	I Liceum Ogólnokształcące	3 771 347,00	2 013 681,21	53,39%
2	II Liceum Ogólnokształcące	3 138 276,00	1 528 849,50	48,72%
3	Zespół Szkół im.H.Sienkiewicza	434 814,00	321 391,17	73,91%
4	Zespół Placówek Resocjalizacyjno-Wychowawczych	1 823 346,00	1 092 519,17	59,92%

5	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 2	4 346 365,00	2 197 533,54	50,56%
6	Zespół Placówek Edukacyjno-Wychowawczych	6 799 272,00	3 649 770,79	53,68%
7	Zespół Szkół Technicznych	5 224 577,54	2 554 317,68	48,89%
8	Zespół Szkół Ekonomicznych	3 237 592,34	1 725 944,90	53,31%
9	Zespół Szkół Samochodowo-Uługowych	2 934 839,67	1 603 077,57	54,62%
10	Zespół Szkół Transportowo - Mechatronicznych	2 577 480,00	1 302 595,30	50,54%
11	Powiatowe Centrum Rozowju Edukacji	304 018,00	159 679,57	52,52%
12	Starostwo Powiatowe	2 515 691,00	631 275,99	25,09%
<b>Razem</b>		<b>37 107 618,55</b>	<b>18 780 636,39</b>	<b>50,61%</b>

Na wykonane wydatki składają się przede wszystkim:

- Wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń zł: 15.164.763,99
  - w tym dot. nauczycieli zł: 12.311.201,27
  - dot. administracji zł: 1.059.181,87
  - dot. obsługi zł: 1.794.380,85
  - w tym: za godziny ponadwymiarowe – 583.819,05zł
  - za godziny doraźnych zastępstw – 22.190,97zł
  - za indywidualne nauczanie – 43.466,72zł
  - ekwiwalent za urlop – 52.069,37zł
  - nagrody jubileuszowe – 125.609,39zł
  - urlopy zdrowotne – 169.684,90zł
  - nagrody – 1.819,56zł
  - odprawy – 38.484zł
  - stan nieczynny – 135.837zł
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne – 1.698.049,05zł
- Wynagrodzenia bezosobowe zł: 47.882,69
  - przede wszystkim dotyczą realizacji 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 i są finansowane z dotacji z budżetu państwa
- Odprawa pośmiertna zł: 12.538,80



– Zakup opału zł:	5.012,25
– Zakup środków czystości zł:	21.672,98
– Zakup art. biurowych, programów i licencji (w tym odnowienie), prenumerata prasy zł:	39.081,78
– Zakup mebli i wyposażenia zł:	36.607,44
– Zakup sprzętu komputerowego oraz innych akcesoriów komputerowych i materiałów eksploatacyjnych zł:	8.516,36
– utrzymanie samochodów służbowych w tym paliwo, ubezpieczenie i podatek od śr.transp. zł:	87.811,72
– Zakup pomocy dydaktycznych zł:	6.128,31
– Energia cieplna zł:	376.477,34
– Energia elektryczna zł:	134.598,52
– Gaz zł:	105.981,52
– Woda zł:	19.427,39
– Odprowadzenie ścieków i wywóz nieczystości zł:	41.418,82
– Usługi remontowe, przeglądy i usługi konserwacyjne wraz z zakupem materiałów do remontów i konserwacji zł:	59.996,56
– Usługi telekomunikacyjne i pocztowe zł:	19.244,24
– Podróże służbowe pracowników zł:	6.971,79
– Badania lekarskie pracowników zł:	3.315,00
– Zakupy i dopłaty dla pracowników wynikające z ustawy o BHP zł:	3.291,88
– Obsługa PKZP zł:	8.664,15
– Podatek od nieruchomości zł:	572,00
– Szkolenia i doszkalaćanie nauczycieli zł:	46.711,22
– Odpis na ZFŚS zł:	1.205.306,00
– Zakupy związane z realizacją przez ZSE projektu w ramach środków Narodowego banku Polskiego zł:	17.950,00
– Dotacje dla szkół niepublicznych zł: podział dotacji na poszczególne szkoły znajduje się w tab.11 załączonej do niniejszej informacji	625.537,99

- Wydatki związane z realizacją projektów w ramach programu Erasmus i Programu Wiedza Edukacja Rozwój w Zespole Szkół Ekonomicznych, Zespole Szkół Samochodowo-Usługowych i Zespole Szkół Technicznych zł: 634.556,73

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

**Rysunek 18 Liczba uczniów w placówkach oświatowych w latach 2010-2019**

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
<b>Razem</b>		<b>3831</b>	<b>3725</b>	<b>3470</b>	<b>3258</b>	<b>3103</b>	<b>2993</b>	<b>2976</b>	<b>2804</b>	<b>2712</b>

**Rysunek 19 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
<b>Razem</b>	<b>23</b>	<b>23</b>	<b>28</b>	<b>27</b>	<b>30</b>	<b>27</b>	<b>27</b>	<b>24</b>	<b>24</b>

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: 200.000. W I półroczu została ona rozdysponowana w wysokości 102.490zł i tak:

- Uchwałą Zarządu Powiatu Nr 5/8/2019 z dnia 30 stycznia 2019r kwota 11.550zł na kursy zawodowe dla uczniów klas wielozawodowych Zespołu Szkół Samochodowo-Usługowych
- Uchwałą Zarządu Powiatu Nr 9/20/2019 z dnia 27 lutego 2019r kwota 2.640zł na przeprowadzenie szkoleń dla pracowników szkół i placówek oświatowych z zakresu udzielania pierwszej pomocy.
- Uchwałą Zarządu Powiatu Nr 15/47/2019 z dnia 10 kwietnia 2019r kwota 85.300zł na niezbędne remonty w placówkach oświatowych.
- Uchwałą Zarządu Powiatu Nr 20/54/2019 z dnia 15 maja 2019r kwota 3.000zł na wkład własny do otrzymanej dotacji z budżetu państwa na zakup nowości wydawniczych w celu wzbogacenia bibliotek szkolnych przez Zespół Szkół Ekonomicznych w ramach Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa.

## **Dział 851: OCHRONA ZDROWIA**

Plan tego działu w kwocie 2.835.670zł został wykonany w 53,38% tj. w kwocie 1.513.805,47zł. Wydatki w kwocie 1.009.805,47zł dotyczą zapłaty składek na

ubezpieczenie zdrowotne dla osób nieobjętych tym ubezpieczeniem, czyli osób bezrobotnych niepobierających zasiłków oraz wychowanków domu dziecka i placówek oświatowych. Wydatki te wykonane były przez cztery jednostki tj:

– Powiatowy Urząd Pracy zł:	1.000.486,87
– Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza Nr 1 Przystań 1 zł:	4.464,00
– Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza Nr 2 Przystań 2 zł:	4.017,60
– Zespół Szkół Samochodowo-Usługowych zł:	111,60
– Zespół Placówek Resocjalizacyjno-Wychowawczych zł:	223,20
– Zespół Szkół Transportowo-Mechatronicznych zł:	223,20
– Zespół Szkół Ekonomicznych zł:	279,00

Wydatki 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 „Stop używkom – Akcja promująca życie wolne od nałogów” – 800zł
- dotacja dla Skarżyskiego Klubu Amazonek na realizację imprezy „Organizacja X Marszu Różowej Wstążeczki” – 800zł
- dotacja dla Świątokrzyskiego Zarządu Wojewódzkiego Polskiego Komitetu Pomocy Społecznej na realizację imprezy „Dziecięca liga squash” – 800zł

Pozostała kwota 500.000zł to środki przekazane dla szpitala im. Marii Skłodowskiej-Curie na pokrycie ujemnego wyniku finansowego za 2017 rok. 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 5 marca 2019 roku.

## **Dział 852:POMOC SPOŁECZNA**

Realizacja wydatków w tym dziale wyniosła **3.091.606,64zł** co stanowi 50,98% planu. Wydatki dotyczą przede wszystkim kosztów utrzymania Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie (z wyłączeniem wydatków na pieczę zastępczą), Domu Pomocy Społecznej, Domu Pomocy Społecznej „Centrum Seniora” oraz Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy.

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. Kwota tych wydatków wyniosła 575.806,08zł. W I półroczu wpłynęła dotacja z budżetu państwa na przeciwdziałanie przemocy w rodzinie w wysokości 6.243zł co stanowi 46,12% zaplanowanej kwoty. Pozostałe wydatki pokryte są 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 projekt unijny w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego, który rozpoczął się w ubiegłym roku, „Przeciwdziałanie wypaleniu - Wsparcie rodzin zastępczych ze Skarżyska-Kamiennej”. Dofinansowany jest 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 I półroczu 2019 roku wyniosły 233.788,30zł. Projekt dotyczył wspierania rodzinnej pieczy zastępczej w Powiecie Skarżyskim i został zakończony w pierwszym półroczu tego roku.

Dom Pomocy Społecznej wykonał wydatki w kwocie zł: 1.355.816,80zł co stanowi 48,97% 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. Kwota dotacji otrzymana w I półroczu wyniosła 228.779zł. Pozostała kwota wydatków pokrywana jest z odpłatności mieszkańców i Ośrodków Pomocy Społecznej (w przypadku kierowanych osób przez te ośrodki). W DPS przebywa 60 osób, w tym 11 osób na tzw „starych zasadach”.

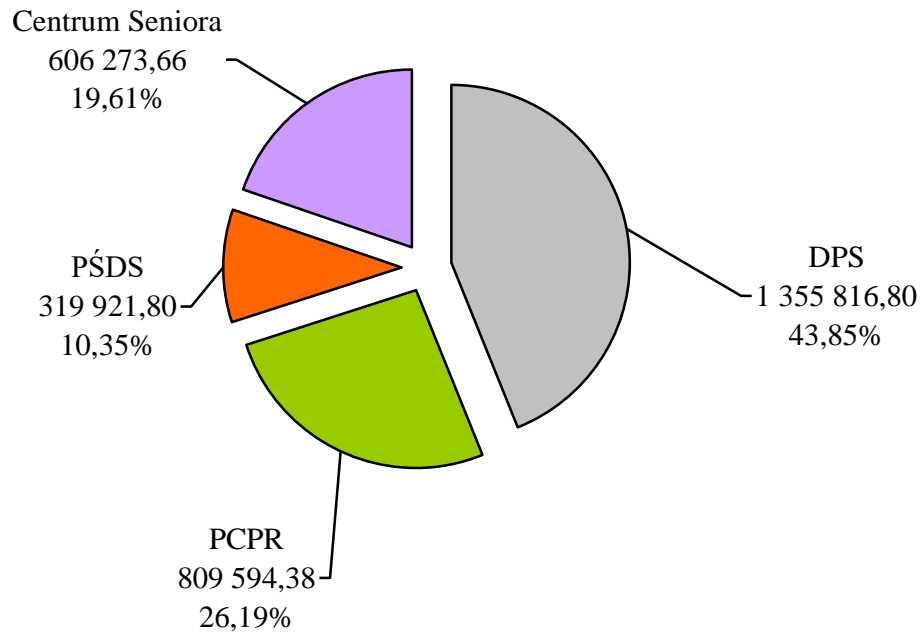
Kwota wydatków zł: 319.921,80 dotyczy Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy. Jest on w całości finansowany z dotacji Wojewody oraz z dotacji z Gminy Bliżyn na dowóz uczestników z jej terenu do świetlicy. Poza tym jednostka otrzymała darowiznę w wysokości 700zł na swoje funkcjonowanie. Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy jest jednostką organizacyjną pomocy społecznej zapewniającą pobyt dzienny dla osób niepełnosprawnych intelektualnie – zgodnie z wydaną przez Wojewodę decyzją.

Pod koniec ubiegłego roku utworzona została nowa jednostka – Dom Pomocy Społecznej „Centrum Seniora”, która mieści się w zaadaptowanym na ten cel budynku po III Liceum Ogólnokształcącym im. S.Staszica. Placówka przeznaczona jest dla 30 osób w domu pomocy społecznej i 30 osób w mieszkaniach chronionych. Wydatki w I półroczu wyniosły 606.273,66zł co stanowi 43,08% planu. Docelowo źródłem pokrycia wydatków będą wpływy z opłat za pobyt w placówce, jednak na początku działalności część wydatków pokrywana jest ze środków własnych powiatu. Opłaty za

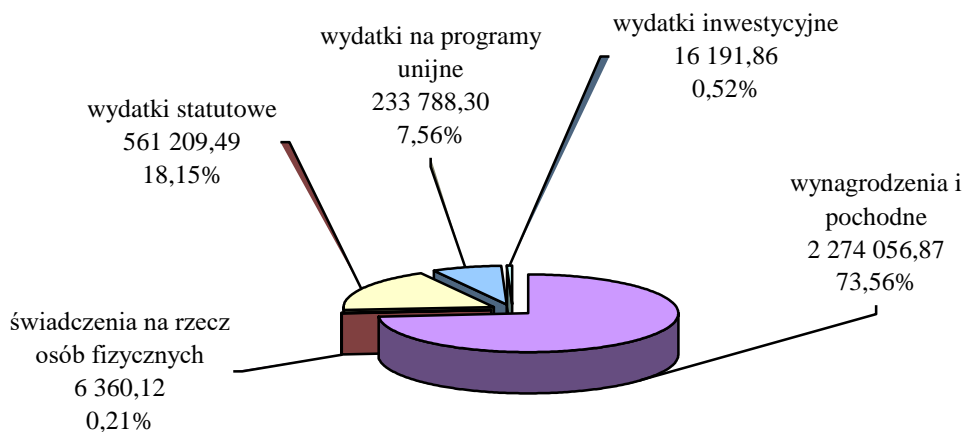
pobyt wpłynęły w wysokości 227.251,09zł, więc kwota wydatków 379.022,57zł została pokryta ze środków powiatu.

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

Rysunek 20 Udział jednostek w wykonaniu działu 852



Rysunek 21 Wydatki działu 852 wg grup wydatków





Największe wydatki ponoszone są na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zł:  
2.274.056,87zł i dotyczą one średnio 95,58 etatów w tym:

- nagrody jubileuszowe – 19.175,14zł
- nagrody – 15.000zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 208.085,03zł
- wynagrodzenia bezosobowe – 43.148,17zł.

Obok wynagrodzeń i pochodnych główne wydatki to:

- |  |            |
|--|------------|
| – koszty energii zł:   | 134.044,38 |
| w tym: energia elektryczna – 46.433,23zł                       |            |
| energia cieplna – 77.006,02zł                                  |            |
| woda – 8.878,49zł  |            |
| gaz – 1.726,64zł   |            |
| – zakup środków żywności zł:                                   | 111.706,83 |
| – odpis na ZFŚS zł:  | 86.704,00  |
| – podatek od nieruchomości zł:                                 | 8.996,00   |
| – zakup leków zł:  | 16.262,11  |
| – badania lekarskie pracowników zł:                            | 4.167,00   |
| – zakup środków czystości zł:                                  | 36.465,32  |
| – utrzymanie samochodu służbowego                              |            |
| w tym paliwo i ubezpieczenie zł:                               | 27.944,66  |
| – zakup art.biurowych zł:                                      | 7.621,93   |
| – wyposażenie dla Centrum Seniora zł:                          | 12.892,64  |
| – szycie firan, wykonanie i montaż rolet w Centrum Seniora zł: | 4.973,10   |
| – oznakowanie pomieszczeń i budynku Centrum Seniora zł:        | 3.094,68   |
| – usługi informatyczne i wdrożeniowe w Centrum Seniora zł:     | 4.995,34   |
| – zakup materiałów do terapii zajęciowej w PŚDS zł:            | 2.980,52   |
| – zakup sprzętu komputerowego                                  |            |
| wraz z materiałami eksploatacyjnymi zł:                        | 8.039,59   |
| – materiały do remontów i konserwacji zł:                      | 3.779,71   |
| – usługi telekomunikacyjne zł:                                 | 4.735,42   |

– opłaty pocztowe zł:	7.752,70
– licencje na programy (odnowienia) zł:	4.008,00
– usługi remontowe i konserwacyjne zł:	5.884,00
– wywóz śmieci i odprowadzenie ścieków zł:	17.889,70
– zakupy dla pracowników wynikające z ustawy o BHP zł:	6.360,12
– szkolenia dla pracowników oraz podróże służbowe zł:	7.981,58
– wydatki unijne zł:	233.788,30
– wydatki inwestycyjne zł:	16.191,86
budowa przyłącza wodociągowego z hydrantem zewnętrznym w DPS (15.945,86zł), dokumentacja do wykonania studni chłonnych odprowadzających wody opadowe od budynku przy ul.Ekonomii (246zł)	
– pozostałe usługi zł:	38.290,28
to przede wszystkim koszty przeglądów technicznych, posługi religijnej w DPS oraz innych drobnych zakupów materiałów i usług.	

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

Wydatki zostały wykonane w kwocie 2.134.007,17zł co stanowi 54,34% planu.

Największa część wydatków dotyczy utrzymania Powiatowego Urzędu Pracy. Jest to kwota zł: 1.788.251,91 czyli 83,80% 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 I półroczu wpłynęły środki w wysokości 300.000zł. Największą grupę wydatków Powiatowego Urzędu Pracy stanowią wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 1.618.202,63zł, w tym 5 nagród jubileuszowych w wysokości 44.062zł. Pozostałe wydatki dotyczą bieżących kosztów utrzymania i są to przede wszystkim koszty energii elektrycznej (17.881,36zł), gazu (23.538,39) i wody (1.594,49zł), zakup materiałów i wyposażenia (11.092,91zł) – głównie zakup artykułów biurowych, materiałów do konserwacji sprzętu, wyposażenia oraz prenumerata prasy, odpis na ZFŚS (63.750zł), podatek od nieruchomości (6.695zł), opinie prawne (9.594,00zł), odprawa z tytułu zmniejszenia zatrudnienia (12.319,20zł) oraz

pozostałe usługi w tym opłaty za usługi telekomunikacyjne, wywóz nieczystości i odprowadzenie ścieków, szkolenia, usługi remontowe czy badania lekarskie pracowników.

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 jest częściowo finansowany z dotacji z budżetu państwa. Na jego funkcjonowanie otrzymano do tej pory kwotę 110.682,05zł co pokryło ponad 57% łącznych wydatków tego rozdziału. Zaznaczyć należy jednak, że część kosztów funkcjonowania Zespołu pokrywana jest z rozdziału 75020, bowiem Zespół mieści się obecnie w budynku Starostwa i stanowi jego komórkę organizacyjną, niezasadnym jest więc sztuczne wydzielanie tych wydatków. Są to materiały biurowe, opłaty pocztowe, media, usługi telekomunikacyjne. Wydatki omawianego rozdziału przeznaczone były przede wszystkim na:

– wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń zł:	149.723,33
– wynagrodzenia członków Zespołu zł:	39.536,90
– odpis na ZFŚS zł:	4.609,88
– wykonanie pieczętek zł:	153,75

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: 133.470,40 dla dwóch warsztatów funkcjonujących na terenie naszego powiatu:

1) Warsztaty Terapii Zajęciowej ul. Kościuszki 38	44.490,00
2) Warsztaty Terapii Zajęciowej ul. Równoległa 23	88.980,40

Na utrzymanie osób z innych powiatów: koneckiego, szydlowieckiego i starachowickiego przebywających w tych warsztatach otrzymujemy dotacje od tych powiatów, które na koniec półrocza wyniosły kwotę zł: 5.931,98.

Poza tym przekazana została dotacja dla Powiatu Kieleckiego na utrzymanie uczestników warsztatów na terenie tego powiatu, a pochodzących z Powiatu Skarżyskiego, w wysokości 6.921zł.

W poprzednim roku powiat otrzymał dodatkowe zadanie wypłaty świadczeń dla cudzoziemców posiadających Kartę Polaka. Decyzję o wypłacie świadczenia podejmuje Wojewoda Świętokrzyski i przekazuje ją powiatowi do realizacji. Na ten cel powiat otrzymuje dotację z budżetu państwa. W tym roku wydane zostały trzy decyzje, które przyznają świadczenia dla obcokrajowców i ich rodzin od marca do listopada bieżącego roku. W I półroczu wypłacono świadczenia za okres do marca do czerwca w łącznej wysokości 11.340zł.

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

Wydatki w kwocie zł: 5.084.138,76 wykonane w 51,01% planu były realizowane przez jednostki oświatowe oraz częściowo przez Starostwo Powiatowe.

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

<b>lp</b>	<b>Nazwa jednostki</b>	<b>Plan na 2019r po zmianach</b>	<b>Wykonanie za I półrocze 2019 roku</b>	<b>% wykonania</b>
1	Zespół Placówek Resocjalizacyjno-Wychowawczych	3 680 443,00	1 938 961,09	52,68%
2	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 2	2 396 862,00	1 128 072,03	47,06%
3	Zespół Placówek Edukacyjno-Wychowawczych	1 993 500,00	1 069 329,98	53,64%
4	Powiatowe Centrum Rozwoju Edukacji	1 647 425,00	852 622,14	51,75%
5	Starostwo Powiatowe	249 137,60	95 153,52	38,19%
<b>Razem</b>		<b>9 967 367,60</b>	<b>5 084 138,76</b>	<b>51,01%</b>

Zrealizowane wydatki to przede wszystkim:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zł: 4.050.722,26
  - nauczyciele zł: 3.615.523,60
  - administracja zł: 125.679,25
  - obsługa zł: 309.519,41
- w tym:
  - za godziny ponadwymiarowe – 115.108,32zł
  - za godziny doraźnych zastępstw – 43.788,98zł
  - ekwiwalent za urlop – 19.485,73zł
  - urlopy zdrowotne – 25.077,60zł
  - nagrody jubileuszowe – 26.265,10zł
  - dotatkowe wynagrodzenie roczne – 468.407,91zł

– wynagrodzenia bezosobowe zł:	9.856,86
– odpis na ZFŚS zł:	343.190,25
– zakup środków żywności zł:	237.545,33
– koszt wyjazdów służbowych zł:	1.835,16
– wydatki wynikające z ustawy o BHP zł:	1.742,56
– zakup materiałów biurowych i prenumerata prasy zł:	10.560,10
– zakup środków czystości zł:	12.799,38
– zakup leków zł:	5.158,03
– zakup pomocy dydaktycznych zł:	5.339,46
– zakup materiałów do remontów i konserwacji zł:	25.373,17
– zakup sprzętu komputerowego oraz innych akcesoriów komputerowych i materiałów eksploatacyjnych zł:	4.843,85
– zakup wyposażenia zł:	8.655,77
– wydatki dot. utrzymania samochodów służbowych w tym paliwo zł:	14.778,33
– energia elektryczna zł:	52.956,37
– energia cieplna zł:	95.877,42
– gaz zł:	8.108,16
– woda zł:	10.513,89
– odprowadzenie ścieków i wywóz nieczystości zł:	19.552,75
– przeglądy urządzeń i budynków zł:	1.980,60
– abonament za programy i odnowienie licencji zł:	3.825,80
– opłaty pocztowe zł:	7.518,35
– usługi telekomunikacyjne zł:	7.475,36
– udział lekarzy w komisjach orzekających zł:	6.403,87
– kształcenie pracowników zł:	22.255,00
– dotacje dla szkół niepublicznych zł:	95.153,52

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

## **Dział 855: RODZINA**

Rozdział ten 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 Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych Nr 1 i 2, Centrum Obsługi Placówek oraz wydatki Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie związane z realizacją zadań opisanych powyżej.

Z dniem 1 stycznia 2019r Zespół Placówek Opieki, Wychowania i Interwencji Kryzysowej Przystań przekształcił się w trzy nowe placówki: Placówkę Opiekuńczo-Wychowawczą Nr 1 Przystań 1, Placówkę Opiekuńczo-Wychowawczą Nr 2 Przystań 2 oraz Centrum Obsługi Placówek. Taki podział wynikał z wymogów ustawowych. W każdej placówce opiekuńczo-wychowawczej może przebywać po 15 wychowanków. Koszt utrzymania dziecka wynosił do lutego br 3.906.87zł miesięcznie, a od marca – 4.080,98zł. Większość dzieci pochodzi z terenu naszego powiatu. Na dzieci pochodzące z innych powiatów – 4 dzieci - otrzymaliśmy środki w wysokości 96.550,64zł. 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 pierwszym półroczu wpłynęły z tego tytułu środki w wysokości 320.303zł:

- z Gminy Skarżysko-Kamienna – 189.392,04zł
- z Gminy Suchedniów – 34.709,39zł
- z Gminy Bliżyn – 57.433,24zł
- z Gminy Skarżysko Kościelne – 12.034,03zł
- z Gminy Łączna – 26.734,30zł.

Wydatki placówek, w tym jednostki, która ich obsługuje - Centrum Obsługi Placówek - wyniosły w I półroczu kwotę 704.753,99zł. Większość dotyczy wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla 29 osób zatrudnionych na umowę o pracę i 2 osób na umowę zlecenia- 553.339,51zł. Pozostałe wydatki to między innymi:

- odpis na ZFŚS zł:	26.000,00
- zakup żywności zł:	38.471,57
- zakup środków czystości zł:	4.676,13
- zakup artykułów biurowych zł:	1.605,87
- usługi konserwacyjne urządzeń oraz zakup materiałów do remontów i konserwacji zł:	2.743,67
- zakup odzieży i obuwia dla wychowanków zł:	5.070,10
- zakup paliwa zł:	2.428,16
- zakup leków dla wychowanków zł:	2.800,66
- energia elektryczna zł:	13.892,36
- energia ciepła zł:	17.488,47
- woda zł:	1.928,25
- odprowadzenie ścieków i wywóz nieczystości zł:	3.045,68
- usługi telekomunikacyjne zł:	1.415,16
- kieszonkowe dla wychowanków zł:	5.243,40
- wypoczynek wychowanków zł:	4.858,40
- podatek od nieruchomości zł:	1.383,00
- opłaty RTV, abonamenty za programy i licencje zł:	2.464,83
- usługi informatyczne oraz opłaty za podpis elektroniczny zł:	4.493,94
- opłaty za przedszkole i żywienie w internatach zł:	3.885,00

Wydatki Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w tym dziale wyniosły 2.510.977,55zł i dotyczą:

- zapłaty za dzieci pochodzące z naszego powiatu umieszczone w placówkach opiekuńczo-wychowawczych w innych powiatach zł:	824.183,57
- zapłaty za dzieci pochodzące z naszego powiatu umieszczone w rodzinach zastępczych w innych powiatach zł:	220.092,08

– 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:	1.211.615,45
– wynagrodzeń koordynatorów pieczy zastępczej i osób realizujących program Rodzina 500+ zł:	246.248,63
– odpisu na ZFŚS zł:	7.300,00
– energia elektryczna zł:	884,00
– usług telekomunikacyjnych zł:	523,82
– badania lekarskie pracowników zł:	120,00
– kosztów szkoleń i podróży służbowych zł:	10,00

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. W I półroczu środki te wyniosły 79.218,13zł. Poza tym na tych samych zasadach co w przypadku wychowanków instytucjonalnej pieczy zastępczej wpływają środki z gmin i tak:

- z Gminy Skarżysko-Kamienna – 122.368,24zł
- z Gminy Suchedniów – 26.796,90zł
- z Gminy Bliżyn – 7.417,63zł
- z Gminy Skarżysko Kościelne – 17.745,34zł
- z Gminy Łączna – 8.880,54zł.

Program Rodzina 500+ jest programem rządowym, w związku z tym powiat na jego realizację otrzymuje dotacje z budżetu państwa, która na koniec czerwca wyniosła 324.496,00zł tj 52,95% planu.

Środki, które Powiat Skarżyski przekazuje innym powiatom na utrzymanie dzieci z naszego terenu w placówkach opiekuńczo-wychowawczych na terenie tych powiatów są wyższe niż w tym samym okresie roku poprzedniego tj o 11.380,93zł (1,4%), zaś w przypadku rodzinnej pieczy zastępczej niższe o 12.197,83zł (5,25%).



## **Dział 900: GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**

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

W I półroczu do budżetu powiatu wpłynęła z powyższego tytułu kwota zł: 29.913,59. Z poprzedniego roku do wykorzystania pozostała kwota 5.216,41zł.

Wydatki w I półroczu wyniosły kwotę zł: 11.164,70 i stanowią 10,43% planu. Dotyczyły:

- wydanie publikacji „Piękne, rzadkie i chronione. Część VIII” zł: 6.825,00
- zakup wyposażenia na potrzeby stanowiska w zakresie leśnictwa zł: 130,00
- zakup nagród na konkurs „Młodzież zapobiega pożarom” zł: 3.990,00
- prenumeraty literatury fachowej zł: 219,70

W tym dziale zaplanowane zostały środki w wysokości 1.528.170,47zł na wykonanie zadania „Rewitalizacja Osiedli Zachodnie i Dolna Kamienna w Skarżysku – Kamiennej”. Projekt realizowany będzie wspólnie z Gminą Skarżysko-Kamienna, która będzie liderem projektu. Projekt polega na termomodernizacji budynku bursy przy Zespole Placówek Edukacyjno-Wychowawczych.

Projekt będzie współfinansowany z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego. Dofinansowanie wynosić będzie 65% wydatków kwalifikowalnych. Wydatki w I półroczu 2019 roku wyniosły 3.591,60zł. W ramach tych wydatków wykonano inwentaryzację ornitologiczną i chiropterologiczną – 2.952zł oraz wykonano tablice promocyjne projektu – 639,60zł.

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

Poniesione w I półroczu 2019r wydatki w kwocie zł: 19.951,23 stanowiące 53,92% planu przeznaczone były na finansowanie imprez kulturalnych. 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 10 do niniejszej informacji. Dofinansowano niżej wymienione zadania kulturalne:

- XXVI Marsz Szlakiem Powstańców Styczniowych Suchedniów-Bodzentyn – 500zł

- „Pamiętajmy o wydarzeniach i bohaterach XIII Marsz Szlakiem Powstańców Styczniowych 1863 r – 500zł
  - Lata dwudzieste, lata trzydzieste, kiedyś dla wzruszeń będą pretekstem – 2.000zł
  - Powiat Skarżyski przyjazny seniorom – 2.000zł
  - XII Przegląd Chóralnej Pieśni Sakralnej – Skarżysko-Kamienna 2019 – 971,70zł
  - Uczczenie pamięci i dorobku kulturalnego na przestrzeni 100 lat działalności charytatywnej PCK – 2.000zł
  - Festiwal naleśnika – 1.000zł
  - Bez pracy nie ma kołaczy... – 1.500zł
  - Zeszyty Suchedniowskie. Historia Nr 4/2018 – 1.000zł
  - Biwak czytelniczy – 680zł
  - XI Festyn Parafialny Postaw na Rodzinę – 1.000zł
  - W kręgu kultury – organizacja festynu integracyjnego – 1.500zł
  - Spotkanie z tradycją i kulturą – 500zł
  - XXVIII Festiwal Piosenki – 500zł
  - I Przegląd Dziecięcych Zespołów Ludowych „Odlotowo na ludowo – Gawra 2019 – 500zł
  - Baw się ze strażakami – 500zł
  - Piknik rodzinny – 2.000zł
- Oprócz przekazania dotacji na wyżej wymienione imprezy powiat przeznaczył pewną kwotę na zakup nagród w konkursach. W I półroczu wydatkowano z tego tytułu kwotę 799,53zł na nagrody:
- na Powiatowy Konkurs Recytatorski Poezji Patriotycznej “Pro Patria” – 399,53zł
  - na Powiatowy konkurs informatyczny - 400zł.

Poza tym zawarta była umowa sponsoringu ze Skarżyskim Uniwersytetem Trzeciego Wieku – Perły z Lamusa w sprawie współfinansowania uczestnictwa zespołu w castingu Mam talent w Katowicach. Wartość dofinansowania wyniosła 500zł.

W ramach omawianego działu przekazana została dotacja na częściowe utrzymanie Powiatowej i Miejskiej Biblioteki Publicznej w kwocie 20.000zł, zgodnie z zawartym porozumieniem.

## **Dział 926: KULTURA FIZYCZNA**

Wydatki w kwocie zł: 22.856,79 dotyczyły współfinansowania imprez sportowych na terenie powiatu w formie przekazania dotacji i tak:

- Zawody sportowe (biegowe, rowerowe) Puchar Powstańców Styczniowych – 456,79zł
- Organizacja wycieczek uczestnikom XX Zimowej Akademii - karate – 1.600zł
- Organizacja dwóch turniejów brydża sportowego tj. Mistrzostw Powiatu Skarżyskiego oraz Turniej z okazji Dnia Niepodległości – 1.200zł
- Integracyjny Turniej Gier i Zabaw – 1.200zł
- X Międzyszkolny Ekologiczny Bieg Patrolowy – 1.000zł
- Kop z nami – w zdrowym ciele zdrowy duch – 1.600zł
- II Strzelecki Bieg Patrolowy Na Orientację – 1.600zł
- Świętokrzyski Turniej Badmintona olimpiad Specjalnych Suchedniów 2019 – 1.600zł
- Impreza sportowa – biegi uliczne – XI Memoriał im.Krzysztofa Wolińskiego – 1.000zł
- III Skarżyński Maraton Pieszy „Nad Kamienną” – 1.600zł
- Amatorskie Zawody w Biegach Terenowych Śladami Walk i Pamięci Mostki 2019 – 1.000zł
- Sport Challenge 2019 – 1.600zł
- Aktywna Dolna Kamienna 2019 – 1.600zł
- Świętokrzyskie Mini Volley Cup dziewcząt – 1.600zł
- Turniej Squasha – 1.600zł
- Spotkanie z młodzieżą – kolarstwo – 1.000zł
- Rozgrywki Amatorskiej Ligi Piłkarskiej, Rozgrywki Pucharu Nieodległości, Rozgrywki o Puchar Ligi, Mecz o Superpuchar – 1.600zł

Poza wyżej wymienionymi dotacjami powiat opłacił koszty sędziowskie podczas zawodów sportowych w wysokości 2.459,40zł, wykonał statuetki i puchary w ramach

Współzawodnictwa Sportowego Szkół Ponadgimnazjalnych – 994zł, zakupił nagrody na zawody sportowe w kwocie 682zł. Podpisana została także umowa sponsoringu na kwotę 500zł ze Skarżyskim Klubem Sportowym Walki Kyokushin-Karate w sprawie współfinansowania wyjazdu zawodniczki na Mistrzostwa Europy.

Wykaz podmiotów, które otrzymały dotacje w ramach konkursu ofert na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu ujęte są w załączniku nr 10 do niniejszej informacji.

Poza wyżej wymienionymi wydatkami w tym dziale zaplanowane 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.

W I półroczu na zadanie budowy hali sportowej wydatkowano kwotę 1.607.843,88zł tj 24,72% planu. Dofinansowanie tego zadania ze środków unijnych wynosi 42,89% wydatków kwalifikowalnych, a ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej - 33% wydatków kwalifikowalnych.

W przypadku drugiej inwestycji w bieżącym roku zaplanowano wykonanie 2 boisk przy Zespole Szkół Ekonomicznych i Zespole Szkół Transportowo-Mechatronicznych. Dofinansowanie ze środków unijnych wynosi 75% wydatków kwalifikowalnych. W pierwszym półroczu wydatkowano kwotę 696.075,52zł co stanowi 54,06% planu.

## **PRZYCHODY**

W I półroczu 2019 roku przychody Powiatu Skarżyskiego wyniosły 4.198.227,45zł i są to tzw wolne środki wynikające z rozliczeń kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych. Niestety jest to niewielka rezerwa powiatu na nieprzewidziane wydatki.

Nie planuje się zaciągać żadnych kredytów czy emitować obligacji, w związku z bardzo ograniczonymi możliwościami spłaty zadłużenia.

## **ROZCHODY**

W budżecie powiatu na 2019 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 oraz wykup obligacji wyemitowanych w 2016 roku w ramach konsolidacji długu w kwocie 300.000zł. Do końca czerwca spłacono 771.600zł, czyli 1,90% zadłużenia naszego powiatu z początku roku. Spłaty dotyczyły kredytu zaciągniętego w 2012 roku w Banku PKO BP SA – 357.600zł oraz w 2013 roku w Banku Ochrony Środowiska – 414.000zł

Na dzień 30.06.2019r zadłużenie Powiatu wynosi zł: **39.801.333**

w tym:

- kredyt w Banku PKO BP SA zaciągnięty w 2012 roku zł 8.224.800
- kredyt w Banku Ochrony Środowiska zaciągnięty w 2013 roku zł 11.818.533
- obligacje w Getin Noble Bank wyemitowane w 2016 roku zł: 19.758.000

W trakcie realizacji budżetu Powiatu Skarżyskiego w I półroczu 2019 roku wygenerowana została nadwyżka, co jest charakterystyczne dla wykonania za pierwsze sześć miesięcy roku. Powstała także nadwyżka dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi, co jest istotne z punktu widzenia art.242 ust.2 ustawy o finansach publicznych mówiącym iż wykonane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż wykonane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i „wolne środki” rozumiane jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikająca z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych:

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

**53.157.243,38 + 4.198.227,45 > 46.045.494,73**

Dochody ogółem wykonane zostały w 51,92% planu, co jest dobrym wynikiem. Bardzo dobrze kształtuje się wykonanie dochodów bieżących, które zostały wykonane w 55,31% planu i są wyższe niż w analogicznym okresie roku poprzedniego. Podobnie jak w przypadku dochodów wzrosły także wydatki bieżące, które są wykonane w 49,94% planu.

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

Należności Powiatu wg sprawozdania RB-27s wyniosły kwotę zł: 4.600.526,62 w tym wymagalne zł: 4.420.795,25. Dotyczą one przede wszystkim należności z tytułu płatności rodziców za utrzymanie dzieci w pieczy zastępczej oraz z tytułu holowania i parkowania

pojazdów usuniętych z dróg. W stosunku do wszystkich należności powiatu prowadzona jest windykacja, która w ostateczności kończy się postępowaniem sądowym i komorniczym. Kolumna zaległości w sprawozdaniu RB-27S po odjęciu zaległości na odsetkach nie jest zgodna ze sprawozdaniem RB-N, w związku z tym, iż w sprawozdaniu RB-N nie należy ujmować należności spornych, należności od podmiotów wykreślonych z KRS, które znajdują się w sprawozdaniu o dochodach. Natomiast należności z Funduszu Pracy i PFRON, które nie są ujęte w RB- 27S wchodzą w skład zbiorczego RB-N.