

POWIAT SKARŻYSKI

Sprawozdanie

z wykonania budżetu Powiatu Skarżyskiego
za 2011r

Załączniki:

1. Dane ogólne o wykonaniu budżetu za 2011 rok
2. Sprawozdanie o dochodach budżetowych w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej wg stanu na dzień 31.12.2012 r.
3. Sprawozdanie o dochodach budżetowych wg źródeł pochodzenia wg stanu na dzień 31.12.2012 r.
4. Plan i wykonanie wydatków budżetu Powiatu Skarżyskiego za 2011 roku wg paragrafów
5. Plan i wykonanie wydatków budżetu Powiatu Skarżyskiego za 2011 roku wg grup wydatków
6. Wykonanie za 2011 rok dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami i porozumieniami z organami administracji rządowej
7. Plan i wykonanie wydatków budżetu Powiatu Skarżyskiego za 2011 roku związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami i porozumieniami z organami administracji rządowej
8. Wykonanie za 2011 rok dochodów związanych z realizacją zadań w drodze porozumień z innymi jst
9. Plan i wykonanie wydatków budżetu Powiatu Skarżyskiego za 2011 roku związanych z realizacją zadań w drodze porozumień z innymi jst
10. Wykonanie planu dotacji celowych udzielonych z budżetu powiatu dla jednostek sektora finansów publicznych i jednostek spoza sektora finansów publicznych za 2011r
11. Wykonanie planu dotacji podmiotowych udzielonych z budżetu powiatu dla jednostek sektora finansów publicznych i jednostek spoza sektora finansów publicznych za 2011r
12. Plan i wykonanie dotacji z Gmin i Powiatów na zadania bieżące i inwestycyjne wg stanu na 31.12.2011 r. zgodnie z zawartymi porozumieniami
13. Wykonanie zadań inwestycyjnych rocznych za 2011 r.
14. Stopień realizacji wydatków na wieloletnie programy bieżące i inwestycyjne
15. Zmiany dokonane w 2011 roku w planie wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych, niepodlegających zwrotowi na 2011rok
16. Wykonanie dochodów i wydatków na wydzielonych rachunkach jednostek budżetowych utworzonych zgodnie z art.223 ustawy o finansach publicznych za 2011r
17. Realizacja w 2011 roku umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok

Spis treści

Spis rysunków	3
UWAGI OGÓLNE	4
DOCHODY	7
1. Dochody jednostek budżetowych.....	9
2. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa.....	11
3. Subwencja ogólna	11
4. Środki z Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej	12
5. Dotacje	12
6. Środki z Unii Europejskiej	15
WYDATKI	18
Dział 010: ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	21
Dział 020: LEŚNICTWO	21
Dział 150: PRZETWÓRSTWO PRZEMYSŁOWE	21
Dział 600: TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	21
Dział 630: TURYSTYKA	24
Dział 700: GOSPODARKA MIESZKANIOWA	25
Dział 710: DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	26
Dział 720: INFORMATYKA.....	28
Dział 750: ADMINISTRACJA PUBLICZNA	29
Dział 754: BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	32
Dział 757: OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	33
Dział 758: RÓŻNE ROZLICZENIA	34
Dział 801: OŚWIATA I WYCHOWANIE	35
Dział 851: OCHRONA ZDROWIA	40
Dział 852: POMOC SPOŁECZNA	41
Dział 853: POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	45
Dział 854: EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	47
Dział 900: GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA.....	48
Dział 921: KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	49
Dział 926: KULTURA FIZYCZNA I SPORT	51
PRZYCHODY	53
ROZCHODY	53

Spis rysunków

Rysunek 1 Dochody i wydatki budżetu za 2011r.....	6
Rysunek 2 Wykonanie budżetu Powiatu w latach 2010-2011	7
Rysunek 3 Wykonanie dochodów za 2011 rok w stosunku do planu	8
Rysunek 4 Wykonanie dochodów za 2011 rok wg źródeł pochodzenia.....	9
Rysunek 5 Udział poszczególnych rodzajów dotacji w wykonaniu dotacji ogółem	14
Rysunek 6 Struktura dotacji stanowiących dochód powiatu w 2011r	14
Rysunek 7 Porównanie wykonanie dochodów za 2011r i za 2010r.....	17
Rysunek 8 Wykonanie wydatków w stosunku do planu.....	18
Rysunek 9 Wykonanie poszczególnych grup wydatków w stosunku do wykonania wydatków ogółem.....	19
Rysunek 10 Wykonanie wydatków wg działów klasyfikacji budżetowej	20
Rysunek 11 Plan i wykonanie wydatków w dziale Transport i łączność.....	22
Rysunek 12 Struktura wydatków bieżących dot. dróg powiatowych wg gmin	23
Rysunek 13 Wykonanie wydatków działu 750 - Administracja publiczna wg rozdziałów.....	29
Rysunek 14 Wykonanie wydatków działu 750 - Administracja publiczna wg grup wydatków.....	30
Rysunek 15 Wykonanie wydatków na oświatę wg grup wydatków	35
Rysunek 16 Wykonanie planu wydatków w dziale 801 za 2011 rok wg jednostek	36
Rysunek 17 Liczba uczniów w placówkach oświatowych w roku szkolnym 2009/2010, 2010/2011 i 2011/2012.....	38
Rysunek 18 Liczba szkół publicznych	39
Rysunek 19 Udział jednostek w wykonaniu działu 852	44
Rysunek 20 Wydatki działu 852 wg grup wydatków	44
Rysunek 21 Realizacja projektów w ramach POKL	46
Rysunek 22 Wykonanie wydatków działu 854 wg jednostek.....	47
Rysunek 23 Rozliczenie wpływów z tyt. opłat i kar za korzystanie ze środowiska	48

UWAGI OGÓLNE

Budżet Powiatu Skarżyskiego na rok 2011 uchwalony przez Radę Powiatu w dniu 27 stycznia 2011 roku Uchwałą Nr 27/IV/2011 wynosił:

– dochody ogółem zł:	90.807.383
• dochody bieżące zł:	78.218.621
• dochody majątkowe zł:	12.588.762
– wydatki ogółem zł:	105.472.018
• wydatki bieżące zł:	78.140.749
• wydatki majątkowe zł:	27.331.269

Deficyt budżetowy rozumiany jako różnica między dochodami i wydatkami wynosił **14.664.635** zł i sfinansowany miał być przychodami z tytułu kredytów.

Zaplanowano przychody w kwocie zł:	16.709.494
pochodzące z planowanych do zaciągnięcia kredytów z przeznaczeniem na:	
– pokrycie deficytu kwota zł:	14.664.635
– pokrycie spłat rat kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych kwota zł:	2.044.859

Planowane rozchody (spłaty kredytów z lat poprzednich) **2.044.859**

W ciągu 2011 roku strona dochodowa zwiększyła się o kwotę zł:	4.253.802
przy jednoczesnym zmniejszeniu strony wydatkowej budżetu o kwotę zł:	1.011.298

Budżet zwiększył się przede wszystkim z pozyskania dodatkowych środków wskutek Decyzji Wojewody Świętokrzyskiego, zawartych porozumień z innymi JST na wspólne finansowanie zadań, umów o dofinansowanie projektów unijnych oraz otrzymanych z Unii Europejskiej refundacji wydatków poniesionych w roku poprzednim, a także wskutek umowy z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na dofinansowanie zadania Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej będących własnością Powiatu Skarżyskiego.

W wyniku zmian budżet powiatu wg stanu na 31 grudzień 2011r. przedstawia się następująco:

– dochody ogółem zł:	95.061.185
• dochody bieżące zł:	80.956.379
• dochody majątkowe zł:	14.104.806
– wydatki ogółem zł:	104.460.720
• wydatki bieżące zł:	81.534.631
• wydatki majątkowe zł:	22.926.089
– planowany deficyt zł:	9.399.535

Planowane przychody w kwocie zł **11.444.394**

przeznaczone są na pokrycie deficytu:

– kredyty i pożyczki kwota zł:	8.589.535
– inne źródła (wolne środki) zł:	810.000

oraz na spłatę rat kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych:

– z kredytów kwota zł.	2.044.859
------------------------	-----------

Planowane rozchody kwota zł. **2.044.859**

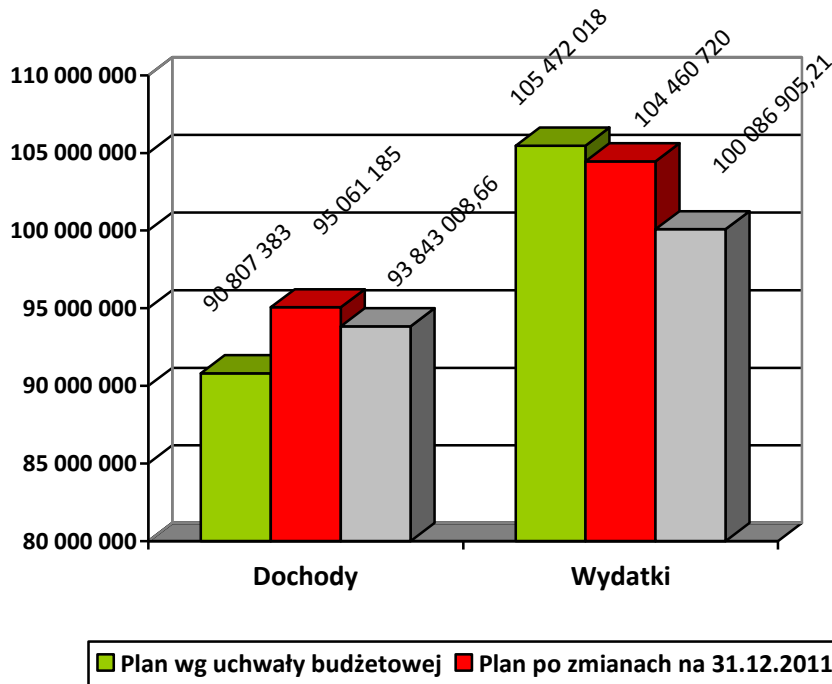
to spłata rat kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych.

Wykonanie budżetu na dzień 31.12.2011r przedstawia się następująco:

– Dochody ogółem zł:	93.843.008,66
• dochody bieżące zł:	80.966.986,21
• dochody majątkowe zł:	12.876.022,45
– Wydatki ogółem zł:	100.086.905,21
• wydatki bieżące zł:	79.689.259,50
• wydatki majątkowe zł:	20.397.645,71

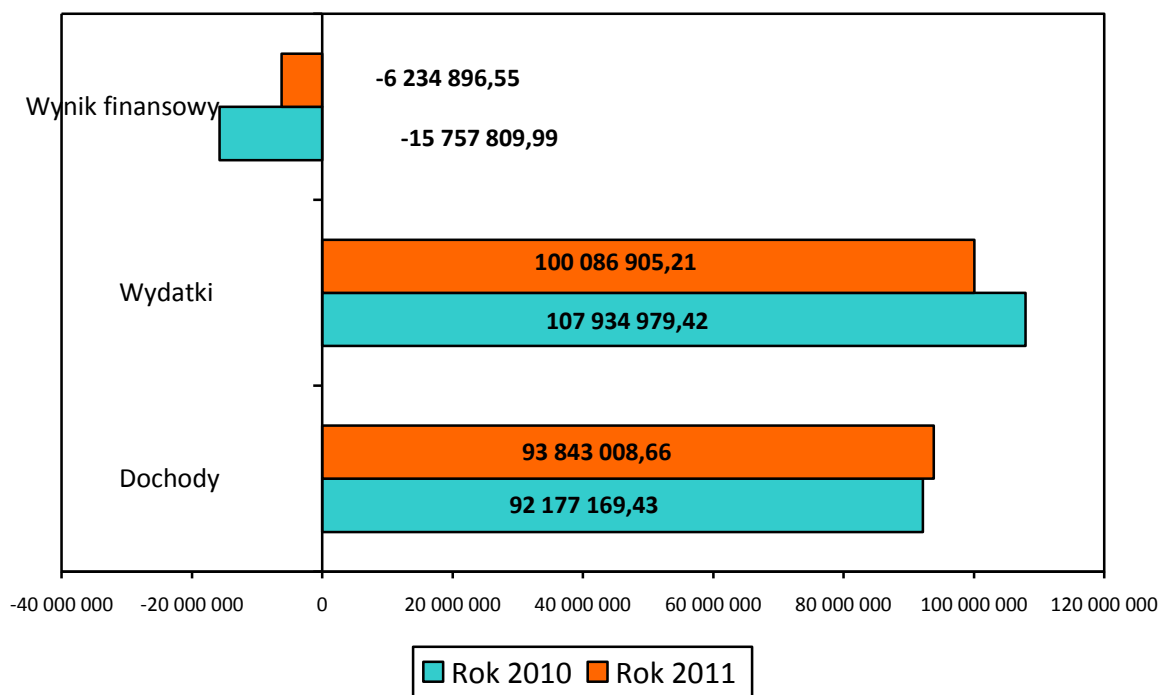
W 2011 roku wystąpił deficyt w kwocie 6.243.896,55zł, który został pokryty kredytem oraz tzw. „wolnymi środkami” rozumianymi, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikająca z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych.

Rysunek 1 Dochody i wydatki budżetu za 2011r



Na poniższym wykresie przedstawione zostało wykonanie budżetu Powiatu Skarżyskiego w latach 2010-2011. Dochody zostały zrealizowane w kwocie wyższej niż w roku poprzednim o 1.665.839,23zł , zaś wydatki w kwocie niższej o 7.848.074,21zł. Deficyt budżetu powiatu wyniósł 6.234.896,55zł i jest niższy w stosunku do deficytu w roku 2010 o 60,43%. Świadczy to o skutecznym zarządzaniu i odpowiedzialności w dysponowaniu środkami budżetowymi. Należy zauważyć, iż dopiero od roku 2011 obowiązuje zasada, że wydatki bieżące nie mogą przekroczyć dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych oraz o tzw. „wolne środki”. Zmusza to do większej kontroli wykonania budżetu oraz bardziej racjonalnego wydatkowania środków. W związku z wprowadzoną przez ustawę o finansach publicznych zasadą obecnie planowanie budżetu oraz jego realizacja są trudniejsze niż w latach poprzednich.

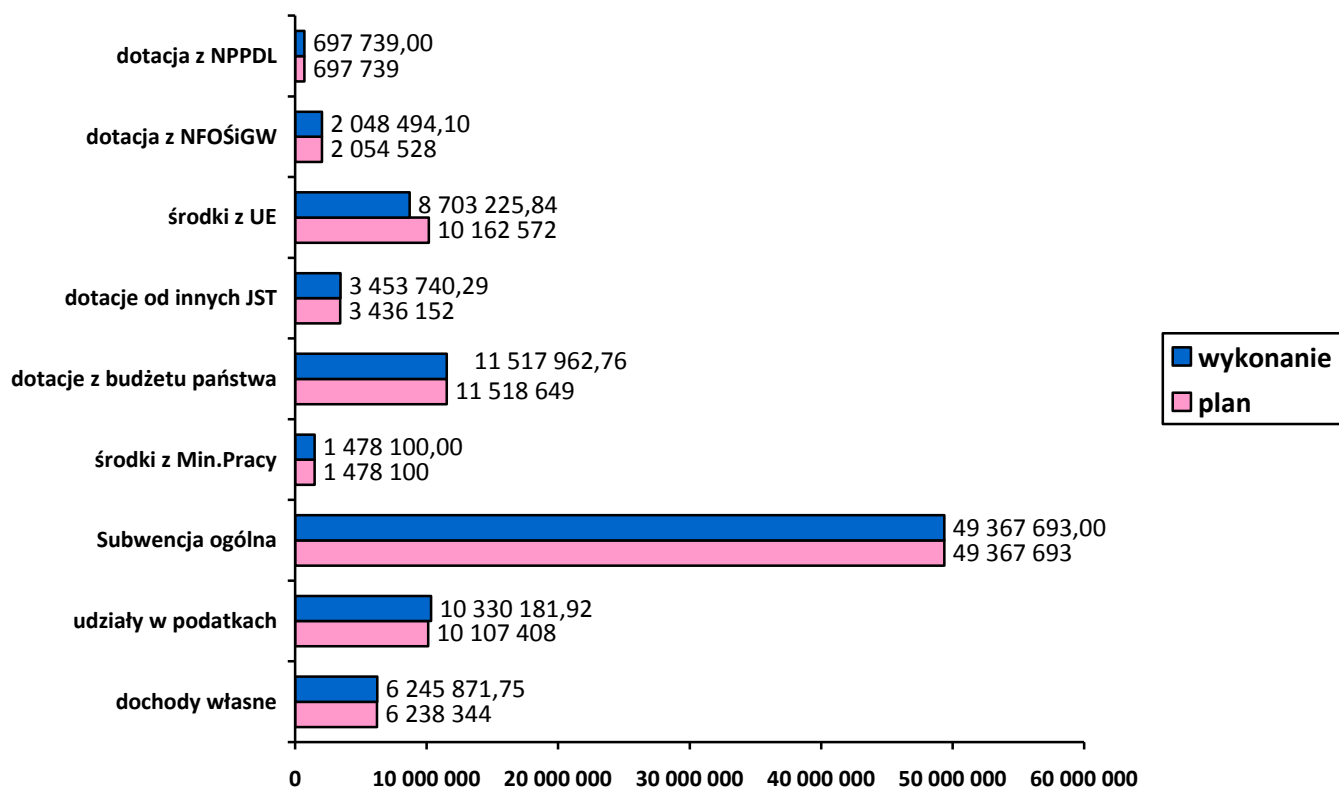
Rysunek 2 Wykonanie budżetu Powiatu w latach 2010-2011



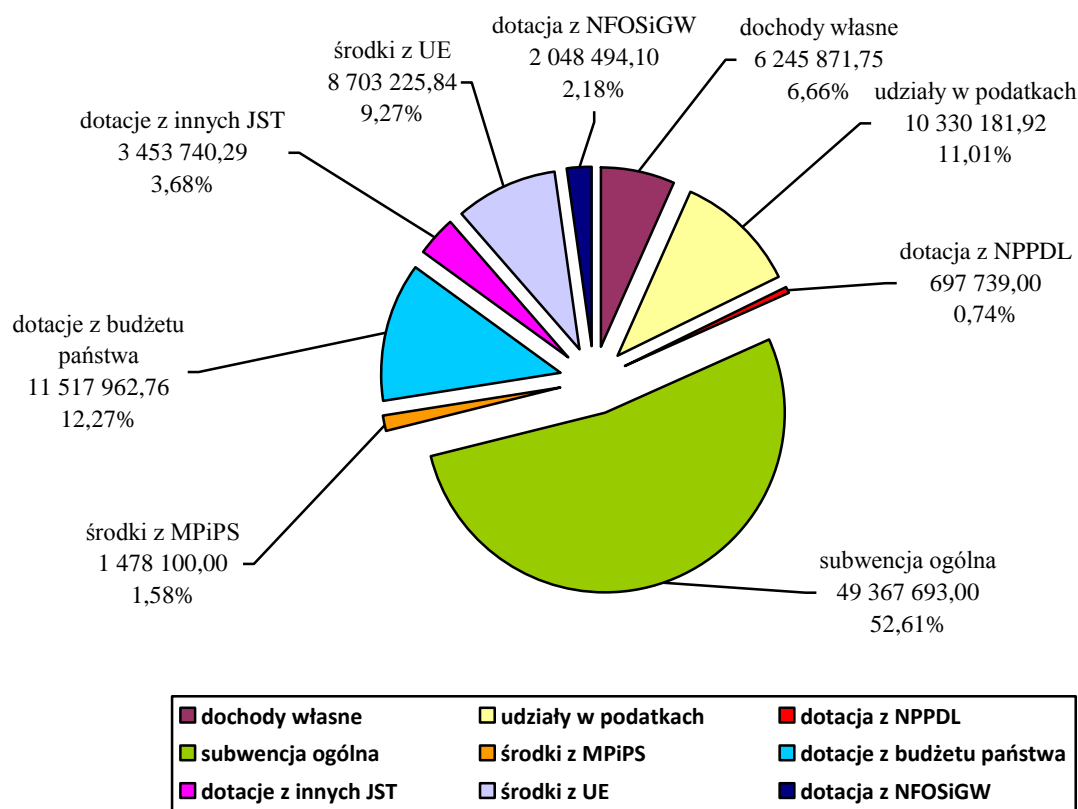
DOCHODY

Dochody budżetowe Powiatu Skarżyskiego zostały wykonane w kwocie zł: **93.843.008,66zł** co stanowi 98,72% ogólnego planu. Dochody bieżące wynoszą 80.966.986,21zł i zostały wykonane w 100,01% co stanowi 86,28% wykonania dochodów ogółem, zaś dochody majątkowe wykonane w kwocie zł: 12.876.022,45zł czyli w 91,29% stanowią 13,72% dochodów ogółem. Poniższe wykresy przedstawiają wykonanie dochodów wg źródeł w stosunku do planu na 2011r oraz w stosunku do dochodów ogółem.

Rysunek 3 Wykonanie dochodów za 2011 rok w stosunku do planu



Rysunek 4 Wykonanie dochodów za 2011 rok wg źródeł pochodzenia



Omówienie poszczególnych rodzajów dochodów:

1. Dochody jednostek budżetowych

Dochody własne zostały wykonane w kwocie zł: **6.245.871,75** co stanowi **100,12%** planu. Na powyższą kwotę składają się:

– dochody jednostek budżetowych kwota zł: **4.657.284,56** stanowiąca **98%** planu. Na tą kwotę składają się dochody jednostek z tytułu świadczonych przez nie usług oraz z tytułu odsetek bankowych od środków na rachunku. Największe pozycje dochodów własnych to:

- opłaty komunikacyjne zł: **1.511.608,00**
Są to opłaty z tytułu wydania tablic rejestracyjnych, praw jazdy, czasowych pozwoleń i innych druków komunikacyjnych. Powyższe dochody realizowane są przez Starostwo Powiatowe.
- wpływy z usług zł: **1.492.692,92**
głównie z tytułu opłat wnoszonych przez pensjonariuszy Domu Pomocy Społecznej (1.160.477,77zł) oraz z opłat za usługi dot. prac

geodezyjnych wykonywanych przez Starostwo Powiatowe (321.673,34zł)

- pozostałość środków na rachunku Powiatowego Funduszu Gospodarowania Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym, który został zlikwidowany z dniem 31.12.2010r. zł: 258.403,17
 - odszkodowanie z Generalnej Dyrekcji Dróg Krajowych i Autostrad za przejęcie nieruchomości na rzecz Skarbu Państwa zł: 389.580,00
 - z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego zł: 220.745,05
 - udział powiatu w dochodach zrealizowanych na rzecz Skarbu Państwa zł: 233.888,57
 - odsetki bankowe od środków na rachunku o odsetki z tyt. nieterminowych wpłat zł: 157.414,75
 - wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zł: 122.850,48
 - wpływy z kar za niewywiązywanie się z terminu umów zł: 57.900,03
 - wpływy z tytułu 2,5% kosztów obsługi PFRON zł: 42.654,00
- dochody ze sprzedaży mienia kwota zł: 367.117,35
co stanowi 99,81% planu, pochodzą przede wszystkim ze sprzedaży linii elektroenergetycznej (366.000zł)
- dochody z wynajmu mienia kwota zł: 399.655,38
co stanowi 115,75% planu. Dochody te realizuje głównie Starostwo Powiatowe z tytułu wynajmu pomieszczeń w budynku przy ul.Sikorskiego oraz z wynajmu i dzierżawy innych nieruchomości należących do powiatu (374.088,15zł). Pozostała kwota pochodzi od innych jednostek organizacyjnych powiatu, które wynajmują pomieszczenia w swoich budynkach.
- odsetki od lokat i środków na rachunku bankowym organu finansowego kwota zł: 198.722,99
co stanowi 132,48% planu

- niewykorzystane środki na wydatki majątkowe, które nie wygasły z upływem roku 2010 zł: 623.091,47

Wykonanie dochodów własnych przekracza 100% planu i jest to bardzo dobry wynik. W stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego jest wyższe o 1.990.113,06zł czyli o 46,76%.

2.Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Powyższe dochody zostały wykonane w kwocie zł: **10.330.181,92** co stanowi **102,20%** planu. W stosunku do roku 2010 jest to kwota wyższa o 1.437.750,58zł czyli o 16,17%. Jest to informacja pozytywna, mimo iż na wykonanie tych dochodów Starostwo Powiatowe nie ma wpływu, ponieważ zależą one przede wszystkim od sytuacji gospodarczej w kraju. Na dochody z udziałów w podatkach składają się:

- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych zł: 9.974.624,00
(101,70% planu)
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych zł: 355.557,92
(118,52% planu)

3.Subwencja ogólna

Subwencja ogólna wykonana została w 2011 roku w kwocie zł: **49.367.693** i jest to **100%** planu. Dochody z tytułu subwencji stanowią największą grupę dochodów powiatu, gdyż ich udział w dochodach wykonanych ogółem wynosi aż 52,61%. Na subwencje ogólną składają się:

- część oświatowa wykonanie zł: 40.456.634
- część wyrównawcza wykonanie zł: 7.242.157
- część równoważąca wykonanie zł: 1.668.902

W stosunku do 2010 roku wpływy z subwencji są wyższe o kwotę zł: 538.065 czyli o 1,10%. Największa część subwencji – część oświatowa – jest w całości przeznaczana na wydatki bieżące w oświacie. Wzrosła w stosunku do poprzedniego roku o kwotę zł: 1.512.577, co wiąże się podwyżką wynagrodzeń nauczycieli. Wydatki majątkowe w

szkołach są finansowane ze środków własnych powiatu (głównie kredyty) i ze środków pochodzących z Unii Europejskiej.

4. Środki z Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej

Są to środki pochodzące z Funduszu Pracy z przeznaczeniem na finansowanie wynagrodzeń i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników Powiatowego Urzędu Pracy. Wykonanie tych dochodów wynosi dokładnie **100%** planu czyli **1.478.100zł**. Środki te pokrywają jedynie 55,40% wynagrodzeń i składek na ubezpieczenie społeczne od wynagrodzeń pracowników PUP w Skarżysku-Kam, mimo wzrostu wielkości tych wpływów w porównaniu do poprzedniego roku o kwotę zł: 520.300, czyli o 54,32% .

5. Dotacje

Dotacje stanowią drugą co do wielkości grupę dochodów budżetu Powiatu Skarżyskiego. Ich wykonanie za rok 2011 wynosi **17.717.936,15zł** co stanowi **100,06%** planu i **18,87%** dochodów ogółem. Wykonanie dotacji przedstawia się następująco:

– Dotacje z budżetu państwa zł. **12.215.701,76**:

- na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami zł: 10.843.307,85 (100% planu)
- na zadania inwestycyjne z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami zł: 6.291,00 (100% planu)
- na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej zł: 36.722,92 (98,95% planu)
- na bieżące zadania własne powiatu zł: 631.640,99 (99,96% planu)
- na inwestycyjne zadania własne powiatu zł: 697.739,00 (100% planu)

Środki z budżetu państwa przeznaczone są głównie na:

- utrzymanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego
- utrzymanie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej
- utrzymanie Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy
- utrzymanie Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności

- składkę zdrowotną za osoby bezrobotne nie posiadające prawa do zasiłku oraz wychowanków domu dziecka
- gospodarowanie gruntami i nieruchomościami Skarbu Państwa wraz z wynagrodzeniami osób wykonujących te zadania
- wiosenną kwalifikację wojskową
- utrzymanie Domu Pomocy Społecznej.

– Dotacje z budżetów innych JST zł: **3.453.740,29:**

- na zadania bieżące zł: 661.395,31 (94,07% planu)
- na zadania inwestycyjne zł: 2.792.344,98 (102,17% planu)

Środki z dotacji od innych jednostek samorządu terytorialnego przekazywane są między innymi na:

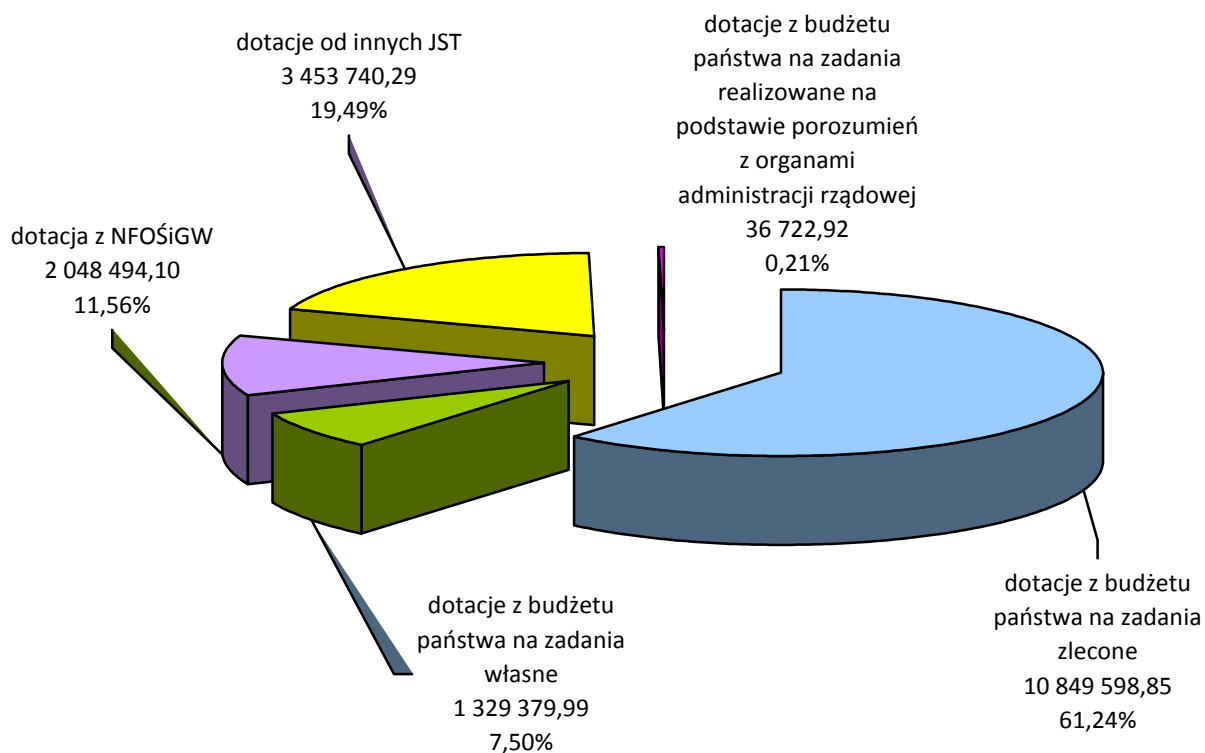
- remonty i budowę lub przebudowę dróg powiatowych
- utrzymanie dzieci w Zespole Placówek Opieki, Wychowania i Interwencji Kryzysowej Przyszań
- utrzymanie dzieci w rodzinach zastępczych na terenie naszego powiatu
- na dowóz dzieci do Zespołu Placówek Edukacyjno-Wychowawczych i Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy

Źródło dotacji oraz ich cel zostały pokazane w tabeli nr 12 stanowiącej załącznik do niniejszego sprawozdania.

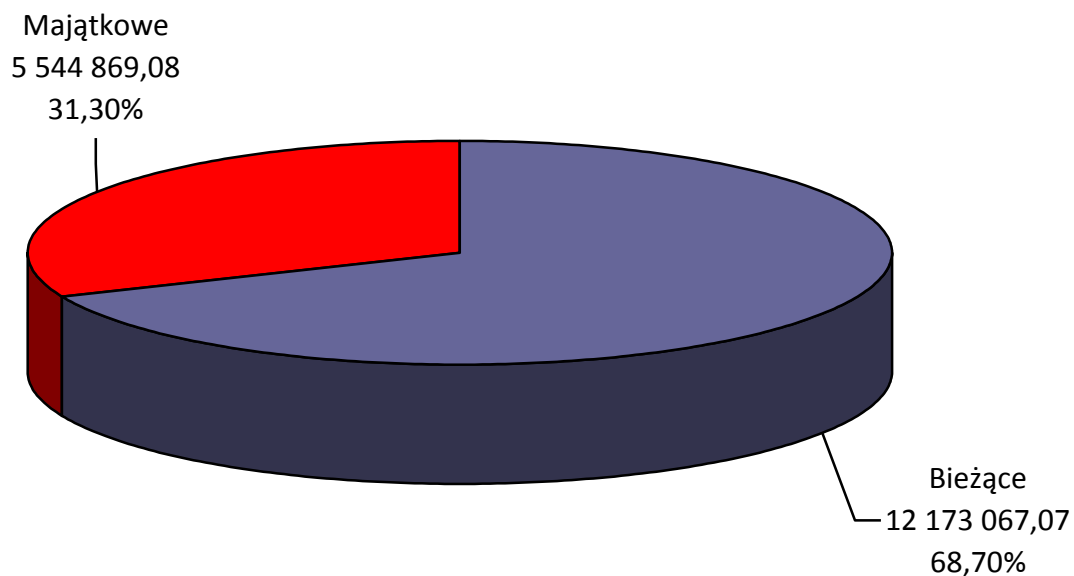
– Dotacja z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej zł: **2.048.494,10:**

- na zadanie „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej będących własnością Powiatu Skarżyskiego”

Rysunek 5 Udział poszczególnych rodzajów dotacji w wykonaniu dotacji ogółem



Rysunek 6 Struktura dotacji stanowiących dochód powiatu w 2011r



Dotacje, które wpływają do powiatu to przede wszystkim dotacje z budżetu państwa, głównie na zadania, które nie są ujęte w zadaniach własnych powiatu, a zostały mu zlecone i realizuje je w imieniu administracji państwowej. Stanowią one ponad 60% wszystkich dotacji. W strukturze dotacji znacząco przeważają dotacje na zadanie bieżące, majątkowe stanowią 31,30% i przeznaczone są na inwestycje drogowe (3.490.083,98zł), na termomodernizację budynków (2.048.494,10zł), na zakup zestawu komputerowego dla straży pożarnej (6.291zł).

6. Środki z Unii Europejskiej

Wykonanie tych dochodów w 2011 roku wynosi **8.703.225,84zł** co stanowi 85,64% planu. Środki są przeznaczone na realizację projektów w ramach programu Leonardo da Vinci (521.337,87zł), programu Kapitał Ludzki (1.489.020,06zł) oraz na zadania inwestycyjne (6.692.867,91zł). Otrzymano środki na:

- Program COMENIUS realizowany przez I Liceum Ogólnokształcące (refundacja)
zł: 11.618,65
- IV edycję programu Leonardo da Vinci – staże dla techników ekonomistów – realizowanego przez Zespół Szkół Ekonomicznych (refundacja) zł: 26.275,29
- IV edycję programu Leonardo da Vinci – staże dla techników hotelarzy i informatyków – realizowanego przez Zespół Szkół Ekonomicznych (refundacja)
zł: 39.040,99
- V edycję programu Leonardo da Vinci – staże dla techników ekonomistów – realizowanego przez Zespół Szkół Ekonomicznych zł: 125.466,59
- V edycję programu Leonardo da Vinci – staże dla techników hotelarzy i informatyków – realizowanego przez Zespół Szkół Ekonomicznych
zł: 264.985,68
- Praktyka zagraniczna forma podnoszenia kwalifikacji zawodowych zł: 53.950,67
(refundacja)
- Projekt „Dobry Start” realizowany przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie
zł: 554.064,56

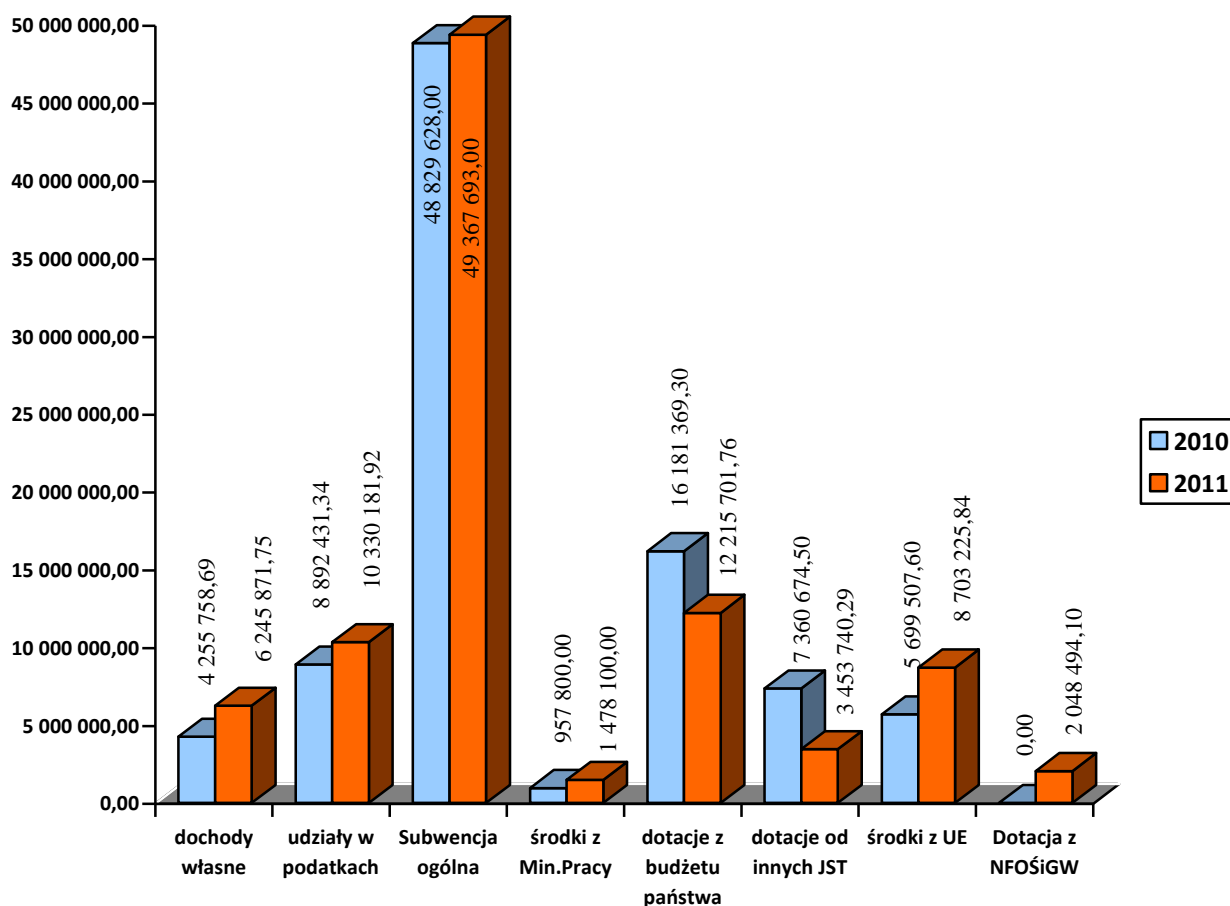
- Projekt „Dziś zdobywam wiedzę jutro Europę” realizowany przez III Liceum Ogólnokształcące zł: 309.285,21
- Projekt „Gotowi na zmiany” realizowany przez Powiatowy Urząd Pracy zł: 14.797,85
- Projekt „Kształcenie zawodowe na miarę społeczeństwa wiedzy w powiecie skarżyskim” realizowany przez Starostwo Powiatowe zł: 149.352,31
- Projekt „Mój zawód moja szansą” realizowany przez Zespół Placówek Edukacyjno-Wychowawczych zł: 72.370,44
- Projekt „Mój zawód najlepszą inwestycją” realizowany przez Zespół Placówek Edukacyjno-Wychowawczych zł: 75.284,44
- Projekt „Nasze kadry naszym atutem” realizowany przez Powiatowy Urząd Pracy zł: 282.765,25
- Projekt „Skuteczni dla innych” realizowany przez Powiatowy Urząd Pracy zł: 31.100,00
- Projekt „Budowa hali sportowej przy I Liceum Ogólnokształcącym im.J.Słowackiego w Skarżysku-Kam.” realizowany przez I Liceum Ogólnokształcące zł: 2.057.804,87
w tym refundacja wydatków poniesionych w poprzednim roku zł: 657.546,55
- Projekt „Przebudowa drogi powiatowej nr 0591T relacji Łączna-Jęgrzna-Gózd na terenie Gminy Łączna” realizowany przez Zarząd Dróg Powiatowych (refundacja) zł: 1.640.011,21
- Projekt „Rozbudowa ul.Krasińskiego i Armii Krajowej wraz z budową małego ronda w Skarżysku-Kam.” realizowany przez Zarząd Dróg Powiatowych (refundacja) zł: 1.270.242,58
- Projekt „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej będących własnością Powiatu Skarżyskiego” realizowany przez Starostwo Powiatowe zł: 1.724.809,25

Refundacje wydatków poniesionych w latach poprzednich zostały zagospodarowane zgodnie z aktualnymi potrzebami powiatu. Przede wszystkim na inwestycje drogowe,

zakup koparko-ładowarki dla Zarządu Dróg Powiatowych, na przebudowę budynku przy Placu Floriańskim oraz na remont chodników.

Poniżej przedstawiony został wykres porównujący wykonanie dochodów w 2011 roku z analogicznym okresem roku poprzedniego.

Rysunek 7 Porównanie wykonanie dochodów za 2011r i za 2010r



Ogółem wykonanie dochodów w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego jest wyższe o 1.665.839,23zł przy mniejszym planie (rok 2010 – 95.513.859zł, rok 2011 – 95.061.185zł). Jest to bardzo dobry wynik, który przekłada się na wykonanie niższego niż planowano deficytu.

Realizację planu i wykonania dochodów szczegółowo przedstawiają tabele nr 2, 3, 6, 8 i 12 załączone do sprawozdania z wykonania budżetu Powiatu Skarżyskiego za 2011 rok.

WYDATKI

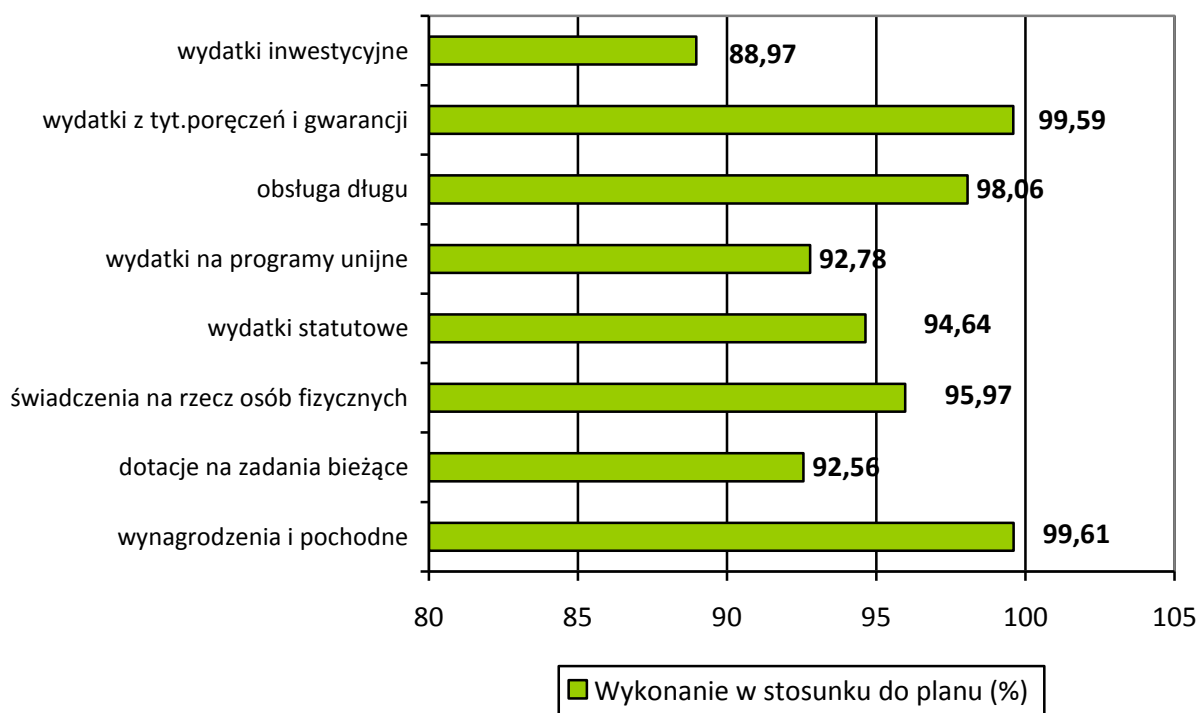
Wydatki zaplanowane w budżecie powiatu w kwocie 104.460.720zł zostały wykonane w wysokości **100.086.905,21** tj. w 95,81%. Wydatki bieżące zostały zrealizowane w 97,74%, zaś wydatki majątkowe w 88,97%:

– wydatki bieżące	wykonanie zł:	79.689.259,50
– wydatki majątkowe	wykonanie zł:	20.397.645,71

W dalszej części sprawozdania omówiona zostanie szczegółowo realizacja wydatków.

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

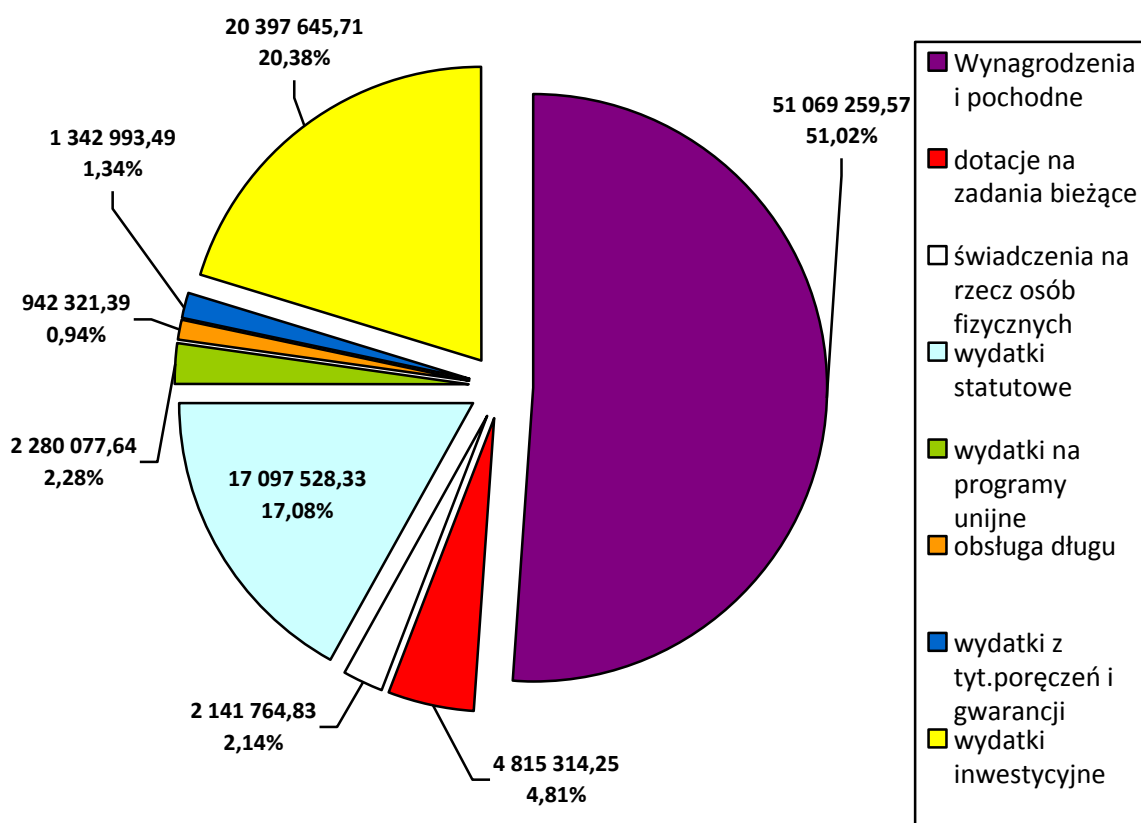


Największe odchylenie od 100% wykonania występuje w wydatkach inwestycyjnych oraz w wydatkach na programy unijne i dotacjach na zadania bieżące. Realizacja zadań inwestycyjnych poniżej kwoty zaplanowanej w budżecie wynika z niższych nakładów poniesionych wskutek rozstrzygnięć przetargowych, ale przede wszystkim z przeniesienia części zadań na następny rok np. e-świętokrzyskie czy odwodnienie budynku Starostwa. Wydatki na programy unijne zostały wykonane zgodnie z harmonogramem rzeczowo-finansowym każdego projektu, ale w kwocie niższej niż planowano wskutek wyboru

korzystniejszych cenowo ofert w trakcie wyboru wykonawcy usług. W przypadku projektów będących w trakcie realizacji osiągnięte oszczędności przechodzą na następny rok. Dotacje również zostały zrealizowane w niższym procencie – 92,56% - gdyż zależy to od terminów i warunków określonych w porozumieniach bądź umowach. Niewykonanie dotyczy przede wszystkim dotacji dla powiatów na utrzymanie dzieci w placówkach opiekuńczo wychowawczych oraz rodzinach zastępczych. Niestety nie da się precyzyjnie określić kwoty potrzebnej na ten cel w związku z częstym ruchem dzieci pomiędzy placówkami oraz ich powrotem do rodzin bądź adopcją. Z powodu małych opadów śniegu niewykonana została w całości także dotacja dla Gm. Bliżyn na zimowe utrzymanie dróg powiatowych.

Pozostałe grupy wydatków zostaną omówione w trakcie opisywania poszczególnych działów klasyfikacji budżetowej.

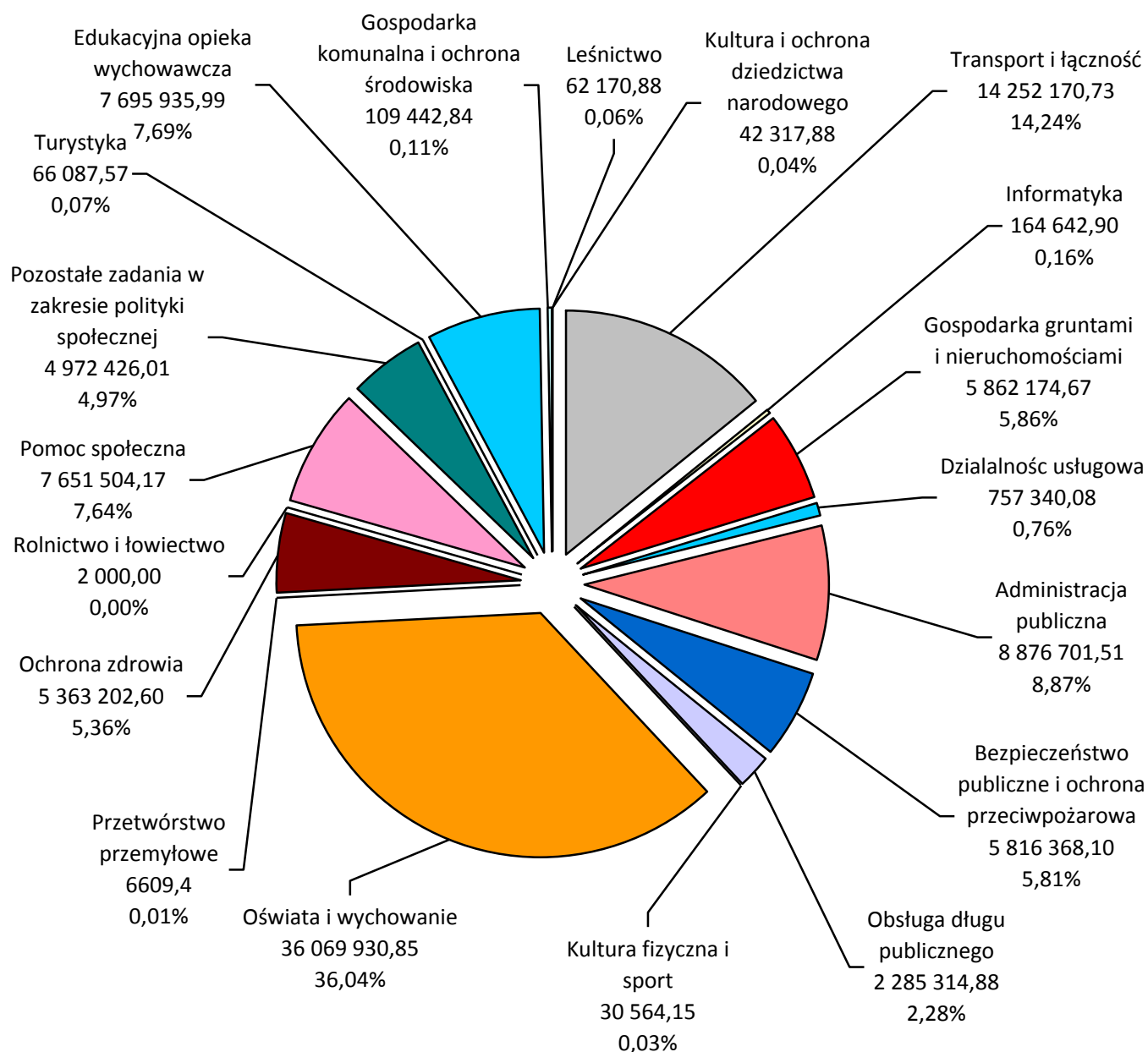
Rysunek 9 Wykonanie poszczególnych grup wydatków w stosunku do wykonania wydatków ogółem



Jak widać na powyższym wykresie największą grupę wydatków stanowią wynagrodzenia i pochodne. Zaś prawie 64% wydatków z tej grupy stanowią wynagrodzenia w oświacie. Najmniejszy udział w wydatkach ogółem mają wydatki na obsługę długu oraz wydatki z tytułu udzielonych poręczeń.

W poszczególnych działach wykonanie przedstawia się następująco:

Rysunek 10 Wykonanie wydatków wg działów klasyfikacji budżetowej



Dział 010: ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Wykonanie w kwocie zł: 2.000 dotyczyło wykonania mapy sytuacyjnej z podziałem nieruchomości w celu wydzielenia działek siedliskowych. Wydatki w całości zostały pokryte z dotacji z budżetu Wojewody.

Dział 020: LEŚNICTWO

W tym dziale realizowane są wydatki tylko w jednym rozdziale - Rozdział 02002: „Nadzór nad gospodarką leśną” – i wyniosły w 2011r kwotę zł: 62.170,88. Wydatki te to koszty nadzoru lasów niestanowiących własność Skarbu Państwa, który pełniony jest przez dwie osoby zatrudnione w Wydziale Ochrony Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa. Są to koszty wynagrodzeń, pochodnych od wynagrodzeń, odpisów na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, wypłata dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz ekwiwalent pieniężny za pranie odzieży roboczej.

Dział 150: PRZETWÓRSTWO PRZEMYSŁOWE

Wydatki wykonane w kwocie zł: 6.609,40 dotyczą organizacji konferencji „Przedsiębiorczość Młodych w Powiecie Skarżyskim”. Zostały pokryte ze środków z budżetu państwa w ramach porozumienia oraz umowy dotacji celowej z Ministerstwem Gospodarki dot. współfinansowania realizacji przedsięwzięcia w ramach Europejskiego Tygodnia Małych i Średnich Przedsiębiorstw. Dofinansowanie wyniosło 50% wydatków. Pozostałe 50% pokryło Starostwo Powiatowe z rozdziału „Promocja jednostek samorządu terytorialnego”. Środki zostały przeznaczone na wynagrodzenia dla osób prowadzących zajęcia, zakup kalendarzy i publikacji oraz na wykonywanie usługi fotograficznej podczas trwania konferencji.

Dział 600: TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Wydatki wykonywane są przez Zarząd Dróg Powiatowych i częściowo przez Starostwo Powiatowe w zakresie udzielonych dotacji. Wykonanie wynosi 14.252.170,73zł co stanowi 97,90% planu. W strukturze wydatków tego działu przeważają wydatki

fotorejestracji korytarzy dróg zł 192.158,66
w tym dotacja dla Gm.Skarżysko-Kamienna zł: 50.000

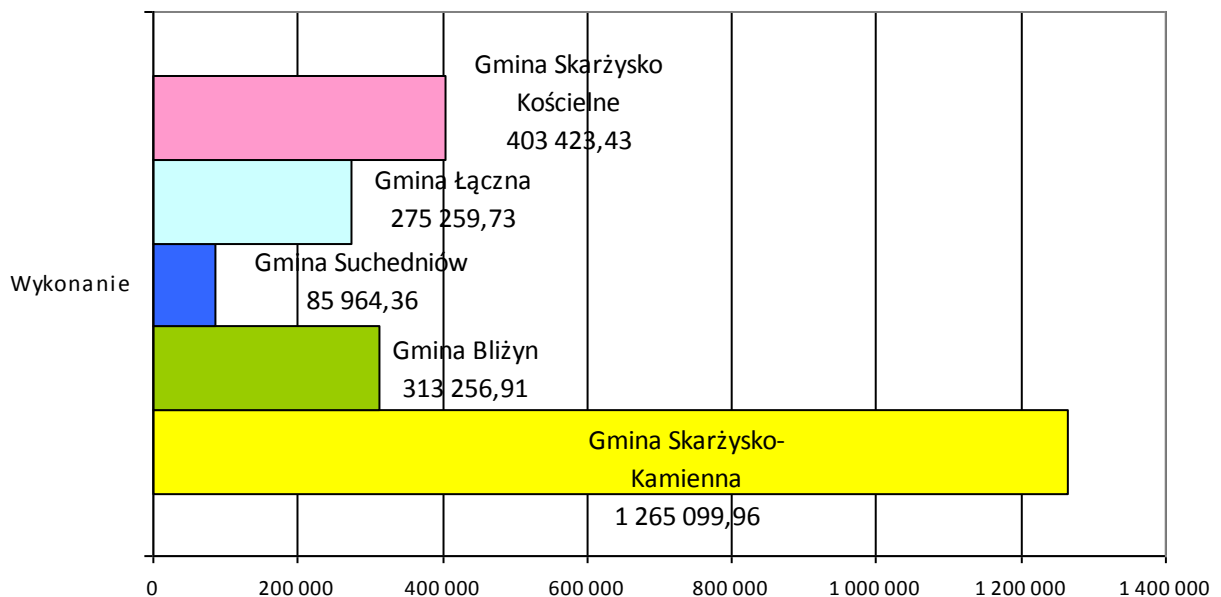
– zakupu znaków drogowych, paliwa, części do samochodów,
ubezpieczenia dróg, zakupu energii elektrycznej (głównie dot. sygnalizatorów
światlnych), kruszenia elementów betonowych,
usługi transportowe zł 283.988,49

– pozostałe wydatki dotyczą m.in. świadczeń dla pracowników z tyt. BHP, zakupu
artykułów biurowych i wyposażenia , prenumeraty prasy, usług telekomunikacyjnych,
opłat za czynsz i dzierżawę, podatku od nieruchomości, kosztów szkoleń i podróży
służbowych, odpisu na ZFŚS

Oszczędności w tym rozdziale wynikają przede wszystkim z mniejszych kosztów
zimowego utrzymania dróg, koszenia pasów zieleni oraz kosztów energii i usług
remontowych.

Poniżej znajduje się wykres obrazujący kształtowanie się wydatków bieżących
dotyczących utrzymania dróg powiatowych w poszczególnych gminach Powiatu
Skarżyskiego.

Rysunek 12 Struktura wydatków bieżących dot. dróg powiatowych wg gmin



Część wydatków inwestycyjnych i bieżących finansowana jest z dotacji

otrzymanych od gmin oraz ze środków Unii Europejskiej i Budżetu Państwa. Środki otrzymane z gmin zostały przedstawione w tabeli nr 12. Z budżetu państwa powiat otrzymał kwotę zł: 697.739 na zadanie „Przebudowa ul. Wiejskiej od ul. Armii Krajowej do ul. Sokolej w Skarżysku-Kam”. Z budżetu Unii Europejskiej wpłynęła kwota zł: 2.910.253,79 na „Przebudowę drogi powiatowej nr 0591T relacji Łączna-Jęgrzna-Gózd na terenie Gminy Łączna” (1.640.011,21zł) i na „Rozbudowę ul. Krasieńskiego i Armii Krajowej wraz z budową małego ronda w Skarżysku-Kam” (1.270.242,58zł). Środki, które wpłynęły dotyczą częściowo wydatków poniesionych w roku 2010.

Dział 630: TURYSTYKA

Wydatki w tym dziale dotyczą zadań z zakresu upowszechniania turystyki. W 2011 roku zostały wykonane w kwocie zł: 66.087,57 co stanowi 92,85%. Plan nie został wykonany w związku z powstałymi podczas organizacji imprez oszczędnościami.

Poniesiono wydatki na realizację imprez:

– Powiatowy Marszbieg Wiosenny – Polska Biega zł	4.373,32
– Powiatowy Rajd Rowerowy zł:	3.548,12
– Powiatowy Marszbieg Zimowy zł:	3.990,02
– Suchedniowski Rajd Rowerowy zł:	400,00
– Piknik Archeologiczny Rydno zł:	5.360,08
– Integracyjny Rajd Rowerowy Młodzieży zł:	198,45
– Motoserce-krew darem życia zł:	2.500,00
– Powiatowe Siatkarskie Wakacje zł:	9.993,98
– IV Gwieździsty Powiatowy Rajd Rowerowy zł:	6.416,01
– Powiatowy Marszbieg Jesienny zł:	9.122,93
– Otwarcie hali sportowej przy I Liceum Ogólnokształcącym zł:	200,00
– I Powiatowy Rowerowy Rajd Pamięci zł:	500,00
– Rajd pn. Rowerem na lekcje historii zł:	600,04
– Zakończenie sezonu rowerowego 2011 zł:	199,95
– Otwarcie lodowiska zł:	83,00

- II Bliżyński Raj Rowerowy zł: 999,99
- Minipółmaraton Rejów 2011 zł: 17.601,68

Część imprez jest organizowana przez Starostwo Powiatowe, a część tylko współfinansowana. W związku ze wzrostem zainteresowania mieszkańców tego typu imprezami ich organizacja jest potrzebna bowiem sprzyja integracji mieszkańców oraz zapewnia im aktywny wypoczynek.

Dział 700: GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wykonanie za 2011 rok wyniosło kwotę zł: **5.862.174,67** co stanowi 86,77%.

W wydatkach zaplanowano wydatki bieżące związane z utrzymaniem budynków przy ul. Sikorskiego i Plac Floriański, gospodarką gruntami Skarbu Państwa oraz wydatki inwestycyjne dotyczące nieruchomości stanowiących własność Powiatu.

W ramach wydatków inwestycyjnych zrealizowano wydatki dotyczące:

- Termomodernizacji budynków będących własnością Powiatu Skarżyskiego zł 3.329.105,22
 - Zadanie dotyczyło trzech placówek oświatowych:
 - II Liceum Ogólnokształcące im. A.Mickiewicza zł: 883.221,42
 - III Liceum Ogólnokształcące im.S.Staszica zł: 783.048,84
 - Zespół Szkół Transportowo-Mechatronicznych zł: 1.624.089,96
 - oraz dokumentacji potrzebnej do termomodernizacji ZOZ zł: 38.745,00
- Przebudowy budynków wraz z zagospodarowaniem terenu i odwodnieniem przy ul. Plac Floriański zł: 1.965.146,18

W tej kwocie znajdują się wydatki ujęte w wykazie wydatków, które nie wygasają z upływem roku 2011 – 1.917.377zł.

- Zakupu nieruchomości gruntowej niezabudowanej położonej w Skarżysku-Kamiennej, oznaczonej jako działka 368/3 o powierzchni 2,7241 ha zł: 253.134,70.

Zadanie „Drugostronne zasilanie budynku Starostwa Powiatowego do sieci niskiego napięcia” nie zostało zrealizowane. Będzie kontynuowane w 2012 roku.

Niższe niż zakładano wydatki osiągnięto po rozstrzygnięciu procedur przetargowych.

Na zadanie „Termomodernizacja budynków będących własnością Powiatu Skarżyskiego” pozyskano środki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2007-2013 w ramach EFRR. Dofinansowanie z NFOŚiGW w formie dotacji wynosi kwotę zł: 3.946.758. W roku 2011 otrzymaliśmy z tego tytułu kwotę zł: 2.048.494,10, w tym mieści się refundacja wydatków poniesionych przed rokiem 2011. Dofinansowanie z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego wyniesie maksymalnie kwotę zł: 4.460.039,56. Do tej pory wpłynęła kwota zł: 1.724.809,25 i jest to refundacja wydatków dokonanych w ramach zadania w latach 2009-2010. Refundacja wydatków z 2011r wpłynie w 2012 roku.

Wykonanie wydatków bieżących to przede wszystkim koszty energii elektrycznej, ciepłej i wody, ochrona budynku, odprowadzenie ścieków i wywóz nieczystości, przeglądy techniczne budynku oraz zakup materiałów eksploatacyjnych i dotyczą:

- Budynku przy ul. Sikorskiego zł: 148.585,04
- Budynku przy Placu Floriańskim zł: 101.012,13

Pozostała kwota wydatków zł: 25.192,05 dotyczy podatku od nieruchomości, odszkodowania za zajęcie nieruchomości położonej w Gm.Bliżyn, sporządzenia operatów szacunkowych, ogłoszeń prasowych i innych drobnych opłat.

Część wydatków w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami dotyczy zadań zleconych i finansowana jest z dotacji z budżetu państwa. Wydatki dotyczą wykonania operatów szacunkowych dla nieruchomości Skarbu Państwa położonych na terenie Powiatu Skarżyskiego, opłat za umieszczanie ogłoszeń w prasie oraz szkolenia dla pracowników zajmujących się gospodarką gruntami Skarbu Państwa. W budżecie na ten cel zaplanowano kwotę zł: 40.000, zaś wykonanie wyniosło 39.999,35zł i pokryte zostało w całości z dotacji. Kwota przekazanej dotacji jest taka sama jak w poprzednim roku.

Dział 710: DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Wydatki tego działu dotyczą trzech rozdziałów:

- 71013: „Prace geodezyjne i kartograficzne” zł: 115.000,00
co stanowi 100% planu

Rozdział dotyczy kosztów związanych z wykonaniem dokumentacji geodezyjnej umożliwiającej doprowadzenie do zgodności danych w ewidencji gruntów ze stanem prawnym nieruchomości oraz koszty związane z założeniem ewidencji budynków. W 2011 roku wykonano dokumentację geodezyjno-prawną dla niektórych działek położonych na terenie powiatu skarżyskiego oraz zmodernizowano ewidencję gruntów położonych w Gminie Bliżyn. Wszystkie wydatki pokryte zostały z dotacji z budżetu państwa z przeznaczeniem na realizację zadań zleconych. Dotacja, którą otrzymaliśmy jest mniejsza w stosunku do 2010 roku o 15.000zł.

- 71014: „Opracowania geodezyjne i kartograficzne” zł: 341.345,07
co stanowi 56,68% planu

Kwota wydatków 30.000zł dotyczy zadań zleconych związanych z opracowaniem dokumentacji dotyczącej regulacji prawnej gruntów Skarbu Państwa i jest finansowana z dotacji z budżetu państwa. W ramach tych wydatków wykonano dokumentację geodezyjno-kartograficzną potrzebną do regulacji stanu prawnego nieruchomości położonych na terenie powiatu skarżyskiego oraz wykonano mapę do regulacji stanu prawnego nieruchomości położonych w obrębie Michałów gm. Skarżysko Kościelne.

Pozostała część wydatków odnosi się do zlikwidowanego Powiatowego Funduszu Gospodarowania Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym. Są to koszty zakupu materiałów i wyposażenia na potrzeby Wydziału Geodezji, Kartografii, Katastru i Gospodarki Nieruchomościami, szkolenia pracowników tego wydziału oraz koszty utrzymania (energia, telefony, prace konserwatorskie, ochrona i sprzątanie) Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej. W ramach tego rozdziału wykonano także opracowanie numeryczne mapy ewidencyjnej dla obrębu Gostków Gmina Bliżyn oraz wykonano dokumentacje w celu doprowadzenia do zgodności

zapisów ewidencji gruntów ze stanem prawnym i faktycznym, zwrócono koszty procesowe od wyroku sądowego na rzecz Gminy Skarżysko-Kam. oraz zapłacono ostatnią ratę odpisu na Centralny oraz Wojewódzki Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym za okres IV kwartału roku 2010.

Zakupiono także dla wydziału na kwotę zł: 55.335,48 sprzęt komputerowy wraz z oprogramowaniem.

Niski procent wykonania planu wynika z faktu, że wydatki Wydziału Geodezji, Kartografii, Katastru i Gospodarki Nieruchomościami zostały zwiększone o kwotę środków pozostających na rachunku dawnego funduszu geodezji, które zostały przekazane do budżetu powiatu. Jednak wydatki te nie zostały zrealizowane.

- 71015: „Nadzór budowlany” zł: 300.995,01
co stanowi 100% planu

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

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wraz z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym dla 5 pracowników zł: 253.497,72
- pozostałe wydatki zł: 47.497,29
to przede wszystkim koszty energii, usług telekomunikacyjnych i pocztowych, opłaty za czynsz i media, odpis na ZFŚS, zakup sprzętu i materiałów na potrzeby inspektoratu

Dział 720: INFORMATYKA

Wydatki tego działu dotyczą wyłącznie projektów e-świętokrzyskie w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego. Są to projekty realizowane w jednostkach samorządu terytorialnego w całym województwie. Liderem projektów jest Urząd Marszałkowski, zaś powiat jest partnerem. W 2011r kwota wykonania wyniosła 164.642,90zł i dotyczyła projektu: „e Świętokrzyskie-

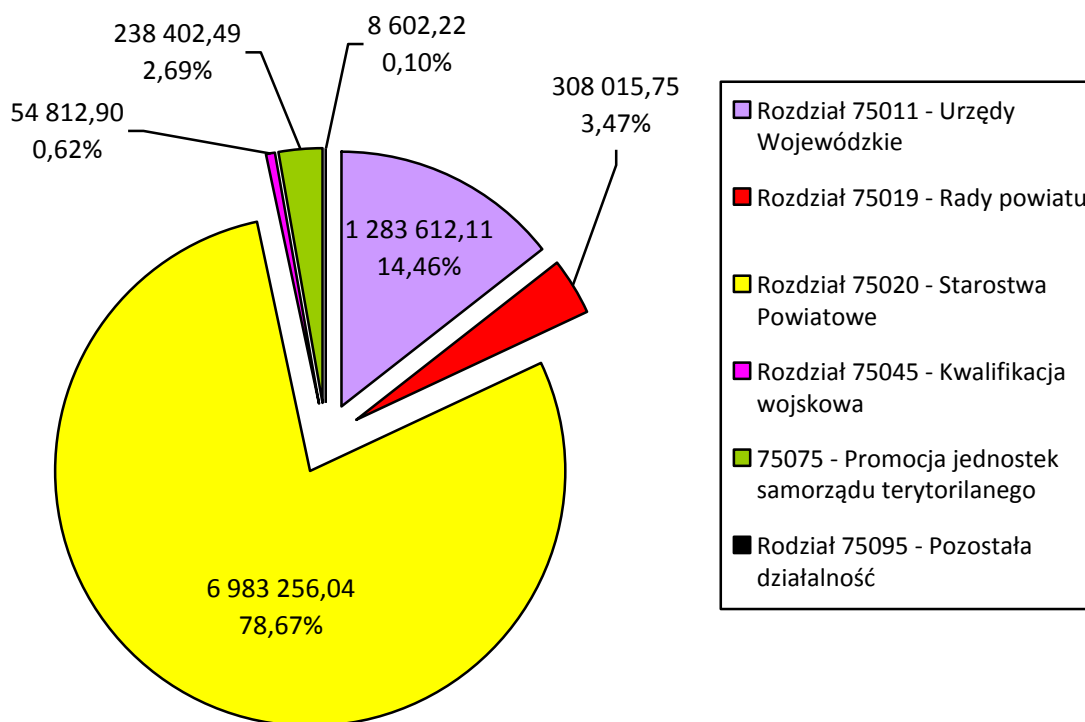
Rozbudowa Infrastruktury Informatycznej JST”. Dalsza realizacja nastąpi w 2012 roku. Drugi projekt „e Świątokrzyskie-Budowa Systemu Informacji Przestrzennej Województwa Świątokrzyskiego” został w całości przeniesiony na rok 2012.

Na oba projekty otrzymamy dofinansowanie z Unii Europejskiej w wysokości 85% wydatków kwalifikowanych. Dofinansowanie odbywa się w formie refundacji poniesionych wcześniej wydatków.

Dział 750: ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki tego działu wg rozdziałów przedstawione są na poniższym wykresie

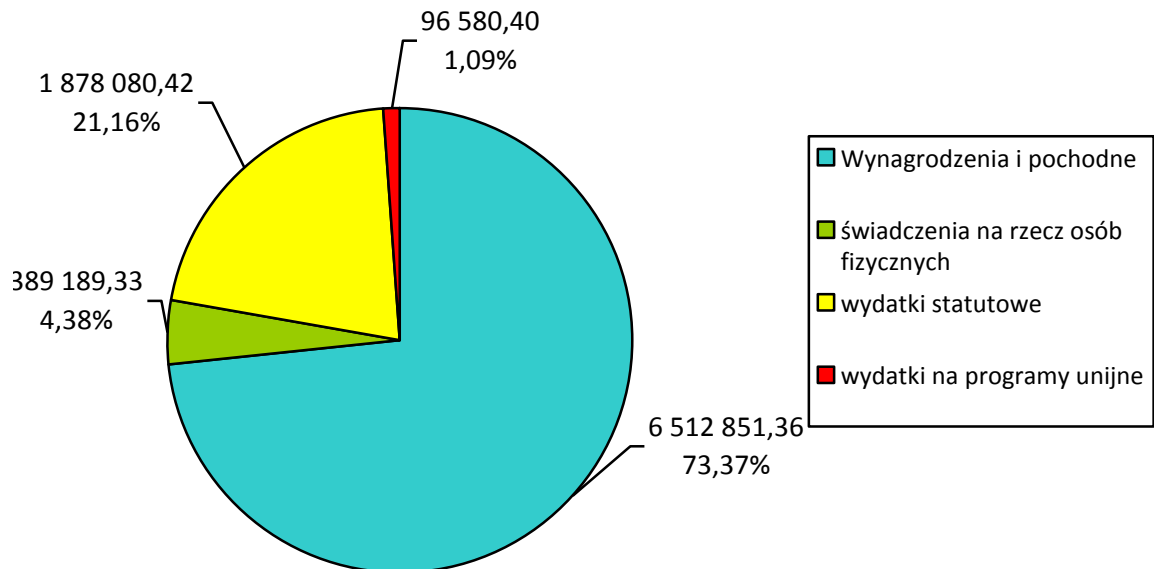
Rysunek 13 Wykonanie wydatków działu 750 - Administracja publiczna wg rozdziałów



Największy udział w wydatkach tego działu mają wydatki związane z obsługą Starostwa Powiatowego, gdyż stanowią aż 78,67%. Jest to norma, bowiem niemal wszystkie wydatki związane z funkcjonowaniem jednostki – Starostwo Powiatowe – w tym wynagrodzenia pracowników, mieszczą się w ramach tego rozdziału. Część wynagrodzeń dla pracowników Starostwa wypłacana jest w rozdziale 75011 „Urzędy Wojewódzkie”, gdyż związane jest to z wykonywaniem zadań zleconych Powiatowi przez państwo. Na te wynagrodzenia zaplanowana jest dotacja z budżetu państwa, jednak wynosi ona zaledwie 188.845zł i od kilku lat pozostaje niezmienna. Dotacja

wystarcza jedynie na wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń dla około 5 pracowników. Pozostała część kosztów pokrywana jest ze środków własnych powiatu. W 2011 roku była to kwota zł: 1.094.767,11. Wielokrotnie zwracano się pismem do Urzędu Wojewódzkiego o zwiększenie kwoty dotacji, ale przychodziły odpowiedzi odmowne w związku z brakiem środków.

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



1. Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń - wykonane w 98,35% w stosunku do planu - stanowią największą grupę wydatków:

- wynagrodzenia osobowe zł: 5.201.972,65
 - w tym odprawa emerytalna zł: 73.920
 - odprawa rentowa zł: 35.280
 - ekwiwalent za niewykorzystany urlop dla 9 osób zł: 6.137,51
 - nagrody jubileuszowe dla 7 osób zł: 69.859,03
- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy zł: 890.315,56
- dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2010 rok zł: 365.381,72
- wynagrodzenia bezosobowe zł: 55.181,43

Część wynagrodzeń i pochodnych dotyczy zatrudnienia na umowę zlecenia osób wchodzących w skład Komisji Poborowej oraz obsługujących tą Komisję (23.560zł.)

2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych – wykonane w 96,46% planu - dotyczą przede wszystkim:

- wypłat ryczałtów dla radnych zł: 302.130,69
- odpraw i odszkodowania dla odchodzących pracowników zł: 62.660,80
- zakupów materiałów i usług wymaganych przez BHP (herbata, woda, ekwiwalent za odzież roboczą, refundacja kosztów okularów) zł: 22.397,84
- nagród za najlepszy zespół ludowy oraz najładniejszy wieniec podczas dożynek powiatowych zł: 2.000,00

3. Wydatki na programy unijne – wykonane w 91,30% planu - dotyczą realizacji projektu „Nad Czarną i Kamienną” w ramach promocji powiatu. Był on realizowany przez pięć powiatów, a głównym jego Koordynatorem był Powiat Starachowicki.

4. Wydatki statutowe – wykonane w 92,09% planu - dotyczą głównie:

- zakupu druków dla Wydziału Komunikacji oraz wykonania projektów stałej organizacji ruchu zł: 536.937,41
- zakupu energii: elektrycznej, ciepłej i wody zł: 122.172,33
- zakupu tablic rejestracyjnych zł: 194.155,54
- opłat pocztowe zł: 120.479,68
- ochrony i sprzątania budynku Starostwa zł: 98.825,54
- odpisu na ZFŚS zł: 119.472,00
- opłat telekomunikacyjnych zł: 48.015,11
- zakupów sprzętu, artykułów biurowych, spożywczych i przemysłowych zł: 223.835,49
w tym zakupy dla Biura Rady i Sekretariatu oraz na potrzeby Komisji Poborowej, a także zakup publikacji i prenumerata prasy
- organizacja imprez promocyjnych, zakup nagród, materiałów promocyjnych, wykonanie publikacji na temat powiatu, ogłoszenia i publikacje w prasie oraz w serwisach internetowych zł: 130.974,02
- konserwacja, przeglądy sprzętu, zakup materiałów do remontu i konserwacji, utrzymanie samochodu, utrzymanie programów

zainstalowanych w Starostwie zł:	100.997,11
– wykonanie monitoringu w budynku Starostwa zł:	63.345,00
jest to wydatek ujęty w wykazie wydatków niewygasających w 2011r, jednak zadanie to nie zostanie wykonane z wydatków bieżących dlatego kwota ta wróci do budżetu powiatu w 2012r . Zadanie zostało ujęte jako wydatek inwestycyjny w budżecie na 2012r.	
– refundacja wynagrodzeń lekarzy biorących udział w Powiatowej Komisji Lekarskiej zł:	17.078,52
– szkolenia pracowników wraz z przejazdami	64.476,02

Dział 754: BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Wydatki w 2011 roku zostały wykonane w kwocie zł: 5.816.368,10 co stanowi 98,23%. planu. Dotyczą one przede wszystkim 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 93 osób w tym 90 funkcjonariuszy zł:	4.880.746,68
– wypłaty dla funkcjonariuszy za remont lokalu mieszkalnego lub za brak tego lokalu, dopłaty do wypożyczenia oraz przejazdu do szkół zł:	287.459,75
– zakup materiałów i wyposażenia niezbędnego do funkcjonowania jednostki takich jak materiały pędne i smary, materiały łączności, informatyki i transportu, uzbrojenia i techniki specjalnej, materiały do konserwacji sprzętów zł:	327.167,84
– zakup energii zł:	116.185,49
– remont i konserwacja sprzętów zł:	62.836,00
– usługi w zakresie szkolenia i prewencji zł:	45.443,85
– zakup usług zdrowotnych zł:	16.396,80
– podatek od nieruchomości zł:	16.021,00

W celu utrzymania pełnej gotowości bojowej samochodów, sprzętu silnikowego oraz wyposażenia specjalistycznego przeglądy techniczne wykonywane są we własnym

zakresie. Zwłaszcza, że częsty udział w akcjach powoduje szybsze zużycie i starzenie się samochodów i sprzętu.

W omawianym dziale wydatki realizowało również Starostwo Powiatowe. Wyplacono dotacje dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Bliżynie w kwocie zł: 1.000 na zakup węży tłoczonych, dotacje dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Skarżysku-Kamiennej w kwocie zł: 3.000 na zakup sprzętu ratownictwa drogowego "Holmatro" oraz dokonano wpłaty na fundusz wsparcia policji z przeznaczeniem dla Komendy Powiatowej Policji w Skarżysku-Kamiennej w kwocie zł: 5.000 na wydatki bieżące: zakup papieru do ksero, kojca oraz budy dla psa.

W dziale tym mieściła się także rezerwa celowa z przeznaczeniem na zarządzanie kryzysowe. Rezerwa zabezpieczona była w kwocie zł: 104.644 i nie została uruchomiona.

Dział 757: OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Wydatki zostały wykonane w kwocie zł: 2.285.314,88 tj. w 98,95% i dotyczą zapłaty odsetek od zaciągniętych w latach poprzednich kredytów oraz spłaty kredytu poręczonego dla ZOZ wraz z odsetkami.

1. Odsetki od zaciągniętych kredytów:

- | | |
|--|------------|
| a) Bank PKO BP SA zł: | 22.966,94 |
| dot. kredytu zaciągniętego na budowę Hali Sportowo-Rehabilitacyjnej w Suchedniowie. | |
| b) Bank PKO SA zł: | 841.559,97 |
| dot. kredytu zaciągniętego na inwestycje w roku 2010, jego spłata rozpocznie się w 2012 roku | |
| c) Bank Spółdzielczy zł: | 59.794,48 |
| dot. kredytu zaciągniętego na inwestycje w roku 2009 | |

Nadmienić należy, że wysokość odsetek jest uzależniona od wysokości długu oraz stóp procentowych określanych przez Radę Polityki Pieniężnej.

Na koniec 2011 roku stan niespłaconych kredytów i pożyczek	
wynosi zł	27.679.035,70
w tym:	
– kredyt w Banku PKO BP SA zł:	405.000
– kredyty w PKO SA zł:	26.238.800
dwa kredyty zaciągnięte w 2010 (17.238.800zł)	
i 2011 roku (9.000.000zł)	
– pożyczka w NFOŚiGW zł:	1.035.235,70

2. Prowizja z tyt. uruchomienia kredytu zaciągniętego w 2011 roku:

a) Bank PKO SA zł:	18.000
tj. 0,2% od uruchomionej kwoty	

3. Spłata kredytu poręczonego dla ZOZ w Skarżysku-Kamiennej - BRE Bank

Hipoteczny

a) raty kapitałowe zł:	1.080.023,64
b) odsetki od kredytu zł:	262.969,85

W związku z zaprzestaniem spłat kredytu przez ZOZ bank wystawia wezwania do zapłaty poręczycielom kredytu, czyli m.in. Powiatowi Skarżyskiemu, który poręczył 2/3 kredytu. Spłata kredytu zakończy się w 2016 roku.

Dział 758: RÓŻNE ROZLICZENIA

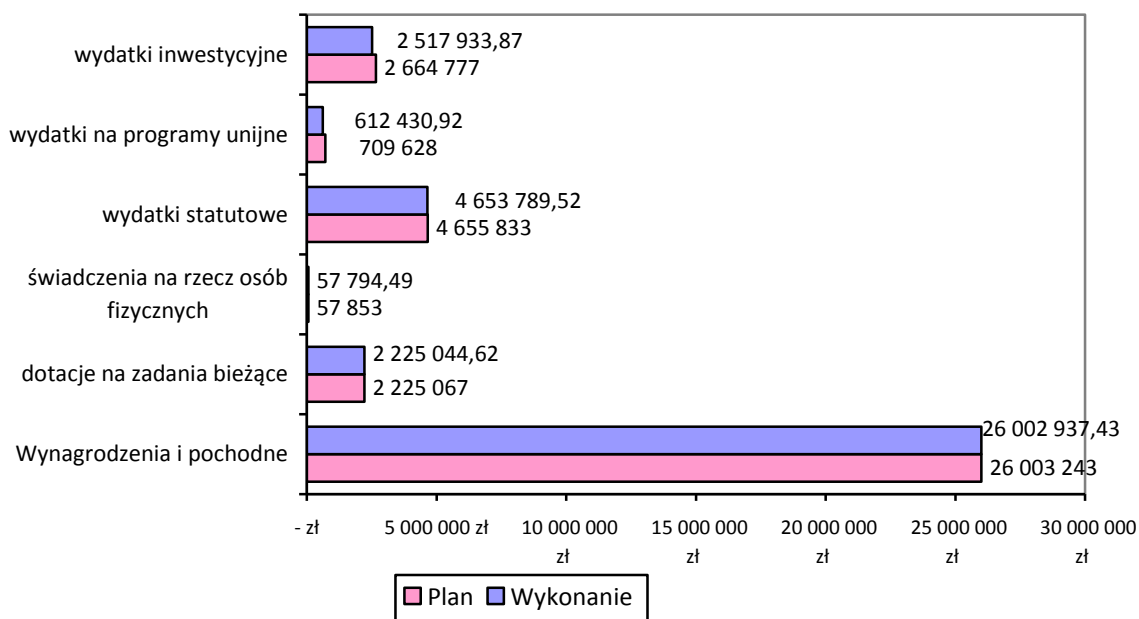
W tym dziale planowana była rezerwa ogólna budżetu, która wg uchwały budżetowej wynosiła 300.000zł. Została rozdysponowana Uchwałą Zarządu Nr 17/34/2011 z dnia 9.03.2011r na wydatki bieżące dla Zespołu Placówek Opieki, Wychowania i Interwencji Kryzysowej „Przystań” w związku ze zwiększoną stawką utrzymania dziecka w placówce (4.703zł) oraz Uchwałą Zarządu Nr 33/88/2011 z dnia 29.06.2011r na zakupy bieżące dla Komendy Powiatowej Policji w Skarżysku-Kam. (5.000zł) oraz na utrzymanie dzieci z naszego terenu przebywające w placówkach na terenie innych powiatów (290.297).

Dział 801: OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wydatki wykonane zostały w kwocie zł: **36.069.930,85** co stanowi **99,32%** planu i stanowią największą grupę wydatków budżetu Powiatu Skarżyskiego bo aż 36,04%. Są finansowane niemal w całości z części oświatowej subwencji ogólnej, z wyjątkiem wydatków majątkowych, które pokrywane są ze środków pozyskanych ze źródeł zewnętrznych bądź ze środków własnych powiatu oraz projektów w ramach programu Leonardo da Vinci, które pokrywane są ze środków unijnych. Poza tym na dowóz wychowanków do Zespołu Placówek Edukacyjno-Wychowawczych wpłynęły dotacje od gmin z terenu, których pochodzą uczniowie w kwocie zł: 221.869 (w tym 2.934zł dotyczy działu 854).

W poszczególnych rodzajach wydatki te przedstawiają się następująco:

Rysunek 15 Wykonanie wydatków na oświatę wg grup wydatków



W ramach tego działu finansowanych jest 10 placówek oświatowych, a część wydatków jest realizowana przez Starostwo Powiatowe, są to dotacje dla szkół niepublicznych, odpis na ZFŚS dla emerytów i rencistów placówek oświatowych oraz partycypacja w kosztach funkcjonowania Domu Nauczyciela.

Rysunek 16 Wykonanie planu wydatków w dziale 801 za 2011 rok wg jednostek

lp	Nazwa jednostki	Plan na 2011r po zmianach	Wykonanie za 2011 rok	% wykonania
1	I Liceum Ogólnokształcące	5 458 903	5 312 012,13	97,31%
2	II Liceum Ogólnokształcące	2 734 445	2 734 411,41	100,00%
3	III Liceum Ogólnokształcące	1 893 820	1 893 800,78	100,00%
4	Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii	1 456 990	1 456 990,00	100,00%
5	Specjalny Ośrodek Szkolno- Wychowawczy Nr 2	1 928 599	1 928 521,76	100,00%
6	Zespół Placówek Edukacyjno- Wychowawczych	6 381 374	6 380 884,20	99,99%
7	Zespół Szkół Technicznych	4 442 098	4 395 350,01	98,95%
8	Zespół Szkół Ekonomicznych	3 570 236	3 518 056,42	98,54%
9	Zespół Szkół Samochodowo- Usługowych	2 699 797	2 699 795,03	100,00%
10	Zespół Szkół Transportowo - Mechatronicznych	3 107 685	3 107 680,77	100,00%
11	Starostwo Powiatowe	2 642 454	2 642 428,34	100,00%
Razem		36 316 401	36 069 930,85	99,32%

Wszystkie jednostki zrealizowały wydatki niemal w 100% planu. Jedynie Zespół Szkół Ekonomicznych, Zespół Szkół Technicznych i I Liceum Ogólnokształcące nie wykonały w całości swoich planów. Wynika to z oszczędności powstałych w trakcie realizacji projektów unijnych. Środki otrzymane na ich realizację nie mogą być przeznaczone na inne cele, w związku tym podlegają zwrotowi.

Na wykonane wydatki składają się przede wszystkim:

- Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zł: 25.937.656,33
 - w tym dot. nauczycieli zł: 22.296.184,84
 - dot. administracji zł: 1.576.062,25
 - dot. obsługi zł: 2.065.409,24
- Wynagrodzenia bezosobowe zł: 65.281,10
- Zakup opału zł: 440.616,75

- Zakup wyposażenia, art. biurowych, programów i licencji, materiałów do remontów i konserwacji, prenumerata prasy zł: 395.741,77
- Zakup pomocy dydaktycznych zł: 156.334,43
- Zakup paliwa zł: 79.655,19
- Usługi remontowe oraz przeglądy i usługi konserwacyjne zł: 469.657,87
w tym kwota zł: 32.814 została ujęta w wykazie wydatków niewygasających w 2011r i dotyczy remontu dachu w pomieszczeniach na poddaszu w Zespole Placówek Edukacyjno-Wychowawczych
- Montaż monitoringu zł: 102.839,00
jest ujęty w wykazie wydatków, które nie wygasły w 2011r i dotyczy Zespołu Placówek Edukacyjno-Wychowawczych, I i II Liceum Ogólnokształcącego, Zespołu Szkół Ekonomicznych i Zespołu Szkół Transportowo-Mechatronicznych
- Energia ciepła zł: 569.208,10
- Energia elektryczna, gaz i woda zł: 447.358,43
- Odprowadzenie ścieków i wywóz nieczystości zł: 83.620,74
- Usługi telekomunikacyjne i pocztowe zł: 52.989,73
- Odpis na ZFŚS zł: 1.210.144,00
- Odpis na ZFŚS emerytów i rencistów nauczycieli zł: 366.124,77
- Dotacje dla szkół niepublicznych zł: 2.225.044,62
podział dotacji na poszczególne szkoły znajduje się w tab.11 załączonej do niniejszego sprawozdania
- Wydatki związane z realizacją projektu „Praktyka zagraniczna dla klas drugich formą podnoszenia kwalifikacji zawodowych” w ramach programu Leonardo da Vinci zł: 128.857,69
Projekt realizowany przez Zespół Szkół Technicznych.
- Wydatki związane z realizacją projektu „Doskonalenie kwalifikacji zawodowych techników ekonomistów w Niemczech” w ramach programu Leonardo da Vinci zł: 159.908,48
Projekt realizowany przez Zespół Szkół Ekonomicznych.

- Wydatki związane z realizacją projektu „Profesjonalna praktyka zagraniczna informatyków i techników hotelarzy w Niemczech kluczem do mobilności zawodowej” w ramach programu Leonardo da Vinci zł: 323.664,75
Projekt realizowany przez Zespół Szkół Ekonomicznych.
- Wydatki inwestycyjne zł: 2.517.933,87
 - „Budowa hali sportowej przy I Liceum Ogólnokształcącym im.J.Słowackiego w Skarżysku-Kam.” – realizacja przez I Liceum Ogólnokształcące – kwota zł: 2.359.692,87. Wydatki sfinansowane z Unii Europejskiej wyniosły zł: 1.463.184,42, zaś z budżetu powiat zł: 896.508,45
 - Zakup maszyny sprzątającej – realizacja przez I Liceum Ogólnokształcące - kwota zł: 8.241
 - Zakup i montaż windy – realizacja przez Zespół Placówek Edukacyjno-Wychowawczych – kwota zł: 150.000. Zadanie jest współfinansowane ze środków PFRON i zostało ujęte w wykazie wydatków, które nie wygasły z upływem roku 2011.

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

Rysunek 17 Liczba uczniów w placówkach oświatowych w roku szkolnym 2009/2010, 2010/2011 i 2011/2012

lp	Nazwa jednostki	Liczba uczniów w roku szkolnym 2009/2010	Liczba uczniów w roku szkolnym 2010/2011	Liczba uczniów w roku szkolnym 2011/2012 (wg SIO na 30.09.2011)
1	I Liceum Ogólnokształcące	576	549	526
2	II Liceum Ogólnokształcące	567	539	513
3	III Liceum Ogólnokształcące	343	323	336
4	Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii	85	96	96
5	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 2	73	70	68
6	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 1	174		

7	Zespół Placówek Specjalnych dla Niepełnosprawnych Ruchowo	100		
8	Zespół Placówek Edukacyjno-Wychowawczych		256	230
9	Zespół Szkół Technicznych	563	521	525
10	Zespół Szkół Ekonomicznych	634	526	489
11	Zespół Szkół Samochodowo-Uslugowych	533	529	532
12	Zespół Szkół Transportowo - Mechatronicznych	570	422	410
Razem		4218	3831	3725

Rysunek 18 Liczba szkół publicznych

Rodzaj szkoły	Liczba szkół w roku szkolnym 2009/2010	Liczba szkół w roku szkolnym 2010/2011	Liczba szkół w roku szkolnym 2011/2012
Przedszkole specjalne	1	1	1
Szkoła podstawowa specjalna	3	2	2
Gimnazjum specjalne	3	3	3
Liceum ogólnokształcące	5	3	3
Licem ogólnokształcące specjalne	1	1	1
Liceum profilowane	1	1	1
Liceum profilowane specjalne	1	0	0
Uzupełniające liceum ogólnokształcące specjalne	0	1	1
Zasadnicza Szkoła Zawodowa	2	2	2
Zasadnicza Szkoła Zawodowa specjalna	1	1	1
Technikum	4	4	4
Techniku Uzupełniające	2	2	2
Szkoła przysposabiająca do pracy	2	2	2

Liczba szkół uległa zmniejszeniu w stosunku do roku szkolnego 2009/2010 przede wszystkim w wyniku połączenia placówek oświatowych w związku ze zmniejszeniem liczby uczniów oraz potrzebą ograniczenia kosztów utrzymania. W ostatnich latach utrzymuje się tendencja spadkowa w liczbie uczniów, co przyczynia się do zmniejszania subwencji oświatowej i zmusza do podejmowania odpowiednich

działań zmierzających do oszczędności w wydatkach placówek oświatowych. We wrześniu 2010 roku połączone zostały dwie jednostki – Zespół Placówek Specjalnych dla Niepełnosprawnych Ruchowo oraz Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 1. Powstała nowa jednostka Zespół Placówek Edukacyjno-Wychowawczych. Bursa szkolna oraz Centrum Kształcenia Praktycznego weszły w strukturę Zespołu Szkół Edukacyjno-Wychowawczych i Zespołu Szkół Technicznych. W obecnym roku szkolnym liczba szkół pozostała bez zmian do roku poprzedniego.

Dział 851: OCHRONA ZDROWIA

Plan tego działu w kwocie zł: 5.376.917 został wykonany w 99,74% tj. w kwocie zł: 5.363.202,60. Wykonanie dotyczy głównie składki na ubezpieczenie zdrowotne dla osób nieobjętych tym ubezpieczeniem, czyli osób bezrobotnych niepobierających zasiłków oraz wychowanków domu dziecka i placówek oświatowych. Wydatki te wykonane były przez trzy jednostki tj:

- Powiatowy Urząd Pracy zł: 3.756.068,00
- Zespół Placówek Opieki, Wychowania i Interwencji
Kryzysowej „Przystań” zł: 16.848,00
- Zespół Placówek Edukacyjno-Wychowawczych zł: 561,60

Wydatki w kwocie zł: 23.286 przeznaczone zostały na realizację badań specjalistycznych dla dzieci w ramach programu realizowanego przez Fundację Ronalda McDonalda „Nie nowotworom u dzieci”. Bezpłatnie przebadano 318 dzieci w wieku od 9 miesięcy do 6 lat. Wydatki związane z przeprowadzeniem badań pokryte były w całości ze środków budżetu Powiatu Skarżyskiego oraz Gminy Skarżysko-Kamienna.

Przekazano dotację dla MOMP w Skarżysku-Kamiennej w kwocie zł: 20.000 z przeznaczeniem na modernizację poradni terapii uzależnień i współzależnień od alkoholu. Środki na ten cel przekazała Gmina Skarżysko-Kamienna w ramach pomocy finansowej udzielonej naszemu powiatowi.

W tym dziale zaplanowano również dotację dla MOMP-u w Skarżysku-Kamiennej w kwocie zł: 46.439 na likwidację barier w zakładach opieki zdrowotnej w zakresie

umożliwiania osobom niepełnosprawnym poruszanie się. Udzielona dotacja pokrywa wkład własny do projektu współfinansowanego przez PFRON, który wynosi 50% kosztów. Kolejną zaplanowaną dotacją jest dotacja dla Zespołu Opieki Zdrowotnej im.M.Curie- Skłodowskiej w Skarżysku-Kamiennej przeznaczona na zakup sprzętu medycznego i wykonanie dokumentacji technicznej nadbudowy budynku szpitala. Środki przeznaczone na ten cel to zł: 1.500.000. Obie omówione wyżej dotacje zostały ujęte w wykazie wydatków niewygasających w roku 2011r. Termin realizacji zadań to 30 czerwca 2012r.

Dział 852:POMOC SPOŁECZNA

Realizacja wydatków w tym dziale wyniosła 7.651.504,17 co stanowi 94,51% planu. Wydatki dotyczą przede wszystkim kosztów utrzymania Zespołu Placówek Opieki, Wychowania i Interwencji Kryzysowej „Przystań”, Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie, Domu Pomocy Społecznej oraz Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy.

Plan Zespołu Placówek Opieki, Wychowania i Interwencji Kryzysowej „Przystań” uzależniony jest od liczby wychowanków oraz od stawki utrzymania dziecka w placówce ustalonej Zarządzeniem Starosty i ogłoszonej w Dzienniku Urzędowym Województwa Świętokrzyskiego. W placówce może przebywać 30 dzieci. Koszt utrzymania dziecka w placówce wynosi od marca br 3.228,71zł miesięcznie. Przez pierwsze dwa miesiące roku stawka wynosiła 2.817,55zł, wzrosła więc o 411,16zł. W I półroczu w Przystani przebywało 7 dzieci spoza terenu Powiatu Skarżyskiego (do początku lutego było ich 9). W II półroczu ich liczba spadła do 5. Na ich utrzymanie Powiat otrzymuje dotacje od powiatów, z których pochodzą dzieci. Środki te wyniosły kwotę zł: 251.520,83. Pozostała kwota wydatków na utrzymanie placówki zł: 912.612,40 pochodzi ze środków własnych powiatu. W placówce w 2011 roku przebywało średnio 29,42 wychowanków.

Poza tym Starostwo Powiatowe przekazuje dotacje na utrzymanie dzieci z naszego powiatu przebywające w innych placówkach opiekuńczo –wychowawczych na terenie całego kraju. Koszt utrzymania dziecka w takich placówkach jest bardzo zróżnicowany w zależności od powiatu i waha się od 2.370zł do 4.386zł na jedno dziecko miesięcznie. Dotacje przekazywane były na średnio 55 dzieci i wyniosły zł: 2.070.522,71:

– Powiat Starachowicki	zł: 58.865,04
– Powiat Kielecki	zł: 462.695,46
– Powiat Buski	zł: 216.622,64
– Powiat Ostrowiecki	zł: 289.969,94
– Powiat Krasnystaw	zł: 335.402,95
– Powiat Sandomierski	zł: 260.109,44
– Powiat Jasielski	zł: 29.068,04
– Powiat Olesko	zł: 57.152,00
– Powiat Brzeski	zł: 138.137,49
– Powiat Stalowowolski	zł: 101.184,15
– Powiat Łuków	zł: 44.917,56
– Powiat Miechowski	zł: 76.398,00

Jest to kwota większa od kwoty przekazanej przez powiat w 2010r o 750.065,60zł, co stanowi wzrost o 56,80%. Jest to bardzo znaczący wzrost dla budżetu powiatu i stanowi dla niego duże obciążenie.

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie to kolejna jednostka finansowana z tego działu. Wykonanie jej wydatków w 2011r wyniosło 2.105.501,19zł co stanowi 94,58% planu. Są to wydatki finansowane ze środków własnych powiatu zł: 1.964.631,06, z dotacji od Wojewody na przeciwdziałanie przemocy w rodzinie zł: 15.218,67 oraz z dotacji na utrzymanie dzieci w rodzinach zastępczych zł: 125.651,46. Dotacje wpływają na utrzymanie dzieci pochodzących z innych powiatów w rodzinach zastępczych na naszym terenie, zaś na dzieci z Powiatu Skarżyskiego przebywające w rodzinach zastępczych spoza naszego powiatu Starostwo przekazuje dotacje, które w 2011 roku wyniosły kwotę zł: 174.106,12:

– Miasto Kielce	zł: 45.597,60
– Miasto Łódź	zł: 7.905,60
– Miasto Katowice	zł: 7.905,60
– Miasto Kraków	zł: 19.508,98
– Powiat Szydłowiecki	zł: 9.819,84
– Powiat Konecki	zł: 24.363,76

– Powiat Starachowicki zł: 39.269,22

– Powiat Kielecki zł: 19.735,52

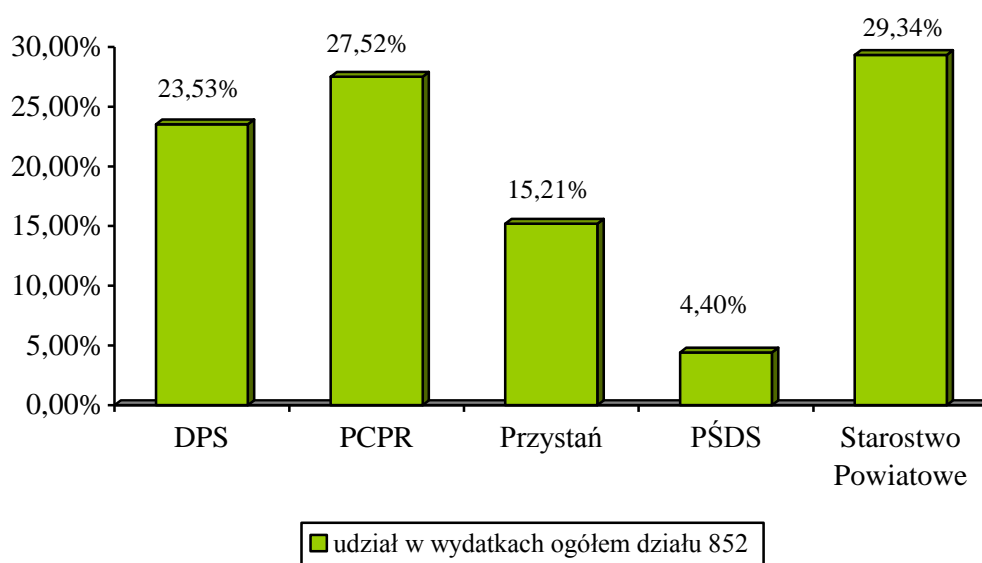
W rodzinach zastępczych poza naszym powiatem w 2011r przebywało średnio 17 dzieci. Zadaniem PCPR jest przede wszystkim obsługa rodzin zastępczych, kierowanie dzieci do placówek opiekuńczo-wychowawczych zgodnie z postanowieniami sądu, przeciwdziałanie przemocy w rodzinie poprzez zapewnienie pomocy terapeutycznej oraz prawnej dla ofiar przemocy, a także terapii dla sprawców tej przemocy, realizacja programu korekcyjno-edukacyjnego dla sprawców przemocy, porady dotyczące problemów wychowawczych, problemów w związkach, realizacja programu edukacyjno-wychowawczego dla młodzieży z nadzorem kuratora, prowadzenie procedury Niebieska Karta – Pomoc Społeczna, konsultacje z policją, MOPS, pedagogami szkolnymi.

Dom Pomocy Społecznej wykonał wydatki w kwocie zł: 1.800.237,55 co stanowi 100% planu. Częściowo wydatki finansowane są z dotacji Wojewody. Dotacja przeznaczona jest na osoby przebywające na tzw. „starych zasadach”, czyli przyjęte przed dniem 1 stycznia 2004. Kwota dotacji otrzymana w 2011r wyniosła zł: 618.243. Pozostała kwota wydatków pokrywana jest z odpłatności mieszkańców i Ośrodków Pomocy Społecznej (w przypadku kierowanych osób przez te ośrodki). W DPS przebywało 60 osób, w tym 26 osoby na tzw „starych zasadach”.

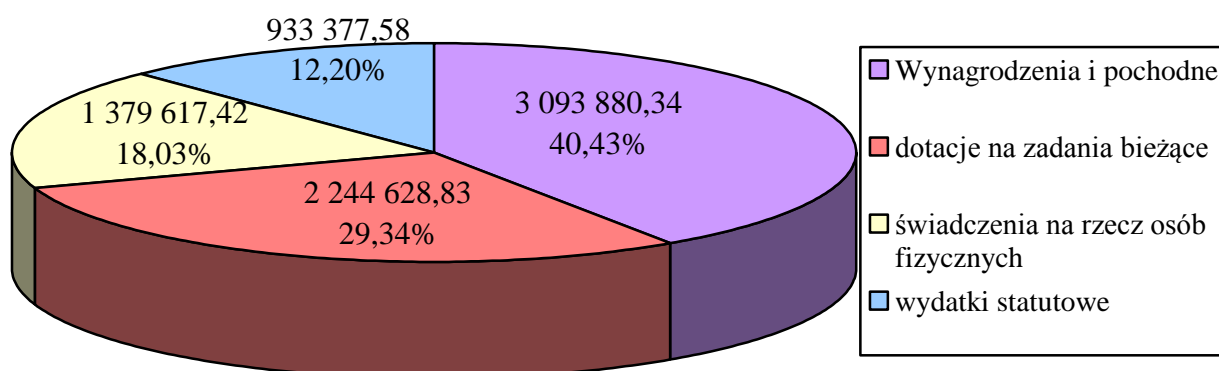
Kwota wydatków zł: 336.995,26 dotyczy Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy. Jest on w całości finansowany z dotacji Wojewody oraz z dotacji z Gminy Bliżyn na dowóz uczestników z jej terenu do świetlicy. Jest jednostką organizacyjną pomocy społecznej zapewniającą pobyt dzienny dla osób niepełnosprawnych intelektualnie – zgodnie z wydaną przez Wojewodę decyzją.

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

Rysunek 19 Udział jednostek w wykonaniu działu 852



Rysunek 20 Wydatki działu 852 wg grup wydatków



Największe wydatki ponoszone są na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zł: 3.093.880,34. Dotyczą one 85 pracowników w/w jednostek oraz osób zatrudnionych na umowę zlecenia. Pozostałe wydatki to głównie:

- dotacje na utrzymanie dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych zł: 2.070.522,71
- dotacje na utrzymanie dzieci w rodzinach zastępczych zł: 174.106,12
- koszty energii zł: 207.916,85
- zakup środków żywności zł: 224.465,91

- pomoc pieniężna dla wychowanków domu dziecka oraz rodzin zastępczych na kontynuowanie nauki, pomoc na usamodzielnienie się, wypłaty dla rodzin zastępczych na utrzymanie dzieci zł: 1.376.313,29
 - odpis na ZFŚS zł: 106.474,00
 - koszty energii zł: 207.916,85
 - zakup materiałów i wyposażenia zł: 181.317,97
- w tym przede wszystkim środki czystości i paliwo oraz wyposażenie niezbędne do właściwego funkcjonowania jednostek.

Dział 853: POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Wydatki zostały wykonane w kwocie zł: 4.972.426,01 co stanowi 98,31% planu.

Największa część wydatków dotyczy utrzymania Powiatowego Urzędu Pracy. Jest to kwota zł: 2.984.504,63 czyli 60,02% wszystkich wydatków tego działu. Wynagrodzenia pracowników są częściowo finansowe ze środków z Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej. W 2011r stanowiło to kwotę zł: 1.478.100. Pozostała część wydatków finansowana jest ze środków własnych budżetu powiatu. Największe wydatki PUP to wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, które wynoszą 2.711.564,77zł, co stanowi ponad 90% wszystkich wydatków tej jednostki. Pozostała kwota dotyczy bieżących kosztów utrzymania i są to przede wszystkim koszty energii (55.000zł), zakup materiałów i wyposażenia (36.037,90zł), odpis na ZFŚS (74.581zł) oraz pozostałe usługi w tym opłaty za usługi telekomunikacyjne, wywóz nieczystości i odprowadzenie ścieków, podatek od nieruchomości, składki na PFRON.

W dziale tym finansowane jest także funkcjonowanie Zespołu ds. orzekania o stopniu niepełnosprawności, który wchodzi w strukturę organizacyjną Starostwa. Do obsługi Zespołu zatrudnione są 4 osoby na umowę o pracę oraz lekarze zatrudnieni na umowy zlecenia. W omawianym okresie wydano 2212 orzeczeń o określeniu stopnia niepełnosprawności, 93 orzeczenia o niezaliczeniu do osób niepełnosprawnych, 1055 legitymacji o stopniu niepełnosprawności. Zespół jest częściowo finansowany z dotacji od Wojewody. Niestety kwota ta jest niewystarczająca na pokrycie działalności Zespołu

i powiat musi dofinansowywać jego wydatki z własnych środków. Na funkcjonowanie Zespołu otrzymano od Wojewody kwotę zł: 229.999,59 co pokryło 78,09% łącznych wydatków, które wyniosły zł: 294.547,06. Były one przeznaczone przede wszystkim na:

- wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń zł: 211.024,73
- wynagrodzenia członków Zespołu zł: 65.778,00

Pozostałe wydatki dotyczą opłat za czynsz, za usługi telekomunikacyjne oraz pocztowe, a także odpisu na ZFŚS.

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: 120.012 dla dwóch warsztatów funkcjonujących na terenie naszego powiatu:

- 1) Warsztaty Terapii Zajęciowej ul. Kościuszki 38
ilość uczestników 30 zł: 49.320,00
- 2) Warsztaty Terapii Zajęciowej ul. Równoległa 23
ilość uczestników 43 zł: w tym 4 osoby z poza Powiatu Skarżyskiego 70.692,00

Na dowóz osób z innych powiatów otrzymujemy dotacje, która na koniec roku wyniosła kwotę zł: 6.576.

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

Rysunek 21 Realizacja projektów w ramach POKL

Nazwa projektu	Jednostka realizująca	Plan na 2011r	Wykonanie za 2011r	Wydatki sfinansowane z dofinansowania z UE i budżetu państwa
Kształcenie zawodowe na miarę społeczeństwa wiedzy w powiecie skarżyskim	Starostwo Powiatowe	174 209,00	165 553,33	159 553,33
Gotowi na zmiany	Powiatowy Urząd Pracy	33 149,00	32 134,29	17 846,39
Nasze kadry naszym atutem	Powiatowy Urząd Pracy	282 799,00	282 703,49	282 703,49

Skuteczni dla innych	Powiatowy Urząd Pracy	31 102,00	31 100,00	31 100,00
Mój zawód - moją szansą	Zespół Placówek Edukacyjno-Wychowawczych	78 067,00	76 649,19	76 168,31
Dzisiaj zdobywam wiedzę-jutro Europę	III Liceum Ogólnokształcące	316 393,00	303 336,38	303 336,38
Dobry start	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	644 374,00	603 823,74	554 064,56
Mój zawód najlepszą inwestycją	Zespół Placówek Edukacyjno-Wychowawczych	77 100,00	58 760,90	58 760,90
Razem		1 637 193,00	1 554 061,32	1 483 533,36

Dział 854: EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Wydatki w kwocie zł: 7.695.935,99 wykonane w 100% planu były realizowane przez jednostki oświatowe oraz częściowo przez Starostwo Powiatowe.

Rysunek 22 Wykonanie wydatków działu 854 wg jednostek

lp	Nazwa jednostki	Plan na 2011r po zmianach	Wykonanie za 2011 rok	% wykonania
1	Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii	2 771 943	2 771 943,00	100,00%
2	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 2	2 294 023	2 294 021,10	100,00%
3	Zespół Placówek Edukacyjno-Wychowawczych	1 537 523	1 537 518,52	100,00%
4	Poradnia Psychologiczno-pedagogiczna	1 060 954	1 060 793,37	99,98%
5	Starostwo Powiatowe	31 660	31 660,00	100,00%
Razem		7 696 103	7 695 935,99	100,00%

Zrealizowane wydatki to przede wszystkim:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zł: 6.577.413,50
- nauczyciele zł: 5.095.179,85
- administracja zł: 473.139,38
- obsługa zł: 1.009.094,27

– odpis na ZFŚS zł:	359.001,00
– zakup środków żywności zł:	194.592,00
– zakup opału zł:	101.765,30
– zakup wyposażenia dla Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii zł:	235.000,00
– energia elektryczna, gaz i woda zł:	44.000,00

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

Dział 900: GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

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

Rysunek 23 Rozliczenie wpływów z tyt. opłat i kar za korzystanie ze środowiska

wpływy		wydatki	uwagi
rok 2011	122 850,48	109 442,84	rozdział 90019
środki niewykorzystane w 2010r	23 536,75	27 000,00	rozdział 70005
		1 000,00	rozdział 75412
Razem	146 387,23	137 442,84	
Środki do wydatkowania w 2012 r		8 944,39	

Wydatki finansowane z wpływów z opłat i kar za korzystanie ze środowiska były wykonywane w trzech rozdziałach. W rozdziale 90019 wydatki dotyczyły zakupu literatury fachowej, nagród dla uczestników konkursu „Hałas – nasz wróg” oraz opracowania planów urządzenia lasu w mieście Skarżysko-Kamienna i kalendarzy biurkowych. W rozdziale 70005 wykonano dokumentację potrzebną do wykonania termomodernizacji ZOZ w Skarżysku-Kam., zaś w rozdziale 75412 przekazano dotację dla OSP w Bliżynie na zakup węży tłoczonych.

Kwota zł: 8.944,39 – niewykorzystana w 2011 roku została wprowadzona do planu wydatków budżetu Powiatu Skarżyskiego na 2012 rok.

Dział 921: KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Poniesione w 2011r wydatki w kwocie zł: 42.317,88 stanowią 95,16% planu. Były częściowo przeznaczone na finansowanie imprez kulturalnych – stanowiło to kwotę zł: 18.317,88. Kwota ta przeznaczona była przede wszystkim na zakup nagród, dofinansowanie cateringu, przewozu uczestników lub zapewnienie oprawy artystycznej imprezy. Powiat dofinansował m.in.:

– imprezę „Szanty Skar”zł:	500,00
– warsztaty dla uczestników XIII Ogólnopolskiego Literackiego konkursu im. L.Staffa zł:	400,00
– II Festiwal Kolęd i Pastorałek „Nadzieja przyszła na świat” zł:	300,00
– Jasełka Bożonarodzeniowe zł:	200,00
– IV Ogólnopolski Turniej Szaradziarski zł:	170,01
– II Powiatowy Konkurs Recytatorski Poezji Patriotycznej „Pro Patria” zł:	249,98
– Zajęcia fotograficzne „Utrwal co piękne wokół nas” zł:	2.791,50
– Powiatowy Konkurs Ortograficzny zł:	278,20
– Turniej Wiedzy Pożarniczej „Młodzież zapobiega pożarom” zł:	1.494,45
– XXIX Konkurs Młodych pianistów „Nad Kamienną 2011” zł:	800,00
– VIII Powiatowy Konkurs Informatyczny zł:	300,00
– VIII Regionalny Konkurs Informatyczny zł:	400,00
– Imprezę „Mostki mój czysty dom” zł:	44,11

– XIX Ogólnopolskie Mistrzostwa Pierwszej Pomocy PCK szkół ponadgimnazjalnych z Powiatu Skarżyskiego zł:	400,00
– Światowy Dzień Zdrowia zł:	250,00
– Świętokrzyskie Dni Profilaktyki zł:	389,36
– „Mini Euro” zł:	400,00
– V Wojewódzki Przegląd Twórczości Artystycznej Dzieci i Młodzieży zł:	200,00
– Światowy Dzień Bez Tytoniu zł:	249,98
– Festiwal piosenki – Skarżysko 2011 zł:	500,02
– Festyn z okazji Dnia Dziecka zł:	400,00
– Obchody Światowego Dnia Krwiodawstwa zł:	200,00
– VIII Turniej Szkół Ponadgimnazjalnych w honorowym krwiodawstwie „Młoda krew – ratuje życie” zł:	400,00
– III rocznicę śmierci gen. Antoniego Hedy „Szarego” zł:	600,00
– IV Przegląd Chóralnej Pieśni Sakralnej – Skarżysko 2011 zł:	500,00
– VII Ogólnopolski Konkurs Recytatorski Polskiej Literatury Emigracyjnej im. Herlinga-Grudzińskiego zł:	440,00
– Festyn wakacyjny w sołectwie Brzeście zł:	299,95
– I Świętokrzyski Matematyczny Maraton Maturalny zł:	300,01
– Piknik rodzinny „Gry i zabawy naszych przodków” zł:	200,00
– II Marsz Różowej Wstążeczki zł:	300,00
– Powiatowy Drużynowy Turniej Szachowy Szkół Ponadgimnazjalnych zł:	392,05
– Konkurs „Rzuć Palenie Razem z Nami” zł:	300,00
– Ogólnopolskie Dni Honorowych Dawców Krwi zł:	497,00
– Piknik Europejski zł:	300,00
– XX edycja Ogólnopolskiej Olimpiady Promocji Zdrowego Stylu Życia dla Młodzieży zł:	400,00
– Światowy Dzień Walki z AIDS zł:	300,00
– Jubileusz 10-lecia działalności artystycznej Ludowego Zespołu Pieśni i Tańca SORBIN zł:	245,00
– Jubileusz 35-lecia istnienia Gminnego Ośrodka Kultury w Bliżynie zł:	198,03

– Wieczór wigilijny zł:	296,13
– Wystawa fotograficzna Wrzesień'39 zł:	232,10
– XXXIX Ogólnopolski Turniej Recytatorski im.L.Staffa zł:	1.200,00

W tym dziale uwzględnione jest przekazanie dotacji na częściowe utrzymanie Powiatowej i Miejskiej Biblioteki Publicznej w myśl uprzednio zawartego porozumienia. Przekazano kwotę zł: 24.000.

Dział 926: KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Wydatki w kwocie zł: 30.564,15 dotyczyły współfinansowania imprez sportowych na terenie powiatu i tak:

– Turniej Piłki Siatkowej Chłopców Klas Pierwszych o Puchar Zespołu Szkół Samochodowo-Uslugowych zł:	100,00
– Krajowy Turniej Młodych Talentów w badmintonie zł:	599,99
– Turniej Piłki Siatkowej Dziewcząt Klas Pierwszych o puchar Dyrektora II LO zł:	60,00
– I Mistrzostwa Skarżyska w Piłce Nożnej zł:	299,57
– Mistrzostwa Powiatu w piłkę nożną dziewcząt i chłopców zł:	1.100,00
– Mistrzostwa Powiatu w badmintonie w kategorii dzieci i młodzików zł:	399,90
– Powiatowy Turniej w Piłkę Koszykową Dziewcząt o puchar Dyrektora II LO zł:	46,32
– Zimowa Akademia Karate zł:	499,38
– Wiosenny Ogólnopolski Turniej Siatkarski zł:	177,40
– XIII Wakacyjny Turniej Piłki Nożnej o Mistrzostwo Skarżyska-Kamiennej zł:	600,00
– II Letnia Akademia Karate zł:	1.998,14
– Półmaraton Rejów 2011 zł:	1.999,98
– XII Memoriał im.Prof.H.Wytrzyszczewskiego zł:	990,85
– Turniej Badmintona „Puchar Gór Świętokrzyskich” zł:	599,99

- Mistrzostwa Powiatu w biegach przełajowych dziewcząt i chłopców
zł: 1.450,00
- Mistrzostwa Powiatu w piłce koszykowej dziewcząt i chłopców zł: 1.370,00
- Mecz piłki nożnej z okazji Dnia Nauczyciela zł: 250,00
- Turniej tenisa stołowego zł: 500,00
- Mistrzostwa Powiatu w piłkę siatkową chłopców szkół ponadgimnazjalnych
zł: 650,00
- Mistrzostwa Powiatu w tenisie stołowym szkół ponadgimnazjalnych
zł: 750,00
- Mistrzostwa Powiatu w piłce siatkowej dziewcząt zł: 650,00
- Mała Liga Piłki Ręcznej zł: 148,00
- Ogólnopolski Turniej Piłki Siatkowej Amatorów zł: 515,86
- Mistrzostwa Powiatu w piłkę ręczną zł: 1.500,00
- Turniej piłki siatkowej „Gala-Cup” zł: 598,42
- Współzawodnictwo Sportowe Szkół Ponadgimnazjalnych o Puchar Starosty
Skarżyskiego zł: 7.361,60
- Noworoczny turniej piłki siatkowej kobiet w Puchar Starosty Skarżyskiego
zł: 508,75
- Powiatowy Turniej w Piłce Siatkowej Nauczycieli zł: 400,00
- Powiatowy Turniej Paintballowy zł: 300,00
- Turniej Paintballowy z okazji Dnia Dziecka zł: 200,00
- Turniej Tenisa Ziemnego zł: 300,00

Koszty sędziowskie – umowy zlecenia z sędziami - podczas zawodów sportowych wyniosły kwotę zł: 3.640,00.

Zgodnie z art. 223 ustawy o finansach publicznych (Dz.U. 157 poz.1240 z późn.zm.) utworzonych zostało 10 wydzielonych rachunków jednostek budżetowych, na których jednostki oświatowe gromadziły dochody własne i je wydatkowały zgodnie z zasadami określonymi w uchwale rady powiatu. W tabeli nr 16 wymienione zostały jednostki, które utworzyły w/w rachunki oraz przedstawiono ich wykonanie za 2011 rok.

PRZYCHODY

W 2011 roku w budżecie Powiatu Skarżyskiego po zmianach dokonanych w trakcie roku planowano przychody w kwocie zł: **11.444.394**. Planowano zaciągnąć kredyty i pożyczki na kwotę zł: 10.634.394, pozostałe przychody to tzw. wolne środki, wynikające z rozliczeń kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych.

Powiat wykonał przychody w kwocie zł: **12.353.141,20** i tak:

– zaciągnięta w NFOŚiGW pożyczka zł:	1.035.235,70
– zaciągnięty w banku PKO SA kredyt zł:	9.000.000,00
– wolne środki zł:	2.317.905,50

Środki zostały przeznaczone na pokrycie deficytu budżetu oraz na spłatę rat kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych.

ROZCHODY

Planowano rozchody w kwocie zł: 2.044.859 i kwota pozostała niezmienna przez cały rok. Wynika z harmonogramów spłat, które są określone w umowach z bankami. Wykonanie rozchodów nastąpiło w 100% planu i tak:

– spłata kredytu zaciągniętego w 2004r w Banku PKO BP SA zł:	162.000
– spłata kredytu zaciągniętego w 2009r w Banku Spółdzielczym zł:	1.882.859

Stan zadłużenia powiatu został zobrazowany przy opisywaniu obsługi długu (dział 757).

W trakcie realizacji budżetu Powiatu Skarżyskiego w 2011 roku powstał deficyt w kwocie zł: 6.243.896,55. Jest on mniejszy od deficytu w poprzednim roku o 9.513.913,44zł, co jest dobrym wynikiem i świadczy o dużej rozwadze w wydatkowaniu środków publicznych. Został spełniony warunek z art.242 ust.2 ustawy o finansach publicznych mówiący 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

80.966.986,21 + 2.317.905,50 > 79.689.259,50

Powyższe wyliczenie wskazuje iż powstała nadwyżka nad wydatkami bieżącymi w kwocie zł: 3.595.632,21.

„Wolne środki” wyliczone zostały na podstawie bilansu z wykonania budżetu za 2010r. Przy sprawdzaniu wyliczenia tych środków z pozostałymi sprawozdaniami na koniec 2010 roku pojawiła się rozbieżność, w związku z tym, iż kwota zobowiązań w bilansie różni się od kwoty ujętej w sprawozdaniu RB-Z. Różnicę stanowią odsetki od kredytu za miesiąc grudzień 2010r w kwocie zł: 61.554,37.

Dochody ogółem wykonane zostały w 98,72% co jest bardzo dobrym wynikiem. Są one wyższe od dochodów wykonanych w 2010r o 1.665.839,23zł. Należy zwrócić uwagę na bardzo dobre wykonanie dochodów bieżących, które wykonane zostały w 100% planu i są wyższe o 2.961.613,75zł od tych z ubiegłego roku.

Wydatki wykonane zostały w kwocie niższej od poprzedniego roku o 7.848.074,21zł. Ograniczenia w wydatkowaniu środków wprowadzane przez ustawę o finansach publicznych zmuszają do zmniejszania wydatków i ograniczenia się wyłącznie do wydatków niezbędnych.

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

Należności Powiatu wg sprawozdania RB-27s wyniosły kwotę zł: 695.992,64 w tym wymagalne zł: 599.120,36. Dotyczą one przede wszystkim należności za wieczyste użytkowanie gruntów Skarbu Państwa, należności od ZOZ-u z tyt. odsetek od poręczenia oraz odszkodowania za niewłaściwe wykonanie umów. 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, które znajdują się w sprawozdaniu o dochodach. Natomiast należności z Funduszu Pracy i PFRON, które nie są ujęte w RB- 27S wchodzi w skład zbiorczego RB-N.

Na koniec roku relacja z art. 169 ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005r wyniosła 4,61% przy dopuszczalnej wartości 15%. Wskaźnik pokazuje obciążenie dochodów kosztami obsługi długu powiatu (spłatą kredytów i poręczeń wraz z odsetkami). Powiat nie przekroczył także limitu 60% wynikającego z relacji z art.170

w/w ustawy, która wyniosła 29,50%. Jest to udział długu powiatu w dochodach ogółem. Wartości wymienionych relacji są na poziomie dużo niższym niż maksimum określone w ustawie. Powiat nie zadłuża się ponad swoje możliwości, a zaciągnięte kredyty przeznacza wyłącznie na wydatki inwestycyjne, które przyczyniają się do poprawy warunków życia wszystkich mieszkańców powiatu.

Z analizy przedstawionego sprawozdania wynika, że realizacja zadań przebiegała prawidłowo, mimo trudności wynikających z ogólnej sytuacji ekonomicznej kraju - Zarząd Powiatu podejmował skuteczne działania w celu zaspokojenia niezbędnych potrzeb wynikających z ustaw szczególnych. Zarząd Powiatu stoi na stanowisku, iż oczekiwania co do zaspokajania potrzeb społeczeństwa są znaczne, często przekraczające możliwości finansowe. W związku z tym w dalszym ciągu będzie podejmować działania, które w skuteczny sposób pozwolą na realizację zadań wynikających z ustawy o samorządzie powiatowym.