

UCHWAŁA Nr 1293/16

ZARZĄDU WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO

z dnia 31 marca 2016 roku

w sprawie sprawozdania z wykonania budżetu województwa za 2015 rok

Na podstawie art. 41 ust. 2 pkt 3 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa

(Dz. U. z 2015 r. poz. 1392 z późn. zm.) oraz art. 267 ust. 1 pkt 1 oraz art. 269 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) - uchwala się, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się „Sprawozdanie z wykonania budżetu województwa za 2015 rok”, stanowiące załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 podlega przedstawieniu Sejmikowi Województwa Świętokrzyskiego i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Kielcach.

§ 3

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Świętokrzyskiego.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Marszałek Województwa

Adam Jarubas



Załącznik Nr 1
do uchwały Nr 1293/16
z dnia 31.03.2016
Zarządu Województwa
Świętokrzyskiego

**ZARZĄD
WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO**

**SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA BUDŻETU WOJEWÓDZTWA
ZA 2015 ROK**

KIELCE-MARZEC 2016

SPIS TREŚCI

I. Charakterystyka ogólna.....	3
II. Dochody budżetowe.....	4
III. Wydatki budżetowe.....	20
IV. Przychody i rozchody budżetu.....	61

SPIS WYKRESÓW

Wykres 1 - Wykonanie dochodów budżetowych Województwa Świętokrzyskiego w 2015 r. wg źródeł dochodów (w %)	6
Wykres 2 - Wykonanie dochodów budżetowych Województwa Świętokrzyskiego w 2015 r. wg działów klasyfikacji budżetowej (w %)	9
Wykres 3 - Struktura planu i wykonania dochodów budżetowych Województwa Świętokrzyskiego w 2015 r. wg źródeł dochodów (w %)	13
Wykres 4 – Struktura planu i wykonania dochodów budżetowych Województwa Świętokrzyskiego w 2015 r. wg działów klasyfikacji budżetowej (w %)	16
Wykres 5 – Struktura planowanych i wykonanych dochodów budżetowych Województwa Świętokrzyskiego w 2015 r. wg określonego i bez wskazanego przeznaczenia (w %)	18

- Wykres 6** - Wykonanie dochodów budżetowych Województwa Świętokrzyskiego w 2015 r. wg określonego i bez wskazanego przeznaczenia (w %) **19**
- Wykres 7** - Wykonanie wydatków budżetowych Województwa Świętokrzyskiego w 2015 r. wg działów klasyfikacji budżetowej (w %) **21**
- Wykres 8** - Struktura planowanych i wykonanych wydatków budżetowych Województwa Świętokrzyskiego w 2015 r. wg działów klasyfikacji budżetowej (w %) **33**
- Wykres 9** - Struktura planowanych i wykonanych wydatków budżetowych Województwa Świętokrzyskiego w 2015 r. wg grup wydatków (w %) **51**
- Wykres 10** - Struktura dochodów i wydatków Województwa Świętokrzyskiego w 2015 r. wg planu po zmianach oraz wg wykonania w podziale na bieżące i majątkowe (w %) **57**
- Wykres 11** - Wykonanie dochodów i wydatków Województwa Świętokrzyskiego w 2015 r. w podziale na bieżące i majątkowe (w %) **58**

**SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA BUDŻETU
WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO
ZA 2015 ROK**

Wypełniając dyspozycję określoną w art. 267 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885, z późn. zm.) Zarząd Województwa Świętokrzyskiego przedstawia Sprawozdanie z wykonania budżetu Województwa Świętokrzyskiego za 2015 rok.

Począwszy od 2011 roku, w każdym roku budżetowym dwa dokumenty stanowią podstawę prowadzenia gospodarki finansowej i wykonywania zadań województwa, zatwierdzone uchwałami Sejmiku Województwa: budżet i wieloletnia prognoza finansowa. W 2015 roku

ramy dysponowania środkami budżetowymi przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego oraz podległych kierowników jednostek organizacyjnych określały:

- Uchwała Nr III/35/14 Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego z dnia 29 grudnia 2014 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Województwa Świętokrzyskiego na lata 2015 – 2028,
- Uchwała Nr III/36/14 Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego z dnia 29 grudnia 2014 r. w sprawie uchwalenia budżetu Województwa Świętokrzyskiego na 2015 rok.

Wstępnie przyjęte założenia w zakresie przewidzianych do realizacji w 2015 r. zadań podlegały w trakcie roku zmianom w oparciu o przyjęte przez Sejmik i Zarząd uchwały zmieniające budżet i wieloletnią prognozę finansową, zgodnie z kompetencjami określonymi w ustawie o finansach publicznych.

Realizacja założonych celów poprzez odniesienie do danych liczbowych odbywa się w oparciu o sprawozdania sporządzone przez kierowników jednostek budżetowych Województwa Świętokrzyskiego oraz Zarząd Województwa Świętokrzyskiego, zgodnie z zasadami wynikającymi z rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 16 stycznia 2014 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. z 2014 r., poz. 119 z późn. zm.) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 4 marca 2010 r. w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych (Dz. U. z 2014 r., poz. 1773), tj.:

- Rb-27S „Roczne sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych jednostki samorządu terytorialnego”,
- Rb-28S „Roczne sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych jednostki samorządu terytorialnego”,
- Rb-50 „Kwartalne sprawozdanie o dotacjach związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami”,
- Rb-50 „Kwartalne sprawozdanie o wydatkach związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami”,
- Rb-N „Kwartalne sprawozdanie o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych jednostki samorządu terytorialnego”,

- Rb-NDS „Kwartalne sprawozdanie o nadwyżce/deficycie jednostki samorządu terytorialnego”,
- Rb-ST „Roczne sprawozdanie o stanie środków na rachunkach bankowych jednostek samorządu terytorialnego”,
- Rb-UN „Roczne sprawozdanie uzupełniające o stanie należności z tytułu papierów wartościowych wg wartości księgowej jednostki samorządu terytorialnego”,
- Rb-UZ „Roczne sprawozdanie uzupełniające o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych jednostki samorządu terytorialnego”,
- Rb-Z „Kwartalne sprawozdanie o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji”.

I. CHARAKTERYSTYKA OGÓLNA

Zarządzanie finansami województwa od 2011 roku opiera się na ścisłym związku pomiędzy uchwałą budżetową jednostki samorządu terytorialnego zawierającą dane tylko w zakresie roku budżetowego, a wieloletnią prognozą finansową stanowiącą instrument finansowy o perspektywie długookresowej. Tradycyjny budżet województwa odpowiada postulatowi ustawowemu i sporządzony został według układu podziałek klasyfikacji budżetowej dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów wraz z materiałami informacyjnymi objaśniającymi zakres rzeczowy przyjętych zadań. Wieloletnia Prognoza Finansowa od 2013 roku sporządzana jest w jednakowym układzie przez wszystkie jednostki samorządu terytorialnego, określonym w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2013 r., poz. 86 z późn. zm.). Dokument ten odnosi się do wielkości budżetowych w perspektywie wieloletniej i wskazuje możliwości finansowe jednostki samorządu terytorialnego do wykonywania zadań. Wieloletnia Prognoza Finansowa określa poziom realizacji zadań, w tym wieloletnich przedsięwzięć oraz sposoby ich finansowania i wskazuje konieczność monitorowania

wielkości przewidywanych przepływów pieniężnych oraz dostosowywania harmonogramów płatności

w celu zachowania zdolności płatniczej województwa, jak również spełnienia wymogów obligatoryjnych dotyczących indywidualnego wskaźnika zadłużenia.

Tak sprecyzowany proces planowania rocznego i wieloletniego przechodzi w obligatoryjny wymóg rozliczenia wykonania założonego planu, w tym stopnia realizacji zadań w stosunku do ustalonego zakresu rzeczowego i finansowego.

Budżet Województwa i Wieloletnia Prognoza Finansowa pozostają w ścisłej korelacji w obrębie roku budżetowego, zatem ustawodawca w przepisach o finansach publicznych wprowadził obowiązek przedstawienia sprawozdania w postaci jednego dokumentu, w odróżnieniu do informacji za I półrocze sporządzanych odrębnie.

Sprawozdanie z realizacji budżetu jest podstawą oceny prawidłowości gospodarowania środkami publicznymi przez organ wykonawczy. W oparciu o jego szczegółową analizę organ stanowiący podejmuje decyzję o udzieleniu absolutorium dla Zarządu Województwa. Ocena realizacji budżetów rocznych i wieloletnich w zarządzaniu jednostką wymusza porównywanie wielkości zaplanowanych w budżecie po stronie dochodów i wydatków z wartościami uzyskanymi po zakończonym roku. Działania te pozwalają pozyskać informację o tym, czy procesy zachodzące w trakcie roku budżetowego są zgodne z przyjętymi założeniami i czy wyznaczone cele zostały osiągnięte. Analiza odchyleń planu i realizacji

to działanie ukierunkowane na pozyskanie danych, identyfikujących rzeczywiste przyczyny ich powstania. Odchylenia nie oznaczają nietrafnego planowania dochodów i wydatków budżetowych, tylko występowanie w trakcie roku budżetowego zjawisk ekonomicznych w gospodarce, jak również innych czynników mających istotny wpływ na ich wielkości, np. możliwość odwrócenia się trendów ekonomicznych i narastania odchyleń w kolejnych latach tak, jak ma to miejsce w przypadku dochodów z podatku dochodowego od osób prawnych, brak realizacji wydatku z uwagi na procedury wynikające z prawa zamówień publicznych oraz trudności w uzyskaniu decyzji administracyjnych na realizację zadania, a nawet pogorszenia warunków pogodowych przy prowadzonych inwestycjach.

W 2015 roku dochody zaplanowane w kwocie 688.808.411,81 zł wykonano w kwocie 664.327.208,94 zł, tj. w 96,4%, natomiast wydatki zaplanowane w kwocie 795.329.832,01 zł zostały zrealizowane w wysokości 689.683.084,63 zł, tj. w 86,7%.

W związku z tym, że planowane w 2015 roku dochody budżetu wraz z planowanymi wolnymi środkami jako nadwyżką środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikającą z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych nie zapewniły pokrycia wszystkich planowanych zobowiązań, wystąpiła konieczność pokrycia planowanego deficytu kredytem długoterminowym. Na koniec 2015 r. deficyt budżetu Województwa Świętokrzyskiego wyniósł 25.355.875,69 zł (przy planowanym w kwocie 106.521.420,20 zł). Został on pokryty zaciągniętym kredytem na rynku zagranicznym.

II. DOCHODY BUDŻETOWE

Planowane wg uchwały budżetowej dochody na 2015 rok stanowiły kwotę 614.603.850,99 zł.

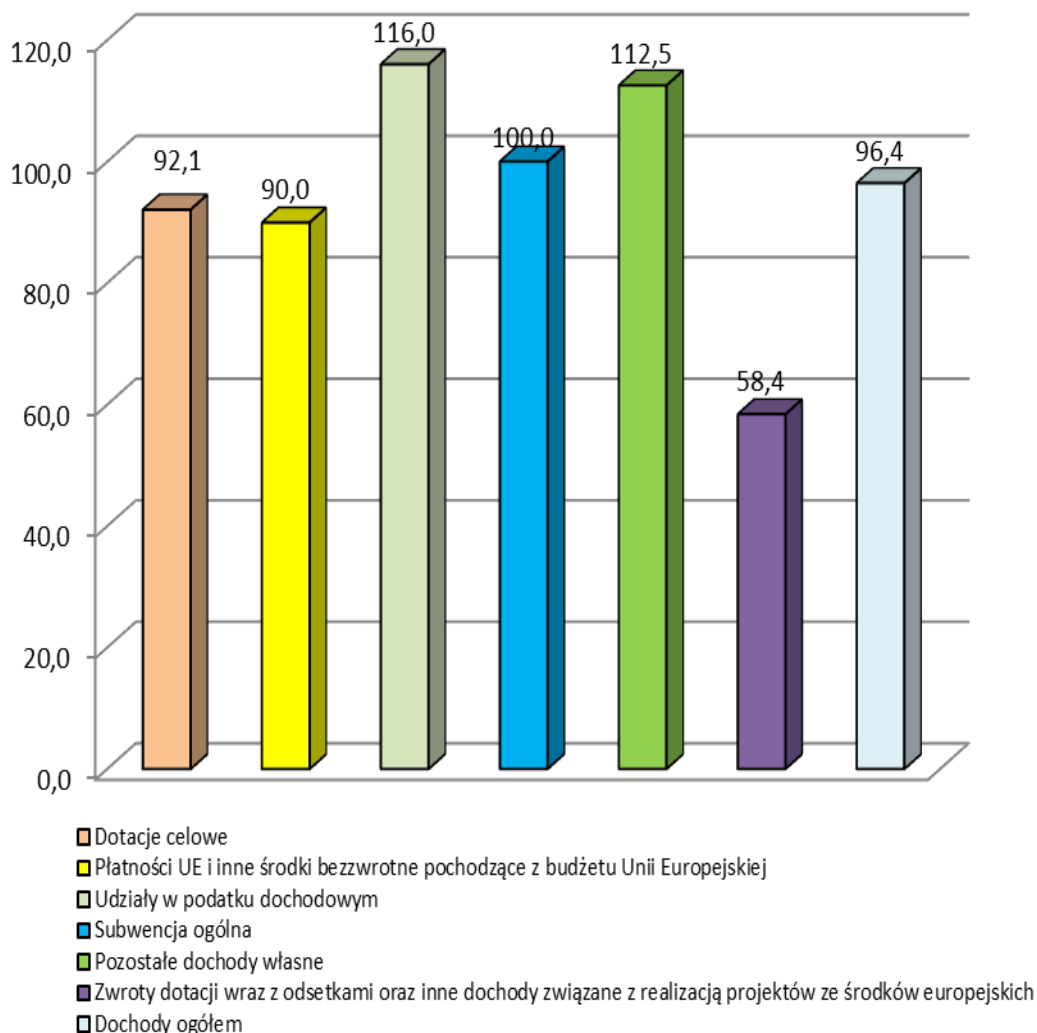
Wprowadzone w trakcie roku zmiany spowodowały zwiększenie planu dochodów o kwotę 74.204.560,82 zł do poziomu 688.808.411,81 zł.

Zmiany dochodów budżetowych dotyczyły:

zwiększenia planowanych wpływów z tytułu:

1) dotacji celowych	18.449.283,45 zł
a) z budżetu państwa	11.089.815,24 zł
- na porozumienia z organami administracji rządowej	187.310,00 zł
- na współfinansowanie programów i projektów realizowanych ze środków z funduszy strukturalnych	10.902.505,24 zł
b) z budżetów jednostek samorządu terytorialnego otrzymanych na podstawie porozumień między j.s.t.	3.662.425,55 zł
c) w ramach programów i projektów finansowanych ze środków z funduszy strukturalnych	3.694.542,66 zł
d) z funduszy celowych	2.500,00 zł
2) płatności w ramach środków europejskich	43.505.656,92 zł
3) subwencji ogólnej	5.389.426,00 zł
w tym: - uzupełnienie subwencji ogólnej dla j.s.t.	1.976.974,00 zł
- część oświatowa	46.624,00 zł
- część regionalna	3.365.828,00 zł
4) zwroty dotacji wraz z odsetkami oraz inne dochody związane z realizacją projektów ze środków europejskich	5.137.135,85 zł

% wykonania wg źródeł dochodów budżetowych w 2015 r.



Na wskaźnik wykonania dochodów znaczący wpływ miała ponadplanowa realizacja dochodów z podatku dochodowego od osób prawnych i fizycznych oraz mniejsze od zakładanego wykonanie dochodów z tytułu środków Unii Europejskiej i dotacji celowych z budżetu państwa. Płatności UE i inne środki bezzwrotne pochodzące z budżetu Unii Europejskiej zostały wykonane w 90,0% tj. w kwocie 230.399.392,03 zł przy planie 256.132.856,54 zł. Biorąc pod uwagę ich znaczący udział w budżecie, w grupie płatności wysoki wskaźnik wykonania osiągnęły dochody pozyskane na realizację projektów pn.: „Zakup taboru kolejowego do obsługi połączeń międzywojewódzkich realizowanych przez województwa: Małopolskie, Podkarpackie, Śląskie i Świętokrzyskie” (24.592.123,78 zł) tj. 100,0%; „Sieć Szerokopasmowa Polski Wschodniej” (91.128.620,76 zł) - 94,3%, „Trasy rowerowe w Polsce Wschodniej – województwo świętokrzyskie” (17.192.963,84 zł) – 97,7%,

„Trasy rowerowe w Polsce Wschodniej – promocja” (15.674.403,49 zł) – 93,1%. Dotacje celowe zostały wykonane w 92,1% tj. w kwocie 173.329.375,36 zł przy planie 188.221.268,82 zł. Niższe wykonanie płatności i dotacji celowych w stosunku do założonego planu dotyczyło głównie środków przeznaczonych na realizację przedsięwzięć drogowych w ramach RPO WŚ na lata 2007-2013 i PO RPW na lata 2007-2013 środków przeznaczonych dla Beneficjentów oraz refundacji wydatków poniesionych w latach poprzednich. Niskie wykonanie tych dochodów wynika głównie z oszczędności przetargowych przy realizowanych inwestycjach, braku uregulowania stanów prawnych, co wiązało się z przekazaniem odszkodowań

do depozytu i w związku z tym braku możliwości rozliczenia tych środków z funduszy Unii Europejskiej, braku wpływu refundacji wydatków poniesionych na realizację projektów, zmianą harmonogramów rzeczowo-finansowych realizowanych przez Beneficjentów. W systemie finansowania zadań z udziałem środków Unii Europejskiej w dużej mierze obowiązuje zasada refundacji wydatków, których ostatecznym źródłem finansowania są środki europejskie, finansowanych w momencie wydatkowania ze środków własnych będących w posiadaniu Województwa, tj. z pozyskanych dochodów lub przychodów budżetu. Oznacza to, że w trakcie wykonywania zadania wydatki, które pokrywane są docelowo ze środków unijnych, sfinansowane są ze środków będących w posiadaniu Województwa, głównie pozyskanych dochodów np. z udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych. Warunkiem uzyskania zwrotu poniesionych wydatków jest uznanie ich za kwalifikowalne i rozliczenie we wniosku o płatność, który jest podstawą przekazania przez Ministerstwo Finansów środków europejskich na rachunek budżetu Województwa na podstawie zlecenia wystawionego przez odpowiednią instytucję, z którą została podpisana umowa o realizację zadania. W związku z końcowym rozliczeniem projektów w ramach perspektywy finansowej na lata 2007-2013, w 2016 r. wpłyną na rachunek budżetu Województwa ostateczne kwoty refundacji poniesionych wydatków w 2015 r., wynikające ze złożonych i pozytywnie zatwierdzonych wniosków o płatność końcową.

W 2015 r. Województwo otrzymało udziały w podatku dochodowym od osób prawnych na poziomie 116,7% planu, tj. w kwocie 72.374.690,14 zł. W stosunku do wykonania dochodów z CIT w 2014 r. (65.508.387,56 zł), były one wyższe o kwotę 6.866.302,58 zł. Z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych Województwo uzyskało dochody w kwocie 28.567.536,00 zł na planowane w kwocie 25.000.000,00 zł, tj. 114,3%. W porównaniu z rokiem poprzednim (26.998.711,00 zł) była to kwota wyższa o 1.568.825,00 zł.

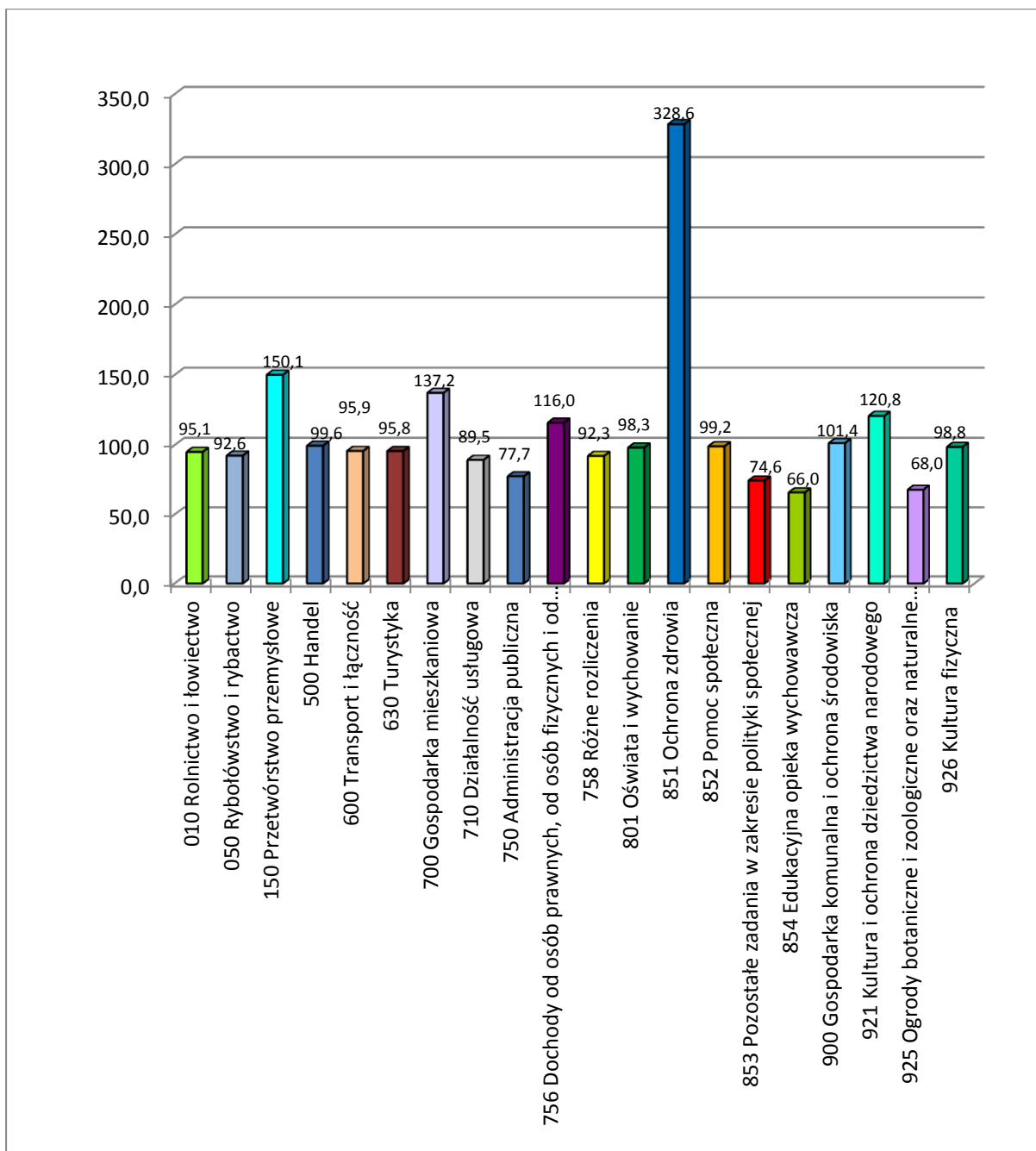
Wyższy wskaźnik realizacji planu osiągnęły również pozostałe dochody własne (112,5%). Na planowaną kwotę 34.645.569,60 zł dochody wykonane zostały w kwocie 38.984.729,51 zł. Ponadplanowe dochody uzyskano głównie z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych.

Najniższy wskaźnik wykonania dochodów osiągnęły zwroty dotacji wraz z odsetkami oraz inne dochody pozyskane w związku z realizacją projektów współfinansowanych ze środków europejskich (głównie z tytułu kar nałożonych na wykonawców) , tj. na poziomie 58,4% (plan 5.137.135,85 zł, wykonanie 2.999.904,90 zł). Główną pozycją w tej grupie stanowią zrealizowane w planowanej wysokości dochody z tytułu nałożonej kary na wykonawcę

w związku z zakupem taboru do przewozów kolejowych. Niskie wykonanie wynika z trudności w odzyskiwaniu wypłaconego beneficjentom dofinansowania w ramach RPO WŚ i PO KL m.in. z toczącego się postępowania egzekucyjnego. Samorząd województwa planuje dochody ze zwrotów dotacji na podstawie wydanych decyzji, najczęściej w wyniku przeprowadzonych kontroli wykorzystania środków unijnych oraz dotacji z budżetu państwa na współfinansowanie krajowe w tych samych zadaniach.

W ujęciu działów klasyfikacji budżetowej wykonanie dochodów budżetu również kształtowało się w bardzo zróżnicowany sposób, co zostało przedstawione na poniższym wykresie.

Wykres 2. Wykonanie dochodów budżetowych Województwa Świętokrzyskiego w 2015 r. wg działów klasyfikacji budżetowej (w %) *



*Dział 720 Informatyka, bez planu wykonano kwotę 280.096,66 zł

Najwyższy wskaźnik realizacji planu dochodów został osiągnięty w działach:

- ✓ 851 – Ochrona zdrowia (328,6%), w związku z uzyskaniem nieplanowanych dochodów z tytułu zwrotów części dotacji niewykorzystanej lub pobranej w nadmiernej wysokości przez szpitale wojewódzkie w kwocie 131.336,38 zł jednakże w odniesieniu do dochodów ogółem jest to niewielka kwota, która nie ma wpływu na wielkość dochodów ogółem,

- ✓ 150 – Przetwórstwo przemysłowe (150,1%) - głównie z tytułu refundacji wydatków poniesionych na realizację projektu pn. „Utworzenie Regionalnego Centrum Naukowo - Technologicznego w województwie świętokrzyskim”,
- ✓ 700 – Gospodarka mieszkaniowa (137,2%), głównie z tytułu zwiększonych wpływów z tytułu nowych umów najmu i dzierżawy części nieruchomości lotniskowej położonej w Masłowie Pierwszym,

Ponadto zrealizowano dochody bez planu w dziale 720 Informatyka w kwocie 280.096,66 zł. Są to środki z tytułu refundacji wydatków poniesionych w ramach projektu „ONE (Observatory Network to Enhance ICT Structural Funds Absorption - Sieć Obserwatoriów do monitorowania absorpcji funduszy strukturalnych przez technologie informatyczno – komunikacyjne)”.

Wysoki procent wykonania (powyżej 100,0%) w odniesieniu do planu wystąpił również w działach:

- ✓ 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (120,8%), w związku z pełnym wykonaniem otrzymanej dotacji z tytułu pomocy finansowej z Powiatu Buskiego i nieplanowanymi dochodami z tytułu zwrotu dotacji wraz z odsetkami,
- ✓ 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem (116,0%),
- ✓ 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (101,4%), w związku z pełnym wykonaniem dotacji celowych z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej, dotacji z WFOŚiGW oraz uzyskaniem ponadplanowych dochodów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.

Zwrócić należy uwagę na stopień realizacji dochodów w dziale 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem, który miał duży wpływ na wykonanie dochodów ogółem. Na zaplanowaną kwotę 87.200.000,00 zł wykonano dochody w wysokości 101.172.337,14 zł, z tego:

- 1,60% wpływów z **podatku dochodowego od osób fizycznych** zamieszkałych na obszarze województwa (plan 25.000.000,00 zł, wykonanie 28.567.536,00 zł, tj. 114,3%) – środki te podlegają przekazaniu z centralnego rachunku bieżącego budżetu państwa na rachunek budżetu województwa w terminie do 10 dnia miesiąca

następującego po miesiącu, w którym podatek wpłynął na rachunek urzędu skarbowego,

- 14,75% wpływów z **podatku dochodowego od osób prawnych** i jednostek nie mających osobowości prawnej, posiadających siedzibę na terenie województwa (plan 62.000.000,00 zł, wykonanie 72.374.690,14 zł, tj. 116,7%) – wpływy te gromadzone są na rachunkach bankowych urzędów skarbowych i odprowadzane na rachunek budżetu województwa w terminie 14 dni od dnia, w którym podatek wpłynął na rachunek urzędu skarbowego,
- opłaty za wydanie zezwoleń na obrót hurtowy w kraju napojami alkoholowymi o zawartości do 18% alkoholu, pobieranymi na podstawie art. 9¹ i art. 9² ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (Dz. U. z 2015 r. poz. 1286 z późn. zm.) – plan 200.000,00 zł, wykonanie 230.100,00 zł, tj. 115,1%.

Realizacja dochodów w tym dziale prawie w całości uzależniona jest od wielkości kwot przekazywanych przez dysponentów środków budżetu państwa: Ministerstwo Finansów i urzędy skarbowe.

Wysoki procent wykonania w odniesieniu do planu wystąpił również w działach: 500 – Handel (99,6%), 852 – Pomoc społeczna (99,2%) oraz 926 – Kultura fizyczna (98,8%). Na wysoki wskaźnik wykonania dochodów miały wpływ:

- w dziale 500 – dotacje celowe z budżetu państwa i płatności w ramach środków europejskich otrzymanych na realizację projektu „Sieć Centrów Obsługi Inwestorów i Eksporterów (COIE)”,
- w dziale 852 – dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne i z zakresu administracji rządowej oraz dotacja otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego (z Powiatu Kazimierskiego),
- w dziale 926 – zwrot niewykorzystanej dotacji wraz z odsetkami dokonanych przez Beneficjenta, w związku z realizacją Działania w ramach RPO WŚ 2007-2013.

W dziale 758 – Różne rozliczenia (plan 226.097.389,30 zł, wykonanie 208.707.610,98 zł, tj. 92,3%) - wykonanie dochodów na poziomie niższym od zakładanego związane jest z niższą kwotą otrzymanych płatności z budżetu środków europejskich (głównie na realizację przez województwo projektów inwestycyjnych) oraz z niższym wpływem dotacji celowych

przekazywanych z budżetu państwa na współfinansowanie krajowe w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2007-2013 oraz Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki na lata 2007-2013. Wstępnie przyjęte wartości przewidziane do wykorzystania w danym roku budżetowym szacowane są na podstawie harmonogramów płatności na rzecz beneficjentów. Założenia te ulegają w trakcie roku licznym zmianom wskutek przesunięcia terminów realizacji zadań (rozdział 75861). W związku ze zmianą harmonogramu rzeczowo- finansowego i składaniem wniosków o płatność końcową Beneficjentów realizujących projekty oraz trwającymi z tego tytułu czynnościami kontrolnymi, nastąpiło niepełne wykonanie dochodów z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa. Ponadto niskie wykonanie dochodów na realizację zadań inwestycyjnych drogowych w ramach RPO WŚ 2007-2013 wynika z faktu zlecenia przez Wojewodę Świętokrzyskiego dużej ilości operatów szacunkowych dla dróg wojewódzkich, na których realizowane były projekty drogowe, ponadto ok. 20% gruntów przejętych w decyzjach ZRID nie posiadała uregulowanych stanów prawnych, co wiązało się z przekazaniem odszkodowań do depozytu i brakiem możliwości rozliczenia tych środków z funduszy UE.

Najmniejsza realizacja dochodów budżetowych w 2015 roku wystąpiła w działach: 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza (66,0%), 925 – Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody (68,0%) oraz 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej (74,6%). Jednakże miała ona znacznie mniejszy wpływ na poziom realizacji dochodów ogółem. Poniżej przedstawiono przyczyny niskiego wykonania dochodów w tych działach klasyfikacji budżetowej:

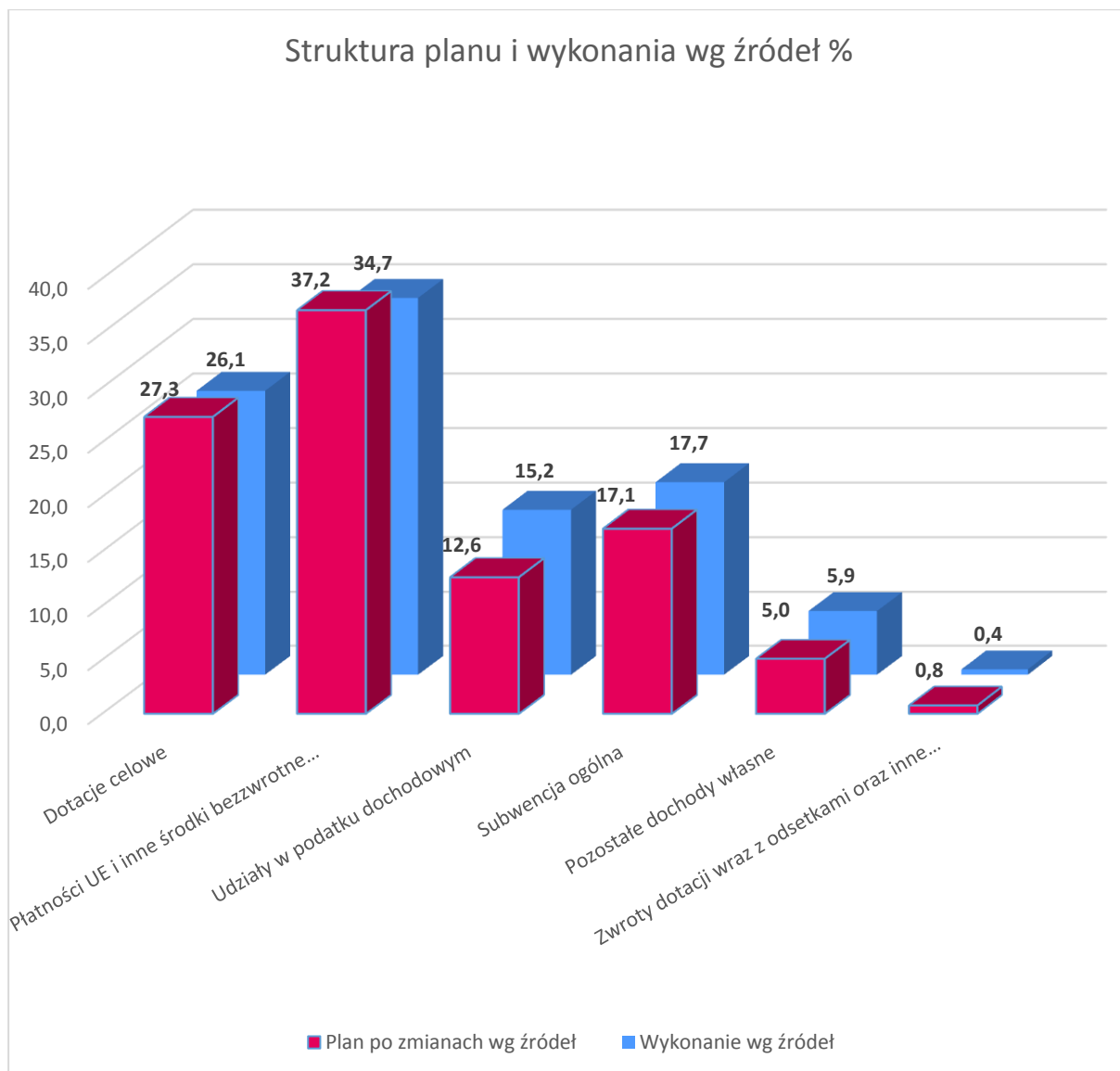
- w dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza (plan 88.450,00 zł wykonano w kwocie 58.363,09 zł, tj. 66,0%) – niskie wykonanie dochodów związane jest głównie z niższym niż zakładano wpływem środków od uczniów za posiłki i zakwaterowanie w internacie szkolnym, a wynika to z faktu, iż w miesiącu sierpniu nastąpiła likwidacja internatu przy Policealnej Szkole Medycznej w Morawicy;
- w dziale 925 – Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody (plan 3.620.406,14 zł wykonano w kwocie 2.461.067,48 zł, tj. 68,0%) – niskie wykonanie dochodów związane jest głównie z niższym wpływem dotacji i płatności na realizację przedsięwzięcia „LIFE+ Ochrona cennych siedlisk przyrodniczych na Ponidziu” w związku ze zmianą harmonogramu rzeczowo –

finansowego i przeniesieniem części zadań realizowanego projektu w ramach LIFE+ na 2016 rok;

- w dziale 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej (plan 6.261.464,90 zł wykonano w kwocie 4.669.709,39 zł, tj. 74,6%) – niskie wykonanie dochodów związane jest z mniejszą kwotą zwrotów niewykorzystanych dotacji wraz z odsetkami dokonanych przez Beneficjentów, w związku z realizacją Działań w ramach PO KL 2007-2013 oraz mniejszym niż zakładano wpływem dotacji na realizację przez WUP zadań w ramach PO KL 2007-2013 i projektów pn. „Pomoc Techniczna” w ramach RPO WŚ i PO WER na lata 2014-2020;

Struktura planowanych i zrealizowanych dochodów wg źródeł kształtowała się następująco:

Wykres 3. Struktura planu i wykonania dochodów budżetowych Województwa Świętokrzyskiego w 2015 r. wg źródeł dochodów (w %)



Największy udział w strukturze planu i wykonania dochodów wg źródeł miały:

- płatności UE i inne środki bezzwrotne pochodzące z budżetu Unii Europejskiej** (plan w kwocie 256.132.856,54 zł, wykonanie w kwocie 230.399.392,03 zł, co w strukturze stanowi 37,2% i 34,7%) - przeznaczone na finansowanie programów operacyjnych z udziałem środków unijnych głównie RPO WŚ na lata 2007–2013 i Pomoc Techniczna do RPO WŚ na lata 2014-2020, PO KL na lata 2007-2013, PO RPW na lata 2007-2013, POIiŚ, POIG na lata 2007-2013, ERASMUS+, LIFE+ oraz refundacje wydatków poniesionych w latach poprzednich na realizację inwestycji drogowych w ramach programów z udziałem środków europejskich;
- dotacje celowe** (plan w kwocie 188.221.268,82 zł, wykonanie w kwocie 173.329.375,36 zł, co w strukturze stanowi 27,3% i 26,1%), przy czym najwyższe kwoty dotacji wpłynęły na realizację zadań z zakresu administracji rządowej

(66.005.500,42 zł) – głównie na dopłaty do biletów ulgowych do pasażerskich przewozów autobusowych, na zadania w zakresie melioracji, na remonty i zadania inwestycyjne w zakresie ochrony przed powodzią oraz usuwania skutków klęsk żywiołowych, zadania dotyczące koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego (świadczenia rodzinne), zadania inwestycyjne realizowane w ramach projektu „Gospodarowanie rolniczymi zasobami wodnymi” dofinansowanego z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 – 2013 oraz na Pomoc Techniczną (KSOW) PROW na lata 2007-2013, na realizację zadań własnych (39.884.254,13 zł) – w tym przede wszystkim na zakup i modernizację taboru kolejowego oraz na remont, utrzymanie dróg wojewódzkich i zarządzanie tymi drogami, na współfinansowanie programów i projektów realizowanych ze środków strukturalnych (34.410.150,81 zł), w ramach programów i projektów finansowanych ze środków z funduszy strukturalnych (25.059.528,30 zł) - głównie na Pomoc Techniczną RPO WŚ na lata 2007-2013

i na lata 2014-2020, oraz na porozumienia między jst (7.018.322,15 zł) – w szczególności na inwestycje drogowe;

- **subwencja ogólna** (plan w kwocie 117.671.581,00 zł, wykonanie w kwocie 117.671.581,00 zł, co w strukturze stanowi 17,1% i 17,7%), w tym:
 - ✓ część oświatowa (11.897.673,00 zł),
 - ✓ część wyrównawcza (84.158.420,00 zł),
 - ✓ część regionalna (19.638.514,00 zł),
 - ✓ uzupełnienie subwencji ogólnej dla j.s.t. (1.976.974,00 zł),
- **udziały w podatkach dochodowych** (plan w kwocie 87.000.000,00 zł, wykonanie w kwocie 100.942.226,14 zł, co w strukturze stanowi 12,6% i 15,2%) - są to wpływy podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) i od osób prawnych (CIT), które zostały omówione wcześniej przy realizacji planu dochodów wg działów klasyfikacji budżetowej.

Najmniejszy udział w strukturze, zarówno planu jak i wykonania dochodów miały:

- pozostałe dochody własne uzyskiwane przez samorząd województwa (plan w kwocie 34.645.569,60 zł, wykonanie w kwocie 38.984.729,51 zł, co w strukturze stanowi 5,0% i 5,9%) – największy udział w dochodach własnych stanowią: środki otrzymane z Funduszu Kolejowego, środki otrzymane z Urzędu Skarbowego z tytułu zwrotu podatku VAT, wpływy wynikające z umów dzierżawy składników majątkowych

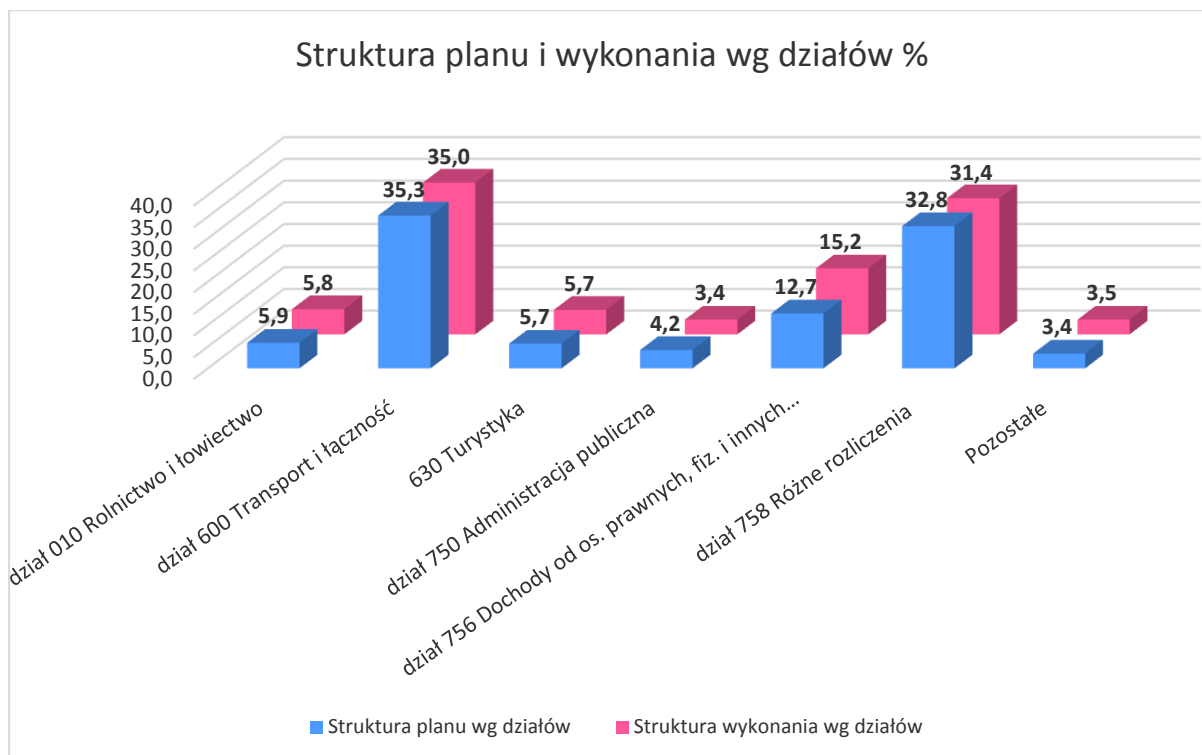
głównie pojazdów szynowych dzierżawionych spółce „Przewozy Regionalne”, wpływy z kaucji gwarancyjnej w związku z niewywiązaniem się wykonawcy z zapisów umowy w zakresie robót drogowych, niewykorzystane w terminie określonym przez organ stanowiący jst środki finansowe przeznaczone na wydatki, które nie wygasły z upływem roku 2015, wpływy z kursów organizowanych przez Świętokrzyskie Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Kielcach i Wólce Milanowskiej, środki z WFOŚiGW, ARiMR, PFRON-u, GDDKiA, zwrot środków przez wykonawców sieci szerokopasmowej na pokrycie wydatków poniesionych przez samorząd województwa i refakturowanych na wykonawców, opłaty za wyłączenie z produkcji gruntów rolnych, opłaty i kary za zajęcie pasa drogowego i umieszczenie reklam w pasie drogowym, odsetki od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych, środki z opłat i kar za korzystanie ze środowiska;

- zwroty dotacji wraz z odsetkami oraz inne dochody związane z realizacją projektów ze środków europejskich, głównie z tytułu nałożonych na wykonawców kar oraz dochodów ze zwrotów dotacji i płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości wraz z odsetkami w związku z realizacją Działań w ramach RPO WŚ i PO KL na lata 2007-2013 (plan w kwocie 5.137.135,85 zł, wykonanie 2.999.904,90 zł, co w strukturze stanowi 0,8% i 0,4%);

Szczegółową strukturę planu dochodów zawiera załącznik Nr 1a do niniejszego Sprawozdania.

Struktura planu i wykonania dochodów wg działów klasyfikacji budżetowej za 2015 r. kształtowała się w sposób następujący:

Wykres 4. Struktura planu i wykonania dochodów budżetowych Województwa Świętokrzyskiego w 2015 r. wg działów klasyfikacji budżetowej (w %)



Największy udział w ogólnej kwocie planowanych i zrealizowanych dochodów miały dochody w działach:

- 600 Transport i łączność** (plan w kwocie 242.839.957,05 zł, wykonanie w kwocie 232.781.970,47 zł, co w strukturze stanowi 35,3% i 35,0%) – stanowią je przede wszystkim środki, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 ustawy o finansach publicznych tj. płatności w ramach budżetu środków europejskich, wpływy z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej na dofinansowanie pasażerskich przewozów autobusowych, dotacje z budżetu państwa na dofinansowanie remontu, utrzymania dróg wojewódzkich i zarządzania tymi drogami, dotacje celowe na współfinansowanie projektów realizowanych ze środków z funduszy strukturalnych, środki otrzymane z rezerwy celowej z budżetu państwa na zakup i modernizację taboru kolejowego, środki finansowe z Funduszu Kolejowego, dotacje na pomoc finansową otrzymane od innych jednostek samorządu terytorialnego na inwestycje drogowe, dochody z tytułu kary umownej nałożonej na wykonawcę inwestycji drogowej w związku z niewywiązaniem się z realizacji umowy, dochody za dzierżawę pojazdów szynowych;
- 758 Różne rozliczenia** (plan w kwocie 226.097.389,30 zł, wykonanie w kwocie 208.707.610,98 zł, co w strukturze stanowi 32,8% i 31,4%) – stanowią je przede

wszystkim dochody pochodzące z subwencji ogólnej z budżetu państwa, płatności w ramach budżetu środków europejskich oraz dotacji celowych z budżetu państwa na realizację Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki na lata 2007-2013 oraz Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2007-2013, zwrot podatku VAT, odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych oraz niewykorzystane w terminie określonym przez organ stanowiący jst środki finansowe przeznaczone na wydatki, które nie wygasają z upływem roku budżetowego oraz;

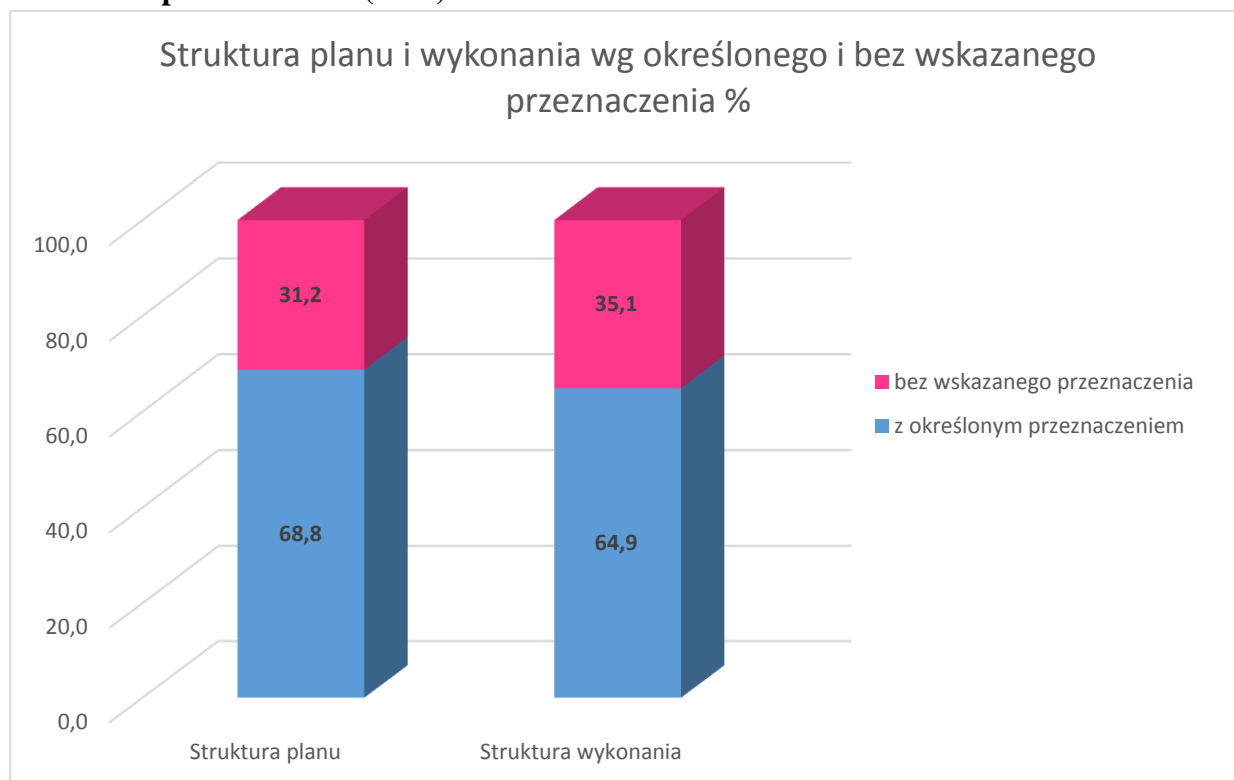
- **756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem** (plan w kwocie 87.200.000,00 zł, wykonanie w kwocie 101.172.337,14 zł, co w strukturze stanowi 12,7% i 15,2%) - są to głównie wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) i od osób fizycznych (PIT), które zostały omówione wcześniej przy realizacji planu dochodów wg działów klasyfikacji budżetowej.

Najmniejszy udział w strukturze zarówno planu, jak i wykonania dochodów miały działy: **010 Rolnictwo i łowiectwo** (5,9% i 5,8%), **630 Turystyka** (5,7% i 5,7%) **750 Administracja publiczna** (4,2% i 3,4%) oraz grupa pozostałych działów (3,4% i 3,5%), na którą składają się dochody realizowane w działach: 050 Rybołówstwo i Rybactwo, 150 Przetwórstwo przemysłowe, 500 Handel, 700 Gospodarka mieszkaniowa, 710 Działalność usługowa, 720 Informatyka, 801 Oświata i wychowanie, 851 Ochrona zdrowia, 852 Pomoc społeczna, 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, 854 Edukacyjna opieka wychowawcza, 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, 925 Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody, 926 Kultura fizyczna.

Z punktu widzenia możliwości realizacji zadań województwa, o których ujęciu w budżecie decyduje organ stanowiący województwa, duże znaczenie ma analiza dochodów budżetowych pod kątem struktury wg ich przeznaczenia, tj. jaka część dochodów ma z góry

określone przeznaczenie (pod względem finansowanych zadań), a jaka ich część może zostać wykorzystana wg woli organów województwa.

Wykres 5. Struktura planowanych i wykonanych dochodów budżetowych Województwa Świętokrzyskiego w 2015 r. wg określonego i bez wskazanego przeznaczenia (w %)



Z powyższego wykresu wynika, że dochody z określonym przeznaczeniem stanowią w budżecie województwa odpowiednio 68,8% i 64,9% (plan 473.967.245,14 zł, wykonanie 431.341.463,15 zł), natomiast dochody bez wskazanego przeznaczenia stanowią 31,2% i 35,1% (plan 214.841.166,67 zł, wykonanie 232.985.745,79 zł).

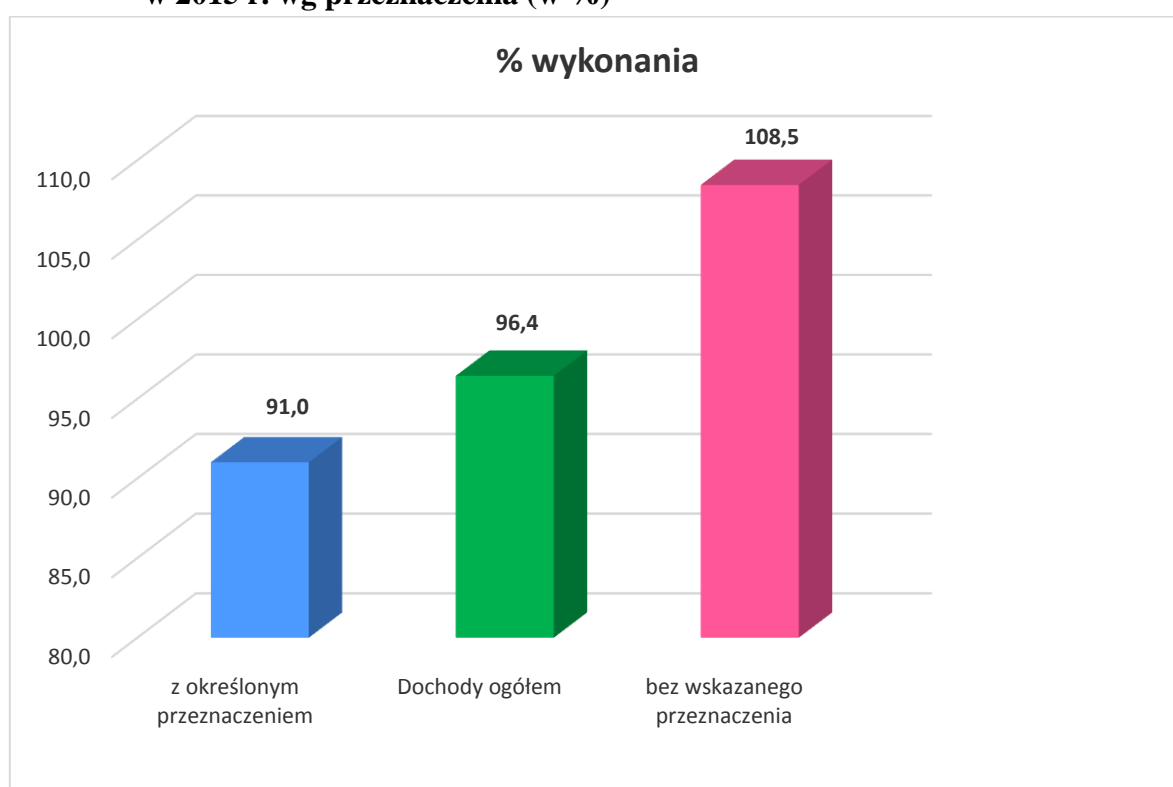
Głównymi źródłami dochodów z określonym przeznaczeniem są: płatności w ramach środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 ustawy

o finansach publicznych, dotacje celowe oraz inne środki przeznaczone na określone z góry zadania, część oświatowa subwencji ogólnej oraz uzupełnienie subwencji ogólnej dla j.s.t., natomiast dochodów bez wskazanego przeznaczenia, o których przeznaczeniu może stanowić samorząd województwa są: udziały w podatkach dochodowych, pozostałe części subwencji ogólnej oraz dochody własne, nie powiązane z realizacją konkretnych wydatków.

Konsekwencją takiej struktury dochodów budżetu województwa staje się konieczność każdorazowego dostosowywania budżetu województwa do zmieniających się decyzji dysponentów budżetu państwa oraz zmian przepisów prawnych. Dotyczy to nie tylko etapu konstruowania i uchwalania budżetu, ale przede wszystkim jego realizacji.

Inaczej natomiast wygląda sytuacja wg procentowego wykonania dochodów w zależności od tego, czy mają one określone przeznaczenie, czy też nie.

Wykres 6. Wykonanie dochodów budżetowych Województwa Świętokrzyskiego w 2015 r. wg przeznaczenia (w %)



W stosunku do przyjętego planu wyższy wskaźnik wykonania osiągnęły dochody bez wskazanego przeznaczenia – **108,5%**, na zaplanowaną kwotę 214.841.166,67 zł wykonano dochody w wysokości 232.985.745,79 zł. W przypadku dochodów z określonym przeznaczeniem osiągnęły wskaźnik – **91,0%**, a zaplanowaną kwotę 473.967.245,14 zł wykonano w wysokości 431.341.463,15 zł. Dochody wykonane ogółem ukształtowały się na poziomie **96,4%**, gdzie na zaplanowaną kwotę 688.808.411,81 zł wpłynęły dochody w wysokości 664.327.208,94 zł.

Windykacja i egzekucja należności

Na koniec 2015 roku należności pozostałe do zapłaty ogółem, wykazane w sprawozdaniu Rb-27S wyniosły 4.590.479,57 zł. W celu wyegzekwowania tych należności w 2015 roku wystawiane były wezwania do zapłaty, prowadzono postępowania administracyjne, w tym zgłoszenia do postępowania upadłościowego, wystawiane były tytuły wykonawcze do odpowiednich miejscowych urzędów skarbowych. Zgodnie z trybem odwoławczym postępowanie administracyjne kierowano do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Kielcach.

III. WYDATKI BUDŻETOWE

Wydatki budżetu są rodzajem aktywności finansowej Samorządu Województwa, który odzwierciedla działalność w zakresie wykonywania zadań przyjętych do realizacji w roku budżetowym. Ich realizacja w 2015 roku zamknęła się kwotą **689.683.084,63 zł** tj. **86,7%** przyjętego planu rocznego. W tym okresie planowane wydatki budżetu osiągnęły poziom **795.329.832,01 zł**, co oznacza ich zwiększenie w stosunku do budżetu uchwalonego (689.235.218,12 zł) o **15,4%** tj. o kwotę 106.094.613,89 zł.

Zmiany planu wydatków budżetu województwa w 2015 r. związane były ze:

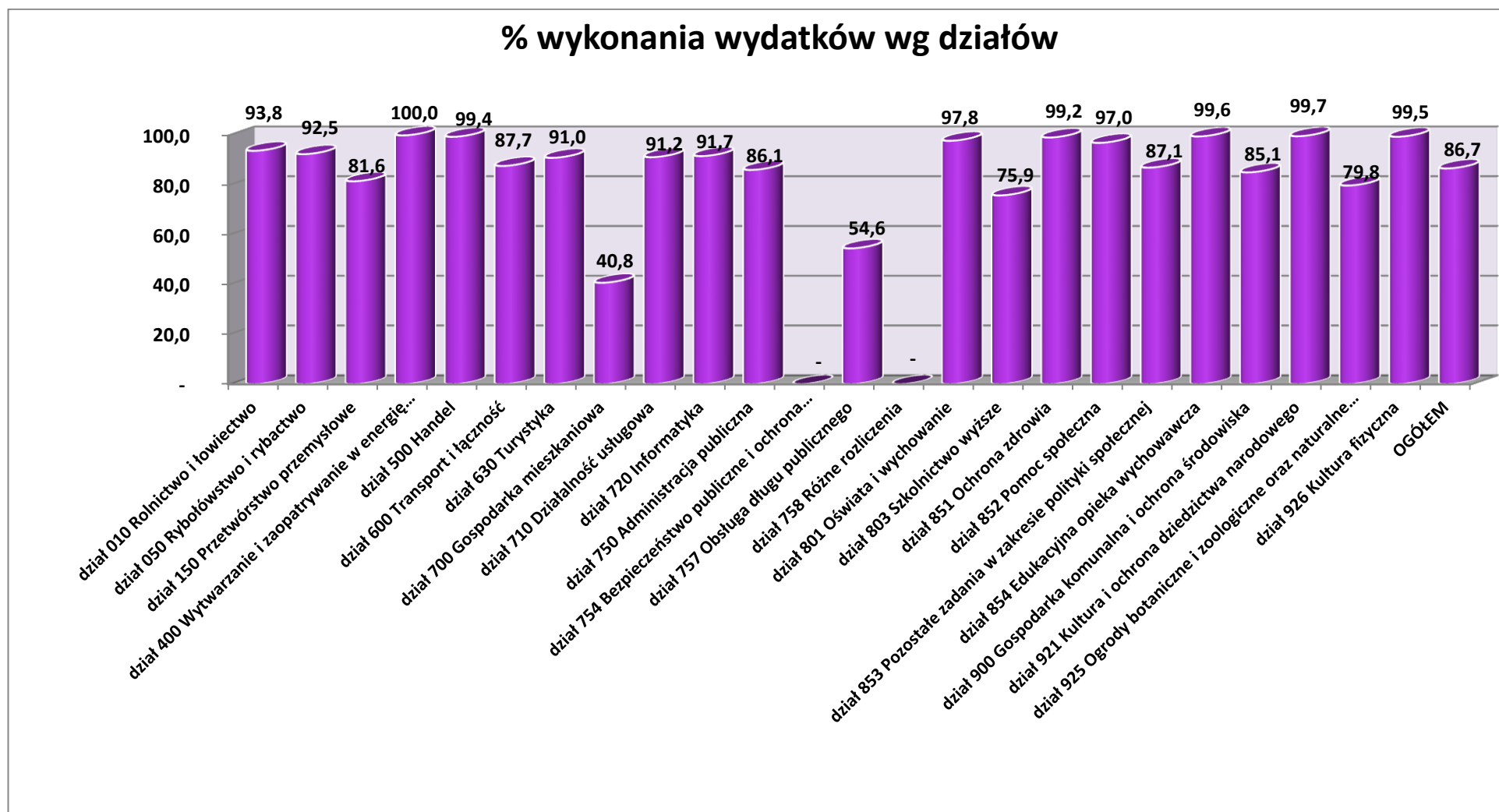
- zwiększeniem strony dochodowej budżetu o kwotę 74.204.560,82 zł
- zwiększeniem przychodów budżetu o kwotę 34.225.002,07 zł
- zwiększeniem rozchodów budżetu o kwotę 2.334.949,00 zł

W pierwszej kolejności dokonano analizy kierunków wydatkowania środków w oparciu o działy klasyfikacji budżetowej. W analizie tej wyróżniono działy, które są szczególnie istotne dla funkcjonowania samorządu. W ich obszarach zawiera się większość zadań przypisanych

do realizacji jednostkom samorządu terytorialnego szczebla wojewódzkiego.

Realizację wydatków w układzie działów klasyfikacji budżetowej w zakresie procentowego udziału wykorzystania środków względem planistycznych założeń w poszczególnych działach ilustruje poniższy wykres.

Wykres 7. Wykonanie wydatków budżetowych Województwa Świętokrzyskiego w 2015 roku wg działów klasyfikacji budżetowej (w %)



Z przedstawionego wykresu wynika, iż największe wykonanie wydatków w stosunku do planu występuje w działach:

- 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę – 100%
- 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 99,7%
- 854 Edukacyjna opieka wychowawcza – 99,6%
- 926 Kultura fizyczna – 99,5%
- 500 Handel – 99,4%
- 851 Ochrona zdrowia – 99,2%
- 801 Oświata i wychowanie – 97,8 %
- 852 Pomoc społeczna – 97,0 %

Szczegółowa realizacja zadań w podanych podziałkach klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

DZIAŁ 400 WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ

Łączna kwota zrealizowanych wydatków w tym dziale wyniosła 646,95 zł, co w odniesieniu do planu w kwocie 646,95 zł stanowi 100,0%.

W dziale tym środki zostały przeznaczone na realizację projektu pn.: „Modernizacja systemów ciepłowniczych miasta Busko-Zdrój i Kazimierza Wielka” realizowanego przez beneficjenta Komunalny Związek Ciepłownictwa „Ponidzie” w Busku-Zdroju w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2007-2013.

DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Łączna kwota zrealizowanych wydatków w tym dziale wyniosła 31.775.453,67 zł, co w odniesieniu do planu w kwocie 31.880.116,43 zł stanowi 99,7%.

Wydatki bieżące przeznaczone zostały głównie na prowadzenie działalności kulturalnej oraz utrzymanie obiektów, w których ta działalność jest realizowana przez instytucje kultury prowadzone lub współprowadzone przez województwo (29.555.944,00 zł), w tym 7.000,00 zł przeznaczono na ufundowanie nagród dla laureatów IX Ogólnopolskiego Konkursu Fotograficznego „Wszystkie Dzieci Świata” oraz wynagrodzenie dla Teatru im. Ludwika Solskiego w Tarnowie za przedstawienie „Lokomotywa II” w ramach 13. Międzynarodowego Festiwalu Kultury Dziecięcej Pacanów-Czechy

2015 organizowanych przez Europejskie Centrum Bajki w Pacanowie w związku z otrzymaniem pomocy finansowej z Powiatu Buskiego.

Przekazano również dotacje celowe na dofinansowanie prac konserwatorskich, restauratorskich obiektów zabytkowych wpisanych do rejestru zabytków położonych na terenie województwa świętokrzyskiego o znaczeniu historycznym i kulturowym, dotacje celowe na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego na organizację i współorganizację przedsięwzięć kulturalnych w regionie, w tym: festiwalu, przeglądów twórczości, wystaw, konkursów, plenerów i warsztatów artystycznych, konferencji, seminariów itp.

W zakresie wydatków inwestycyjnych przekazano dotacje dla instytucji kultury na:

- *„Zakup instrumentów muzycznych wraz z akcesoriami” (Filharmonia Świętokrzyska),*
- *„Modernizację i adaptację pomieszczeń WDK oraz rozbudowę systemu monitoringu obiektu” (Wojewódzki Dom Kultury),*
- *Dokumentację konkursową do projektu II etap rozwoju ECB – Park edukacyjny „Akademia Bajki” (Europejskie Centrum Bajki),*
- *„Zakup wyposażenia na potrzeby ECB” (Europejskie Centrum Bajki),*
- *„Zakup terenów przemysłowych na potrzeby ECB” (Europejskie Centrum Bajki),*
- *„Wykonanie odgromień w obiektach na terenie Parku Etnograficznego w Tokarni” (Muzeum Wsi Kieleckiej),*
- *Systemy bezpieczeństwa – aktualizacja i wykonanie dokumentacji projektowej (Muzeum Narodowe),*
- *Wykonanie oczyszczalni ścieków w Parku Etnograficznym w Tokarni (Muzeum Wsi Kieleckiej),*
- *„Termomodernizację jednostek użyteczności publicznej województwa świętokrzyskiego z lokalizacją w Kielcach, Czarnieckiej Górze i Morawicy” (Wojewódzki Dom Kultury) – projekt realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2007-2013,*
- *„Rewitalizację Miasta Kielce - przywrócenie przestrzeni publicznej i otwarcie komunikacji historycznej obszaru Stadion-Ogród” (Wojewódzki Dom Kultury) – projekt realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2007-2013.*

DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Łączna kwota zrealizowanych wydatków w tym dziale wyniosła 350.845,71 zł, co w odniesieniu do planu w kwocie 352.317,62 zł stanowi 99,6%.

W dziale tym realizowane są zadania Samorządu Województwa w zakresie edukacyjnej opieki wychowawczej. W 2015 roku ponoszone były m.in. koszty utrzymania Internatu przy Policealnej Szkole Medycznej w Morawicy, który został zlikwidowany z dniem 31 sierpnia 2015 roku (Uchwała Nr VII/148/15 Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego z dnia 27 kwietnia 2015r.). Poniesiono również wydatki w związku z realizacją zadania publicznego Polsko – Ukraina współpraca młodzieży pn.: „Wspólna pasja – wspólna przyszłość. Współpraca szkół medycznych z Polski i Ukrainy” współfinansowanego z Ministerstwa Edukacji Narodowej.

DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA

Łączna kwota zrealizowanych wydatków w tym dziale wyniosła 1.959.006,36 zł, co w odniesieniu do planu w kwocie 1.969.547,04 zł stanowi 99,5%.

W ramach wydatków bieżących środki przeznaczone zostały głównie na zadania samorządu województwa w zakresie upowszechniania kultury fizycznej zlecone do realizacji organizacjom pożytku publicznego (1.420.104,74 zł). Dotacje celowe przekazane zostały na:

- realizację ogólnopolskich programów sportowych skierowanych do dzieci i młodzieży szkolnej z Województwa Świętokrzyskiego w tym: projekt powszechnej nauki pływania „Umiem pływać”, „Mały Mistrz” oraz „Multisport”,
- szkolenie kadr wojewódzkich młodzieży uzdolnionej sportowo,
- udział dyscyplin sportowych w wojewódzkim i krajowym szkoleniu i współzawodnictwie sportowym,
- upowszechnianie sportu w środowisku wiejskim, małomiasteczkowym oraz wśród osób niepełnosprawnych,
- organizację zawodów wojewódzkich oraz udział reprezentantów w zawodach ogólnopolskich i międzynarodowych.

Podpisano 41 umów ze stowarzyszeniami i fundacjami na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej.

Przekazano również środki na stypendia sportowe dla 32 zawodników i zawodniczek z obszaru Województwa Świętokrzyskiego osiągających wysokie wyniki sportowe w dyscyplinach olimpijskich, które były wypłacane przez okres 6 miesięcy (od lipca do grudnia 2015r.).

Wydatkowano również środki na współorganizację imprez sportowych o zasięgu wojewódzkim, krajowym i międzynarodowym m.in.:

- 63 Plebiscyt Sportowy na Najpopularniejszego Sportowca i Trenera Roku 2014,

- IX Festiwal Szachowy w różnych kategoriach wiekowych,
- V Międzynarodowy Świętokrzyski Rajd Pojazdów Zabytkowych,
- III Mistrzostwa Polski Służb Mundurowych w badmintonie,
- XXV Świętokrzyski Turniej w Dwuboju Pożarniczym,
- XXIII Międzynarodowy Półmaraton Świętokrzyski im. redaktora Kalety,
- II Mistrzostwa Województwa w Pool Bilard,
- XIV Międzynarodowy Bieg Zdrojowy w Busku-Zdroju,
- XVI Mikołajkowy Turniej Piłki Siatkowej Nauczycieli,
- Wielka Gala Boks Olimpijskiego.

W ramach wydatków majątkowych przekazano dotację celową Gminie Zagnańsk przeznaczoną na nagrodę w konkursie „Sołtys Roku” (19.841,13 zł). Ponadto dokonano zwrotu dotacji wraz z odsetkami w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2007-2013 z tytułu zwrotu środków przez Beneficjenta w związku ze zmianą źródła finansowania projektu (295.803,93 zł).

DZIAŁ 500 HANDEL

Łączna kwota zrealizowanych wydatków w tym dziale wyniosła 438.298,36 zł, co w odniesieniu do planu w kwocie 440.751,36 zł stanowi 99,4%.

Poniesione wydatki w tym dziale dotyczyły realizacji projektu pn. „Sieć centrów obsługi inwestorów i eksporterów (COIE)” w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka 2007-2013 (działalność Centrum Obsługi Inwestora, wynagrodzenia pracowników, organizację konferencji pn. „Odnawialne źródła energii – zielone światło dla Świętokrzyskiego” „Szkło, porcelana, kamień – Świętokrzyskie skarby gospodarcze”, "Potencjał eksportowy producentów owoców i warzyw Ziemi Sandomierskiej", „Turystyka uzdrowiskowa filarem rozwoju Województwa Świętokrzyskiego – nowe wyzwania i możliwości”, organizację misji przyjazdowej dla zagranicznych przedsiębiorców).

DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA

Łączna kwota zrealizowanych wydatków w tym dziale wyniosła 22.433.714,67 zł, co w odniesieniu do planu w kwocie 22.623.019,82 zł stanowi 99,2%.

Środki w tym dziale przeznaczone zostały głównie dla samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, dla których Województwo jest podmiotem tworzącym, na dofinansowanie realizacji zadań, o których mowa w art. 114 ust. 1 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2015 r. poz. 618 z późn. zm.), bieżących oraz majątkowych.

W ramach wydatków bieżących środki przeznaczono m.in. na:

- dotację podmiotową dla Wojewódzkiego Ośrodka Medycyny Pracy w Kielcach na zadania określone w ustawie z dnia 27 czerwca 1997 r. o służbie medycyny pracy (Dz. U. z 2014 r., poz. 1184),
- dotacje celowe na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w zakresie promocji zdrowia (promocja zdrowego stylu życia, wspieranie działań promujących honorowe krwiodawstwo i ratownictwo medyczne, wspieranie punktów informacyjno-konsultacyjnych dla osób z grup ryzyka, jak również przeciwdziałanie dyskryminacji wobec osób z zaburzeniami psychicznymi),
- realizację *Wojewódzkiego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Wojewódzkiego Programu Przeciwdziałania Narkomanii*,
- *zadania z zakresu leczenia psychiatrycznego*,
- *pokrycie ujemnego wyniku finansowego Świętokrzyskiego Centrum Psychiatrii w Morawicy w kwocie 771.203,69 zł*,
- *dofinansowanie kosztów kształcenia i podnoszenia kwalifikacji osób wykonujących zawody medyczne w SP ZOZ, dla których podmiotem tworzącym jest Województwo Świętokrzyskie*.

W ramach wydatków majątkowych środki przeznaczono głównie na zabezpieczenie wkładu własnego do realizowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2007-2013 projektów pn.:

- *„Rozbudowa Wojewódzkiego Szpitala Zespolonego w Kielcach o oddziały pediatryczne wraz z wyposażeniem” (Wojewódzki Szpital Zespolony) – 8.215.795,06 zł*,
- *„Poprawa jakości świadczonych usług medycznych poprzez dostosowanie pawilonu B do wymogów prawa oraz modernizacja oddziałów w pawilonie somatycznym Świętokrzyskiego Centrum Psychiatrii w Morawicy” (Świętokrzyskie Centrum Psychiatrii) – 886.776,91 zł*,
- *„Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Starachowicach – etap II i Wojewódzkiego Szpitala Specjalistycznego im. Św. Rafała w Czerwonej Górze” (Wojewódzki Szpital Specjalistyczny im. Św. Rafała w Czerwonej Górze) – 588.679,00 zł*,
- *„Wyposażenie Działu Ginekologii ŚCO w sprzęt do badań nad nowymi metodami profilaktyki, diagnostyki i leczenia patologii szyjki macicy oraz raka jajnika” (Świętokrzyskie Centrum Onkologii) – 373.494,68 zł*,
- *„Rozbudowa Oddziału Onkohematologicznego w Świętokrzyskim Centrum Onkologii” (Świętokrzyskie Centrum Onkologii) – 373.251,30 zł*,

- *„Termomodernizacja jednostek użyteczności publicznej województwa świętokrzyskiego z lokalizacją w Kielcach, Czarnieckiej Górze i Morawicy” (Świętokrzyskie Centrum Rehabilitacji w Czarnieckiej Górze) – 23.788,20 zł.*

Środki z budżetu województwa przeznaczono również na dotacje na realizację zadań, w tym m.in.:

- *„Dostosowanie pomieszczeń starego bloku operacyjnego dla potrzeb Oddziału Anestezjologii i Intensywnej Terapii oraz jego wyposażenie” – 1.719.499,48 zł,*
- *„Zakup rezonansu magnetycznego w ramach Narodowego Programu Zwalczenia Chorób Nowotworowych wraz z przystosowaniem pomieszczeń do montażu urządzenia w Świętokrzyskim Centrum Onkologii w Kielcach” – 924.200,00 zł,*
- *„Zakup aparatury i sprzętu medycznego w Świętokrzyskim Centrum Onkologii w Kielcach” – 818.795,89 zł,*
- *„Wykonanie DSO do celów ppoż. – II etap oraz wykonanie przeciwpożarowych wyłączników prądu wraz z ich wyniesieniem do wejść głównych budynków Świętokrzyskiego Centrum Onkologii w Kielcach” – 715.001,32 zł,*
- *„Zakup aparatury i sprzętu medycznego w Wojewódzkim Szpitalu Specjalistycznym im. Św. Rafała w Czerwonej Górze” – 711.321,00 zł,*
- *„Wymiana części taboru ambulansów ratunkowych i transportowych w Świętokrzyskim Centrum Ratownictwa Medycznego i Transportu Sanitarnego w Kielcach” – 300.000,00 zł,*
- *„Zakup urządzeń, aparatury i sprzętu medycznego w Wojewódzkim Szpitalu Zespolonym w Kielcach” – 265.800,00 zł,*
- *„Adaptacja pomieszczeń Zespołu Opieki Zdrowotnej w Ostrowcu Świętokrzyskim na potrzeby nowo zakupionego rezonansu magnetycznego” – 200.000,00 zł,*
- *„Zakup sprzętu rehabilitacyjnego i urządzeń gastronomicznych do kuchni w Świętokrzyskim Centrum Rehabilitacji w Czarnieckiej Górze” – 171.056,40 zł.*

Ponadto przekazano środki dla beneficjenta z dotacji celowej z budżetu państwa na wkład krajowy do projektów w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2007-2013.

Szczegółowe informacje na temat zakresu rzeczowego oraz wykonania zadań o charakterze majątkowym zostały ujęte w załączniku nr 2a pn. „Zadania inwestycyjne roczne” do niniejszego sprawozdania oraz w załączniku nr 8 pn. „Wykaz przedsięwzięć”.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Łączna kwota zrealizowanych wydatków w tym dziale wyniosła 18.223.797,36 zł, co w odniesieniu do planu w kwocie 18.625.765,77 zł stanowi 97,8%.

W dziale tym realizowane są zadania samorządu województwa w zakresie oświaty i wychowania, do których należy prowadzenie placówek doskonalenia nauczycieli, biblioteki pedagogicznej oraz placówek oświatowych: Policealnej Szkoły Medycznej w Morawicy, Centrum Kształcenia Pracowników Służb Społecznych w Skarżysku-Kamiennej oraz Zespołu Szkół Specjalnych przy Świętokrzyskim Centrum Rehabilitacji w Czarnieckiej Górze.

W ramach wydatków bieżących realizowane były projekty z Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013 oraz Programu ERASMUS +, w tym przez:

Policealną Szkołę Medyczną w Morawicy

- „Uczeń na europejskim rynku pracy”,

Świętokrzyskie Centrum Doskonalenia Nauczycieli

- „Edukacja zawodowa w praktyce”,
- „PI Wczoraj wykluczenie jutro zatrudnienie”,
- „Doskonalenie nauczycieli osób dorosłych-szansa i nowe wyzwania dla ŚCDN”,
- „Świętokrzyski System Wspierania Talentów – Fascynujący Świat Nauki”,

Centrum Kształcenia Pracowników Służb Społecznych

- „Doświadczenie zawodowe szansą na sukces”,
- „Care4mobility. Promowanie efektywności mobilności osób kształcących się i szkolących zawodowo w zawodach opieki zdrowotnej i społecznej poprzez wdrożenie ECVET”,

Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego

- „PWP Mój nowy zawód w zielonej gospodarce”

Ponadto udzielona została pomoc finansowa dla Powiatu Skarżyskiego na częściowe pokrycie działalności Powiatowej Biblioteki Pedagogicznej w Skarżysku – Kamiennej oraz pomoc rzeczowa dla Gminy Kielce, Powiatu Koneckiego i Powiatu Ostrowieckiego w postaci mobilnego zestawu edukacyjnego stanowiącego nagrodę w Konkursie "EKO Szkoła" dla szkoły ponadgimnazjalnej w ramach projektu pn. "PWP Mój nowy zawód w zielonej gospodarce".

W ramach wydatków majątkowych środki przeznaczone na realizację niżej wymienionych zadań:

- *Prace modernizacyjne budynku PBW – filia w Końskich (PBW),*
- *Założenie na budynku systemu telewizji przemysłowej z rejestracją na dysku twardym (PSM),*
- *Parking przy Policealnej Szkole Medycznej im. Hanny Chrzanowskiej w Morawicy (PSM).*

Ponadto dokonano zwrotu dotacji wraz z odsetkami w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013 z tytułu zwrotu środków przez Beneficjenta.

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA

Łączna kwota zrealizowanych wydatków w tym dziale wyniosła 4.979.993,65 zł, co w odniesieniu do planu w kwocie 5.133.518,00 zł stanowi 97,0%.

Dział ten obejmuje zadania związane z koordynacją systemów zabezpieczenia społecznego, przeciwdziałania przemocy w rodzinie, a także funkcjonowaniem Świętokrzyskiego Ośrodka Adopcyjnego.

W ramach tego działu wydatki poniesiono na:

- dotację celową dla Powiatu Kazimierskiego na realizację zadania pn.: „Adaptacja budynku wraz z wyposażeniem pod potrzeby Regionalnej Placówki Opiekuńczo – Terapeutycznej w Kazimierzy Wielkiej”, (zadanie powierzone do realizacji) – środki przekazane z otrzymanej dotacji z budżetu państwa i powiatu kazimierskiego,
- zadania samorządu województwa w obszarze pomocy społecznej dotyczące przeciwdziałania przemocy w rodzinie zgodnie z „Programem Współpracy Samorządu Województwa Świętokrzyskiego z Organizacjami Pozarządowymi na 2015 rok”,
- dotacje dla organizacji pozarządowych, z przeznaczeniem na aktywizację zawodową i społeczną osób zagrożonych wykluczeniem społecznym oraz różne formy pomocy dla rodzin będących w sytuacjach kryzysowych,
- dotację dla Miasta Kielce na realizację zadania dotyczącego specjalistycznego poradnictwa realizowanego w ramach „Telefonu zaufania dla osób w kryzysie”,
- realizację projektu pn.: „Profesjonalizacja kadr zespołów interdyscyplinarnych formą przeciwdziałania zjawisku przemocy w rodzinach”, w ramach konkursu ogłoszonego przez Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej,
- realizację zadania pn.: „Koordynacja systemów zabezpieczenia społecznego w zakresie świadczeń rodzinnych” (w tym udzielenie licencji na korzystanie z programu dotyczącego obsługi świadczeń rodzinnych wraz z jego utrzymaniem i aktualizacją),
- zorganizowanie szkolenia dla Członków Gminnych Zespołów Interdyscyplinarnych,
- zorganizowanie Plebiscytu Świętokrzyski Anioł Dobroci,
- zadania realizowane przez Świętokrzyski Ośrodek Adopcyjny w Kielcach,
- zadanie realizowane przez Urząd Marszałkowski w ramach projektu pn.: „Regionalne korzyści płynące z powrotu migrantów – Re-Turn” związane z utrzymanie bezpłatnej krajowej infolinii dostępnej dla reemigrantów.

Najniższe wykonanie wydatków w stosunku do planu występuje w działach:

- 700 Gospodarka mieszkaniowa – 40,8%
- 757 Obsługa długu publicznego – 54,6%
- 803 Szkolnictwo wyższe – 75,9%
- 925 Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody – 79,8%
- 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 85,1%

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Łączna kwota zrealizowanych wydatków w tym dziale wyniosła 297.964,99 zł, co w odniesieniu do planu w kwocie 731.000,00 zł stanowi 40,8%.

W tym dziale realizowane były wydatki bieżące oraz majątkowe. W zakresie wydatków bieżących środki zostały przeznaczone na wydatki związane z opłatami sądowymi uiszczanymi w postępowaniu wieczysto-księgowym, kosztami sporządzenia przez rzeczoznawcę majątkowego operatów szacunkowych określających wartość nieruchomości stanowiących własność Województwa, kosztami pozyskania dokumentów geodezyjnych oraz kosztami usług geodezyjnych. Środki były również wydatkowane na odszkodowania za grunty wydzielone pod drogi wojewódzkie oraz koszty ogłoszeń prasowych ponoszonych w związku z przeprowadzaniem postępowaniem w sprawie sprzedaży oraz oddania w dzierżawę nieruchomości.

Niskie wykonanie wydatków spowodowane było następującymi okolicznościami:

- składaniem do niektórych sądów rejonowych tzw. wniosków wieczystoksięgowych „zbiornych”,
- niezakończeniem przez Ministra Infrastruktury i Budownictwa postępowań dotyczących wniesionych odwołań od decyzji Wojewody Świętokrzyskiego o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowych, wydanych na podstawie przepisów ustawy z dnia 10 kwietnia 2003r. o szczególnych zasadach przygotowania i realizacji inwestycji w zakresie dróg publicznych (j.t. Dz.U. z 2015r. poz. 2031),
- mniejszym niż w ostatnich latach zainteresowaniem byłych właścicieli złożeniem wniosków o ustalenie i wypłatę odszkodowań za grunty wydzielone pod drogi wojewódzkie, które to grunty przeszły z mocy prawa na własność Województwa Świętokrzyskiego.

Wydatki majątkowe obejmowały zakup kontenera mieszkalnego dla 10 osobowej rodziny z terenu Stopnicy. Środki w kwocie 20.000,00 zł zostały przekazane w formie pomocy finansowej dla Gminy Stopnica.

DZIAŁ 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Łączna kwota zrealizowanych wydatków w tym dziale wyniosła 2.973.635,69 zł, co w odniesieniu do planu w kwocie 5.447.740,69 zł stanowi 54,6%.

W tym dziale wydatki zostały poniesione jedynie w związku z obsługą kredytu zaciągniętego w Europejskim Banku Inwestycyjnym w Luksemburgu z tytułu odsetek.

Z uwagi na dokonywane przez samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej spłaty rat kredytów poręczonych przez województwo świętokrzyskie, nie wykonane zostały wydatki z tego tytułu.

DZIAŁ 803 SZKOLNICTWO WYŻSZE

Łączna kwota zrealizowanych wydatków w tym dziale wyniosła 60.700,00 zł, co w odniesieniu do planu w kwocie 80.000,00 zł stanowi 75,9%.

Środki zostały przeznaczone na:

- stypendia dla studentów, zgodnie z „Zasadami udzielania pomocy materialnej w formie stypendiów Samorządu Województwa Świętokrzyskiego dla Polaków oraz osób polskiego pochodzenia ze Wschodu”. Stypendia dla 23 studentów były wypłacane przez okres 3 miesięcy (od października do grudnia 2015r.).
- dotację podmiotową dla Uniwersytetu Jana Kochanowskiego w Kielcach na wsparcie organizacji XIII Międzynarodowej Konferencji Naukowo – Szkoleniowej „Człowiek-Zdrowie-Środowisko”, na wyposażenie Centrum Kultury i Języka Polskiego UJK oraz na dofinansowanie wyjazdu studentów dziennikarstwa na warsztaty do Stanów Zjednoczonych.

DZIAŁ 925 OGRODY BOTANICZNE I ZOOLOGICZNE ORAZ NATURALNE OBSZARY I OBIEKTY CHRONIONEJ PRZYRODY

Łączna kwota zrealizowanych wydatków w tym dziale wyniosła 3.766.289,78 zł, co w odniesieniu do planu w kwocie 4.716.731,49 zł stanowi 79,8%.

W ramach tego działu poniesiono wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem *Zespołu Świętokrzyskich i Nadnidziańskich Parków Krajobrazowych w Kielcach* oraz realizacją

przedsięwzięcia wieloletniego pod nazwą „*LIFE+Ochrona cennych siedlisk przyrodniczych na Ponidziu*” (wydatki bieżące i majątkowe).

Ponadto w ramach wydatków majątkowych środki przeznaczone na realizację zadań:

- „*Opracowanie, budowa i wdrożenie systemu informacji przestrzennej jako zintegrowanej platformy do gromadzenia informacji dotyczących wartości przyrodniczych, historycznych, kulturowych i krajobrazowych*”,
- „*Zakup sprzętu komputerowego*”,
- „*Zakup 2 samochodów osobowych*”.

Niepełne wykorzystanie środków wynika z braku porozumienia i wycofanie zgody na podjęcie działań związanych z realizacją projektu LIFE+ w obrębie Wspólnoty Wsi Byczów. W związku z tym wystąpiła konieczność wytypowania nowych powierzchni zastępczych poprzedzonych długotrwałymi negocjacjami, w wyniku których właściciele wyrażają zgodę na przeprowadzenie działań związanych z projektem.

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Łączna kwota zrealizowanych wydatków w tym dziale wyniosła 2.036.743,30 zł, co w odniesieniu do planu w kwocie 2.392.132,04 zł stanowi 85,1%.

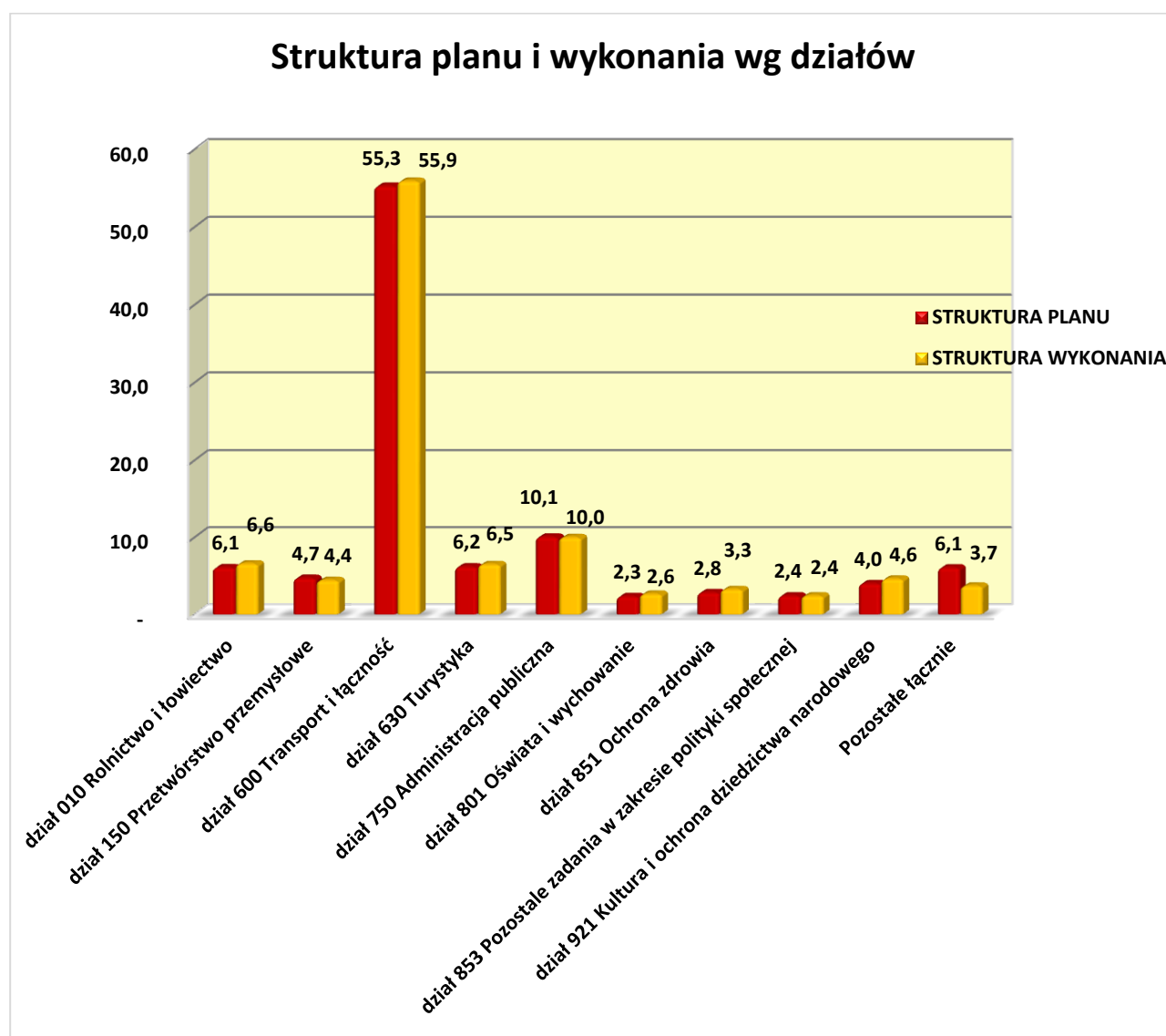
W ramach wydatków bieżących środki zostały przeznaczone m.in. na:

- realizację przez Świętokrzyski Zarząd Melioracji i Urządzeń Wodnych w Kielcach zadań związanych z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych (usunięcie szkód powodziowych na 55 km tzw. „wód pozostałych”, realizacja 7 zadań związanych z konserwacją 8 szt. „cieków pozostałych”),
- organizację corocznej imprezy plenerowej „Hubertus Świętokrzyski 2015”,
- zakup nagród rzeczowych oraz przekazanie środków finansowych dla laureatów „Konkursu na najlepsze gospodarstwo ekologiczne w 2015 roku”,
- wykonanie i montaż oznakowania granic Podkieleckiego Obszaru Chronionego Krajobrazu w formie 15 tablic informacyjnych, na opracowanie „Inwentaryzacji przyrodniczej Sieradowickiego Obszaru Chronionego Krajobrazu”,
- kampanię edukacyjną w formie spotów i rozmów radiowych pod nazwą „Czym palę w piecu tym oddycham”,
- zorganizowanie wizyty studyjnej na terenie województwa lubuskiego, uczestnictwo w spotkaniu „Problemy gospodarki odpadami i opłat ekologicznych” oraz w Międzynarodowym Kongresie Ochrony Środowiska ENVICON,
- wynagrodzenia pracowników związane z zapewnieniem realizacji zadań województwa

- dotację celową na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w zakresie działań na rzecz ekologii i ochrony zwierząt oraz dziedzictwa przyrodniczego.

W ramach wydatków majątkowych wydatkowano środki na realizację zadania „Dostawa i wdrożenie systemu informatycznego do obsługi zadań z zakresu ochrony środowiska”.

Wykres 8. Struktura planowanych i wykonanych wydatków budżetowych Województwa Świętokrzyskiego w 2015 roku wg działów klasyfikacji budżetowej (w %)



W działowej strukturze ponad 80% wydatków skoncentrowanych było w pięciu obszarach:

- 600 Transport i łączność,
- 750 Administracja publiczna,
- 630 Turystyka,
- 010 Rolnictwo i łowiectwo,
- 150 Przetwórstwo przemysłowe.

W 2015 roku zarówno w planie jak i w wykonaniu najwyższy udział zajmują wydatki w dziale 600 Transport i łączność, mające największe znaczenie w strukturze finansowania całego budżetu i dotyczące głównie zadań o charakterze majątkowym.

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Łączna kwota zrealizowanych wydatków wyniosła 385.649.678,09 zł, co w strukturze wydatków ogółem stanowi 55,9%, natomiast kwota zaplanowanych wydatków w tym dziale wyniosła 439.617.319,86 zł, co w strukturze planu ogółem stanowi 55,3%.

Wiele działań z zakresu transportu zalicza się do kategorii o istotnym znaczeniu dla zapewnienia trwałego rozwoju regionu. W tym dziale najwięcej środków, zarówno w odniesieniu do wydatków majątkowych, jak i wydatków bieżących, przeznaczono na realizację zadań w zakresie infrastruktury telekomunikacyjnej, dróg wojewódzkich oraz wykonywania krajowych pasażerskich przewozów kolejowych i autobusowych.

W ramach wydatków bieżących środki przeznaczone zostały m.in. na:

- bieżące funkcjonowanie Świętokrzyskiego Zarządu Dróg Wojewódzkich w Kielcach, w tym na:
 - ✓ wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi,
 - ✓ koszty utrzymania jednostki (m.in.: zakup energii, materiałów i wyposażenia),
- wydatki związane bezpośrednio z siecią drogową w zakresie zadań drogowo-mostowych na:
 - ✓ bieżące utrzymanie dróg wojewódzkich,
 - ✓ bieżące utrzymanie i remonty mostów,
 - ✓ opracowania koncepcji i studium wykonalności planowanych inwestycji,
- realizację projektu pn. „Zakup taboru kolejowego do obsługi połączeń międzywojewódzkich realizowanych przez województwa: Małopolskie, Podkarpackie, Śląskie i Świętokrzyskie” współfinansowanego ze środków europejskich w

ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2007-2013 oraz wydatków związanych z trwałością projektu,

- realizację projektu pn. „Sieć Szerokopasmowa Polski Wschodniej” współfinansowanego ze środków europejskich w ramach Programu Operacyjnego Rozwój Polski Wschodniej 2007-2013 oraz wydatków związanych z trwałością projektu,
- dotację celową na świadczenie usług publicznych w zakresie wykonywania wojewódzkich kolejowych przewozów pasażerskich,
- dotacje celowe przekazane gminom na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego – remonty dróg dojazdowych do gruntów rolnych,
- dotacje przedmiotowe dla przewoźników wykonujących krajowe pasażerskie przewozy autobusowe,
- zarządzanie majątkiem województwa.

Największe zadania zrealizowane na poziomie 100% dotyczyły organizowania „Krajowych pasażerskich przewozów autobusowych” (100%) oraz „Świadczenia usług publicznych w zakresie wykonywania wojewódzkich kolejowych przewozów pasażerskich na terenie województwa świętokrzyskiego” (99%).

W ramach wydatków majątkowych środki przeznaczone zostały m.in. na:

- realizację projektu pn. „Zakup taboru kolejowego do obsługi połączeń międzywojewódzkich realizowanych przez województwa: Małopolskie, Podkarpackie, Śląskie i Świętokrzyskie” współfinansowanego ze środków europejskich w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2007-2013,
- realizację projektu pn. „Sieć Szerokopasmowa Polski Wschodniej” współfinansowanego ze środków europejskich w ramach Programu Operacyjnego Rozwój Polski Wschodniej 2007-2013,
- realizację inwestycji drogowych rocznych finansowanych z budżetu województwa oraz przedsięwzięć wieloletnich, w tym współfinansowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2007-2013 oraz Programu Operacyjnego Rozwój Polski Wschodniej 2007-2013,
- realizację zadania pn. „Dostawa taboru kolejowego - EZT do obsługi połączeń regionalnych”,

- dotacje celowe na realizację Działania pod nazwą: „Rozwój nowoczesnej infrastruktury komunikacyjnej o znaczeniu regionalnym i ponadregionalnym” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2007-2013,
- dotacje celowe przekazane gminom na zadania inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego – modernizacja, odbudowa, przebudowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych,
- zwrot niewykorzystanej zaliczki na realizację projektu pn. „Sieć Szerokopasmowa Polski Wschodniej” w ramach Programu Operacyjnego Rozwój Polski Wschodniej 2007-2013. Środki te zostały ponownie przekazane na realizację przedmiotowego projektu przez Polską Agencję Rozwoju Przedsiębiorczości,
- zwrot do Ministerstwa Infrastruktury i Rozwoju dotacji i płatności w związku ze zwrotem środków przez beneficjenta Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2007-2013,
- zwrot niewykorzystanej pomocy finansowej otrzymanej w formie dotacji celowej od Gminy Ożarów, Gminy Busko-Zdrój oraz Gminy Stopnica.

Z uwagi na szeroki zakres realizowanych zadań na szczególną uwagę zasługują wydatki inwestycyjne w rozdziale 60013 Drogi publiczne wojewódzkie. W grupie inwestycji poniesione zostały wydatki w kwocie 103.319.183,63 zł (plan 113.593.319,32 zł) przez Świętokrzyski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Kielcach na zadania jednoroczne oraz przedsięwzięcia wieloletnie, których realizacja przekracza rok budżetowy, w tym:

- finansowane ze środków budżetu województwa, w tym subwencji ogólnej oraz przy udziale innych samorządów zrealizowane zostały w kwocie 35.055.055,85 zł (plan 36.340.881,16 zł), w tym m.in.:
 - ✓ „Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 746 na odcinku Modliszewice – Końskie”,
 - ✓ „Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 728 na odcinku Łopuszno - Małogoszcz: II etap od km 128+300 do km 135+673 wraz z przebudową zespołu wiaduktów kolejowych”,
 - ✓ „Sporządzanie aktów notarialnych wraz z regulacją stanu prawnego pasów drogowych, roboty geodezyjne”,

- ✓ „Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 752 na odcinku Krajno Zagórze - Bodzentyn: etap I w km 6+325,57 do 7+029,53 i 8+616,65 do 11+377,16”,
- ✓ „Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 749 na odcinku Rogów – Młynek Nieświński (wykonanie chodnika wraz z nawierzchnią)”,
- ✓ „Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 744 Radom-Wierzbica-Starachowice na terenie gminy Mirzec - III etap od km 24+800 do km 26+650”,
- ✓ „Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 756 Starachowice - Stopnica odcinek Sosnówka - Nowa Słupia - etap II w km 15+020 do km 15+479 i km 15+969 do km 17+990”,
- ✓ „Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 767 relacji Pińczów - Busko Zdrój - ul. Bohaterów Warszawy w Busku Zdroju od km 13+300 do km 13+490 i od km 13+716 do km 14+362”.
- z udziałem środków Unii Europejskiej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2007-2013 oraz Programu Operacyjnego Rozwój Polski Wschodniej 2007-2013 środki zostały wydatkowane w kwocie 68.264.127,78 zł (plan 77.252.438,16 zł), w tym m.in.:
 - ✓ „Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 755 Ostrowiec Św. - Ożarów: odcinek od km 13+379 do km 18+800 (etap IIIA), - odcinek od km 18+800 do km 23+065,72 (etap IIIB)”,
 - ✓ „Mała Pętla Świętokrzyska - przebudowa DW 752 w miejscowości Św. Katarzyna i DW 751 na odcinku Mirocice - Nowa Słupia”,
 - ✓ „Rozbudowa DW 776 na odc. od granicy województwa do Buska-Zdroju wraz z rozbudową DW 973 (Busko-Zdrój), DW 766 odc. Brzeście – Pińczów i DW 768 w Działoszycach oraz przebudową DW 973 (Dobrowoda)”,
 - ✓ „Przebudowa drogi woj. Nr 777 ul. Lubelska w Sandomierzu od km 0+061,10 do km 2+300,00”,
 - ✓ „Rozbudowa ul. Młynarskiej w ciągu drogi wojewódzkiej nr 742 relacji Przyglów - Nagłowice w m. Włoszczowa na odcinku od wiaduktu kolejowego do skrzyżowania ul. Sienkiewicza z ul. Młynarską”,
 - ✓ „Rozbudowa drogi wojewódzkiej Nr 786 na odcinku od granicy województwa do Kielc - etap II: droga Nr 786 na odcinku granica województwa – Łopuszno”,

- ✓ „Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 755 Ostrowiec Św. – Ożarów na odcinku Ostrowiec Św. – Ćmielów – I etap”,
- ✓ „Budowa obwodnicy Końskich na drodze wojewódzkiej Nr 728”,
- ✓ „Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 765 na odcinku Staszów-Osiek”,
- ✓ „Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 765 Chmielnik - Osiek (dofinansowanie obejmuje odcinek Chmielnik – Staszów)”,
- ✓ „Rozbudowa drogi wojewódzkiej Nr 786 na odcinku od granicy województwa do Kielc - etap I: droga Nr 786 na odcinku Łopuszno-Kielce”.

Większość zadań inwestycyjnych realizowanych przez Świętokrzyski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Kielcach zostało wykonanych zgodnie z założonym planem, w niektórych jednak przypadkach wystąpiły pewne odchylenia od planowanych wielkości.

Niepełne wykorzystanie środków finansowych przy realizacji części inwestycji drogowych z udziałem środków z Unii Europejskiej wynikało z faktu zlecenia przez Wojewodę Świętokrzyskiego dużej ilości operatów szacunkowych dla dróg wojewódzkich, na których realizowane były projekty w ramach Programu Operacyjnego Rozwój Polski Wschodniej 2007-2013 i Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2007 – 2013, dlatego proces wydawania poszczególnych decyzji odszkodowawczych przedłużył się. Było to również spowodowane tym, że część decyzji ZRID Wojewody Świętokrzyskiego oczekiwała na ostateczne rozstrzygnięcie w Ministerstwie Infrastruktury i Rozwoju, co było związane z brakiem uregulowania stanu prawnego nieruchomości stanowiących własność prywatną. Około 20% gruntów przejętych w decyzjach ZRID dla projektów realizowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego nie posiadała uregulowanych stanów prawnych, co wiązało się z przekazaniem odszkodowań do depozytu i brakiem możliwości rozliczenia tych środków z funduszy unijnych. Ponadto w związku z umowami zawartymi między województwem świętokrzyskim a jednostkami samorządu terytorialnego (gminy, powiaty) za część nieruchomości gruntowych (np. powierzchnie skrzyżowań), wysokość odszkodowań została ustalona na niższym poziomie, co również miało wpływ na wystąpienie oszczędności w wydatkowaniu środków UE zarezerwowanych pierwotnie na grunty.

Niewykonanie w pełni założonego w roku 2015 planu dla projektów unijnych w zakresie inwestycji drogowych wynikało z przyczyn niezależnych od jednostki, która go realizowała, natomiast miały na to wpływ:

- odwołania od decyzji Wojewody ustalających wysokość wypłacanych odszkodowań,

- brak oświadczeń oraz błędnie wypełnione oświadczenia dotyczące numerów kont bankowych,
- konieczność uzyskania zgody sądów na wpłatę depozytów (okres oczekiwania od złożenia wniosku do sądu do wyrażenia zgody na wpłatę – od 4 do 5 miesięcy),
- brak stawiennictwa stron do aktów notarialnych dotyczących nabycia działek.

W dziale 600 największe niewykonane kwoty wydatków wystąpiły w zakresie:

- budowy „Sieci Szerokopasmowej Polski Wschodniej” (w trakcie realizacji projektu wydatki zostały pomniejszone o zwrot podatku VAT przez Urząd Skarbowy w 2015 roku w wysokości 21.263.488,00 zł),
- dróg wojewódzkich (opis str.38),
- „Zakupu taboru kolejowego do obsługi połączeń międzywojewódzkich realizowanych przez województwa: Małopolskie, Podkarpackie, Śląskie i Świętokrzyskie” (w trakcie realizacji projektu wydatki zostały pomniejszone o zwrot podatku VAT przez Urząd Skarbowy w 2015 roku w wysokości 8.276.550,00 zł).

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Łączna kwota zrealizowanych wydatków wyniosła 68.973.815,19 zł, co w strukturze wydatków ogółem stanowi 10,0%, natomiast kwota zaplanowanych wydatków w tym dziale wyniosła 80.085.257,26 zł, co w strukturze planu ogółem stanowi 10,1%.

Struktura wydatków w tym dziale charakteryzuje się znacznym udziałem wydatków bieżących, związanych m.in. z:

- utrzymaniem Urzędu Marszałkowskiego wraz z zapewnieniem realizacji zadań województwa, w tym realizacji Działań Instytucji Zarządzającej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2007-2013 i 2014-2020 oraz realizacją projektu „*Nowa jakość w zakresie monitorowania polityk publicznych w województwie świętokrzyskim*” i „*Koordinacja na rzecz aktywnej integracji*” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013,
- funkcjonowaniem Ośrodka Integracji Społecznej koordynującego działania na rzecz aktywnej integracji,
- realizacją zadań Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013 przez Świętokrzyskie Biuro Rozwoju Regionalnego w Kielcach jako Instytucji Pośredniczącej Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013,

- utrzymaniem Głównego Punktu Informacyjnego realizującego zadania w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna 2014-2020, związanego z funkcjonowaniem na terenie Województwa Świętokrzyskiego systemu informacji o funduszach europejskich,
- zapewnieniem prawidłowej obsługi i sprawnego funkcjonowania organów Samorządu Województwa: Sejmiku i Zarządu Województwa, w tym wydatki związane z pokryciem kosztów diet, delegacji krajowych i zagranicznych radnych, zakupem usług telekomunikacyjnych oraz organizacją posiedzeń Komisji i Sejmiku Województwa,
- realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami *(wykonane wydatki sfinansowane zostały ze środków z dotacji celowej na zadania zlecone). Należy jednak zauważyć, że środki przekazywane z budżetu państwa nie wystarczają na pokrycie całości kosztów związanych z realizacją tych zadań, pozostałe wydatki w tym zakresie ujmowane są w rozdziale 75011 „Urzędy wojewódzkie”. Wydatkowane kwoty przeznaczono głównie na wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla osób realizujących zadania wynikające z ustawy kompetencyjnej oraz koszty korespondencji związanej z obsługą świadczeń rodzinnych. Wielkości transferów z budżetu centralnego, pomimo prowadzenia działań zmierzających do pozyskania większych środków, tj. występowania o zwiększenie dotacji celowych, nie wystarczają na całość wydatków związanych z realizacją zadań zleconych województwu, co powoduje corocznie konieczność uzupełnienia niedoboru,*
- prowadzeniem działań i przedsięwzięć o charakterze regionalnym, ogólnopolskim i międzynarodowym związanych z promocją województwa, realizując m.in. następujące zadania w ramach szeroko rozumianej polityki promocyjnej województwa:
 - ✓ koordynacja polityki medialnej (publikacje, wydawnictwa, audycje, produkcja i emisja programów w tym: Świętokrzyska Gala Kabaretowa),
 - ✓ organizacja stoiska promocyjnego miasta Velika Gorica z Chorwacji oraz koszt organizacji wizyty delegacji zagranicznych w związku z udziałem w Targach Agrotavel 2015,
 - ✓ organizacja imprezy promocyjnej w ramach Festiwalu Filmów Niezwykłych, promocji Województwa Świętokrzyskiego w Pradze,
 - ✓ organizacja wizyt Ambasadorów akredytowanych w Polsce, zagranicznych dziennikarzy oraz gości ze Szwecji, Chorwacji, Finlandii, Ukrainy i Białorusi,
 - ✓ realizacja projektu IV Stała Ogólnopolska Konferencja Współpracy Międzynarodowej Samorządów,

- ✓ udział w Światowej Wystawie EXPO 2015 w Mediolanie.

Ponadto w ramach promocji województwa wydatkowano środki na realizację „Programu Bezpieczne Świętokrzyskie” na lata 2011 – 2015, „Nagrody Świętokrzyska Nagroda Jakości”, „Nagrody Victoria Świętokrzyska” i „Nagrody Świętokrzyski Racjonalizator”, finansowanych ze środków własnych oraz na realizację zadania publicznego pod nazwą „Polska-państwa nordyckie. Samorządowy wymiar współpracy międzynarodowej” finansowanego z dotacji Ministerstwa Spraw Zagranicznych. Przekazano również dotację celową na funkcjonowanie i realizację zadań „Domu Polski Wschodniej” w Brukseli.

W ramach wydatków majątkowych środki zostały przeznaczone na realizację zadań przez:

- Urząd Marszałkowski w tym m.in.:
 - ✓ przebudowa siedziby Urzędu Marszałkowskiego,
 - ✓ wykup z firmy leasingowej trzech samochodów osobowych,
 - ✓ zakup sprzętu komputerowego wraz z oprogramowaniem dla Urzędu Marszałkowskiego i radnych Sejmiku oraz drukarek i urządzeń wielofunkcyjnych,
 - ✓ zakupy inwestycyjne w ramach projektu pn. *„Nowa jakość w zakresie monitorowania polityk publicznych w województwie świętokrzyskim”* w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013, projektu pn. *„Umowa dotacji dotycząca realizacji projektu Pomocy Technicznej POPT”* w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna 2014-2020, projektu pn. *„Pomoc Techniczna”* w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2007-2013 i 2014-2020 (w tym: zakup sprzętu komputerowego i urządzeń wielofunkcyjnych).
- Świętokrzyskie Biuro Rozwoju Regionalnego:
 - ✓ aktualizacja systemu serwerowego (usługi katalogowe) i wsparcie techniczne – 2 szt.

DZIAŁ 630 TURYSTYKA

Łączna kwota zrealizowanych wydatków wyniosła 44.786.140,73 zł, co w strukturze wydatków ogółem stanowi 6,5% natomiast kwota zaplanowanych wydatków w tym dziale wyniosła 49.218.378,43 zł, co w strukturze planu ogółem stanowi 6,2%.

W ramach wydatków bieżących środki przeznaczone zostały na zadania w zakresie upowszechniania turystyki, w tym m.in. na:

- wpłatę składki członkowskiej dla Regionalnej Organizacji Turystycznej,
- udział w targach turystycznych krajowych i zagranicznych,
- organizację imprez promocyjno-turystycznych (Inauguracja Sezonu Turystycznego, Świętokrzyski Jarmark Agroturystyczny, Obchody Wojewódzkie Światowego Dnia Turystki),
- dotacje celowe dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego w związku z powierzeniem zadań z zakresu turystyki i krajoznawstwa,
- realizację projektu pn. „Trasy rowerowe w Polsce Wschodniej-promocja” w ramach Programu Operacyjnego Rozwój Polski Wschodniej na lata 2007-2013.

W ramach wydatków majątkowych środki przeznaczone zostały na realizację projektów pod nazwą „Trasy Rowerowe w Polsce Wschodniej-Województwo Świętokrzyskie” oraz „Trasy Rowerowe w Polsce Wschodniej-promocja” w ramach Programu Operacyjnego Rozwój Polski Wschodniej 2007-2013 (w tym na dotacje przeznaczone dla Partnerów Projektu oraz zwrot niewykorzystanej zaliczki na realizację projektu).

Szczegółowe informacje na temat wykonania zakresu rzeczowego zostały ujęte z załączniku nr 8 pod nazwą "Wykaz przedsięwzięć" do niniejszego sprawozdania.

Niepełne wykorzystanie środków finansowych (91,0%) wyniknęło z faktu niezrealizowania 9 km pierwotnie planowanej trasy na odcinku Pokrzywianka, Klimontów-Jachimowice, z uwagi na brak uzyskania przez wykonawcę decyzji administracyjnej umożliwiającej roboty (ZRID). W wyniku niewywiązania się z zapisów umowy wykonawcy zostały naliczone kary umowne. Ponadto wykonawca trasy rowerowej w ciągu DW 758 nie wywiązał się z wymaganego terminu i odcinek ścieżki w ciągu DW 785 odc. Iwaniska-Ujazd-Konary został zrealizowany w 77,6%. Zadanie to będzie dokończony w 2016 roku.

DZIAŁ 010 ROLNICTWO i ŁOWIECTWO

Łączna kwota zrealizowanych wydatków wyniosła 45.362.323,92 zł, co w strukturze wydatków ogółem stanowi 6,6%, natomiast kwota zaplanowanych wydatków w tym dziale wyniosła 48.357.009,32 zł, co w strukturze planu ogółem stanowi 6,1%.

W ramach wydatków bieżących środki przeznaczono na realizację m.in.:

- bieżącej działalności Świętokrzyskiego Zarządu Melioracji i Urządzeń Wodnych w Kielcach, utrzymania i eksploatacji zbiorników wodnych i przepompowni wałowych oraz konserwacji urządzeń melioracji podstawowych, cieków naturalnych,
- Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 oraz 2014-2020 realizowanego przez Świętokrzyskie Biuro Rozwoju Regionalnego w Kielcach,
- Schematu III - Krajowa Sieć Obszarów Wiejskich Pomocy Technicznej Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 oraz Schematu II – Wsparcie funkcjonowania krajowej sieci obszarów wiejskich oraz realizacja działań informacyjno-promocyjnych PROW 2014-2020 realizowanego przez Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego, w tym wynagrodzenia
wraz z pochodnymi, organizacja imprez promujących kulinarne dziedzictwo ziemi Świętokrzyskiej m.in.: finał konkursu „Nasze Kulinarne Dziedzictwo”, prezentacja produktów tradycyjnych i regionalnych na spotkaniu Przyjaciół Ziemi Kieleckiej i podczas imprezy „Victoria Świętokrzyska”, udział w Targach Agrotavel 2015, w Targach w Bukareszcie i Slovakia Tour 2015, organizacja konferencji i warsztatów, cykl spotkań informacyjnych o efektach wdrażania PROW 2007-2013 oraz propozycji na lata 2014-2020.
- prac geodezyjnych, kartograficznych oraz scalania gruntów przez Świętokrzyskie Biuro Geodezji w Kielcach oraz bieżącego funkcjonowania jednostki,
- wydatki związane z rozwojem rolnictwa i obszarów wiejskich z terenu województwa świętokrzyskiego (w tym m.in. wydatki w zakresie Porejestrowego Doświadczalnictwa Odmianowego, wyposażenie stoisk wystawienniczych podczas targów w Rumunii, Niemczech, Bratysławie i Łodzi, organizacja II Targów Sadowniczo-Warzywniczych Hort-Technika, składka członkowska związana z przynależnością Województwa Świętokrzyskiego do Europejskiej Sieci Dziedzictwa Kulinarnego),
- wypłaty odszkodowań za szkody wyrządzone przez zwierzynę łowną,
- aktualizacji i opracowania map tematycznych (glebowo-rolniczych) – pokrycie części kosztów opracowania 30 arkuszy wersji „KARTO” z Bazy Danych Obiektów Topograficznych dla obszarów Województwa Świętokrzyskiego, (środki pochodzące z dotacji celowej z budżetu państwa),
- usuwania skutków klęsk żywiołowych (zadania finansowane w ramach dotacji celowej z budżetu państwa):
 - ✓ Remont jazu na rzece Czarnej Staszowskiej w km 32+000,

- ✓ Zabezpieczenie odcinka lewego wału rzeki Wisły w m. Słupiec, gm. Łubnice, pow. Staszowski,
- ✓ Remont jazu głównego na rzece Czarna Maleniecka, m. Kołoniec, gm. Ruda Maleniecka,
- ✓ Naprawa elementów betonowych na przyczółkach jazu zbiornika wodnego Cedzyna,
- ✓ Usuwanie szkód powodziowych na rzece Pilicy, gm. Słupia Jędrzejowska oraz na lewym wale rzeki Wisły w km. 1+830-2+200 w m. Kępa Chwałowska-Podgórze, gm. Dwikozy,
- ✓ Remont wałów p.pow. rzeki Kamiennej w Ostrowcu Świętokrzyskim,
- ✓ Udrożnienie i zabezpieczenie skarp rzeki Modły i Szewnianki, gm. Bodzechów.

W ramach wydatków majątkowych zadania realizowane były głównie przez Świętokrzyski Zarząd Melioracji i Urządzeń Wodnych w Kielcach w zakresie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej dotyczących urzędzeń melioracji wodnych, w tym w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013, oraz zakupy inwestycyjne:

Środki zostały przeznaczone m.in. na realizację zadań pn.:

- Gospodarowanie rolniczymi zasobami wodnymi,
- Wyceny i wykupy gruntów pod realizowane inwestycje, dzierżawy,
- Opracowanie dokumentacji projektowych, koncepcji i ekspertyz pod planowane inwestycje oraz ich opiniowanie,
- Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania pn.: "Zabezpieczenie przeciwpowodziowe msc. Ostrowiec Świętokrzyski gm. Ostrowiec Świętokrzyski oraz gminy Bodzechów, w oparciu o regulację rzeki Modły z wykorzystaniem istniejącego zbiornika w Częstocicach jako polderu zalewowego do redukcji fali powodziowej,
- Zakup samochodu służbowego oraz ciągnika wraz z kosiarką bijakową do wykaszania wałów p.powodziowych,
- Zakup sprzętu komputerowego, oprogramowania i urządzeń wielofunkcyjnych,
- Dostosowanie prowadzonego rejestru publicznego-ewidencji wód, urządzeń melioracji wodnych oraz zmeliorowanych gruntów w kontekście wymagań dyrektywy INSPIRE,
- Wypłata odszkodowań za zajęte grunty pod realizowane inwestycje.

W zakresie usuwania skutków klęsk żywiołowych:

- Analiza zagrożenia powodziowego i programu inwestycyjnego w zlewni Nidzicy i Koprzywianki,
- Dokumentacja projektowa pn.: "Koncepcja zabezpieczenia p.powodziowego rzeki Opatówki o dł. 52,1 km wraz z dopływami".
- „Aktualizacja koncepcji zabezpieczenia przeciwpowodziowego doliny Kanału Strumień wraz z dopływami”,
- „Rozbudowa wału opaskowego zabezpieczającego przed wodami powodziowymi hutę szkła i osiedle mieszkaniowe w msc. Sandomierz wraz z koncepcją zabezpieczenia portu”,
- Opracowanie dokumentacji projektowej pn.: "Budowa przepompowni wody w msc. Szewce",
- „Rozbudowa przepompowni wody w msc. Zajeziórze”,
- „Zabezpieczenie p.powodziowe w dolinie Cieku od Oględowa ze szczególnym uwzględnieniem udrożnienia koryta Cieku od Oględowa w celu bezpiecznego przepuszczenia wód powodziowych, gm. Staszów, woj. Świętokrzyskie”.

DZIAŁ 150 PRZETWÓRSTWO PRZEMYSŁOWE

Łączna kwota zrealizowanych wydatków wyniosła 30.541.920,32 zł, co w strukturze wydatków ogółem stanowi 4,4%, natomiast kwota zaplanowanych wydatków w tym dziale wyniosła 37.448.030,84 zł, co w strukturze planu ogółem stanowi 4,7%.

W ramach tego działu środki zostały przeznaczone dla:

- Świętokrzyskiego Biura Rozwoju Regionalnego w Kielcach i Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Kielcach na dotacje celowe dla beneficjentów na realizację wydatków bieżących w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013, na realizację Działań pn.: *„Rozwój pracowników i przedsiębiorstw w regionie”* i *„Transfer wiedzy”*,
- Regionalnego Centrum Naukowo-Technologicznego na:
 - ✓ bieżącą działalność, w tym w ramach trwałości projektów pn. *„Utworzenie Regionalnego Centrum Naukowo-Technologicznego w województwie świętokrzyskim”*, *„Centrum Nauki Leonardo da Vinci”*, *„Tworzenie kompleksowych terenów inwestycyjnych w Podzamczu koło Chęcín”*,
 - ✓ realizację projektów o charakterze bieżącym i majątkowym, w tym: w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2007-2013 pn.: *„Tworzenie kompleksowych terenów inwestycyjnych w Podzamczu koło Chęcín”*, *„Centrum Nauki Leonardo da Vinci”* oraz w ramach Programu Operacyjnego Kapitał

Ludzki 2007-2013 pn.: „*Perspektywy RSI Świętokrzyskie IV etap Wdrożenie działań prorozwojowych w specjalizacji Turystyka medyczna*”,
✓ realizację zadań inwestycyjnych rocznych pn. „*Prace rewaloryzacyjne i restauratorskie na terenie zespołu pałacowo-parkowego*”, „*Wyposażenie pomieszczeń Kriobanku*”, „*Wykonanie dodatkowych pomieszczeń w przyziemiu hali produkcyjno – laboratoryjnej w Podzamczu koło Chęciny*”, „*Wyposażenie auli Centrum Nauki w sprzęt multimedialny*”, „*Zakup ruchomego rusztowania oraz dwustronnych pylonów na potrzeby RCNT*”, „*Zakup wielozadaniowego traktora do odśnieżania, koszenia i przewozu na terenach RCNT*”.

- Urzędu Marszałkowskiego:

a) na realizację projektów w ramach:

- ✓ Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki na lata 2007-2013 pn.: „*Perspektywy RSI Świętokrzyskie*”,
- ✓ Programu Operacyjnego Rozwój Polski Wschodniej na lata 2007-2013 pn.: „*Tworzenie i rozwój sieci współpracy COI*”,
- ✓ Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2007-2013, w związku z dotacjami dla pozostałych beneficjentów, pn.: „*Bezpośrednie wsparcie sektora mikro, małych i średnich przedsiębiorstw*”, „*Tworzenie i rozwój powiązań kooperacyjnych przedsiębiorstw*”,
- ✓ Szwajcarsko-Polskiego Programu Współpracy pn.: „*Góry Świętokrzyskie naszą przyszłością – program wykorzystania potencjału regionu dla jego aktywizacji*”,
- ✓ zwroty dotacji i płatności wraz z odsetkami przekazane do Ministerstwa Infrastruktury i Rozwoju oraz do Ministerstwa Finansów w związku z realizacją Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2007-2013 oraz Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013 (w tym zwroty dokonane przez Beneficjentów).

Ponadto została udzielona Gminie Włoszczowa pomoc rzeczowa w postaci zestawu sprzętu nagłaśniającego - nagrody w Plebiscycie "Moje Innowacyjne Otoczenie - Moja Innowacyjna Gmina".

Najmniejszy udział w strukturze planu i wykonania wg działów przypada na działy:

- 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej
- 720 – Informatyka
- 710 – Działalność usługowa
- 050 - Rybołówstwo i rybactwo
- 758 – Różne rozliczenia
- 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

DZIAŁ 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Łączna kwota zrealizowanych wydatków wyniosła 16.764.443,37 zł, co w strukturze wydatków ogółem stanowi 2,4%, natomiast kwota zaplanowanych wydatków w tym dziale wyniosła 19.255.864,75 zł, co w strukturze planu ogółem stanowi 2,4%.

W ramach wydatków bieżących środki zostały przeznaczone m.in. na:

- dofinansowanie działalności Zakładu Aktywności Zawodowej w Końskich , Stykowie i w Kielcach,
- bieżące funkcjonowanie Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Kielcach,
- realizację przez Wojewódzki Urząd Pracy w Kielcach, w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013, Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020, Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 przedsięwzięć pn.:
 - ✓ „Pomoc Techniczna”,
 - ✓ „Poprawa dostępu do zatrudnienia oraz wspieranie aktywności zawodowej w regionie”,
- realizację przez Świętokrzyskie Biuro Rozwoju Regionalnego w Kielcach w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013 przedsięwzięć, w tym m.in.:
 - ✓ „Rozwój i upowszechnienie aktywnej integracji”,
 - ✓ „Przeciwdziałanie wykluczeniu i wzmocnienie sektora ekonomii społecznej”,
 - ✓ „Podniesienie atrakcyjności i jakości szkolnictwa zawodowego”,
 - ✓ „Upowszechnienie uczenia się dorosłych”,
 - ✓ „Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty”,
 - ✓ „Regionalny Program Stypendialny dla uczniów szczególnie uzdolnionych województwa świętokrzyskiego”,

✓ „*Oddolne inicjatywy edukacyjne na obszarach wiejskich*”,

- realizację przez Urząd Marszałkowski w Kielcach w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013 przedsięwzięcia pn.: „Współpraca i kwalifikacje kadr gwarancją skutecznej pomocy”,
- zwrot dotacji wraz z odsetkami do Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, zgodnie z decyzją Ministra Pracy i Polityki Społecznej oraz zwroty dotacji w związku z realizacją Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013,

W ramach wydatków majątkowych środki zostały przeznaczone na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Dofinansowanie urządzeń pralniczych dla Zakładu Aktywności Zawodowej w Kielcach, którego Organizatorem jest Stowarzyszenie „Nadzieja Rodzinie”.

DZIAŁ 720 INFORMATYKA

Łączna kwota zrealizowanych wydatków wyniosła 4.468.623,61 zł, co w strukturze wydatków ogółem stanowi 0,6%, natomiast kwota zaplanowanych wydatków w tym dziale wyniosła 4.874.215,78 zł, co w strukturze planu ogółem stanowi 0,6%.

Wydatki w tym dziale przeznaczone były głównie na realizację zadań:

- w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2007-2013,
 - ✓ „*e-Świętokrzyskie Budowa Systemu Informacji Przestrzennej Województwa Świętokrzyskiego*”,
 - ✓ „*e-Świętokrzyskie Rozbudowa Infrastruktury Informatycznej JST*”,
- ”Zapewnienie eksploatacji, bezpieczeństwa i rozwoju Portalu „Wrota Świętokrzyskie”, serwisu „e-Urząd”, „eSOD” oraz serwisu internetowego UMWS”.

DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Łączna kwota zrealizowanych wydatków wyniosła 3.064.606,98 zł, co w strukturze wydatków ogółem stanowi 0,4%, natomiast kwota zaplanowanych wydatków w tym dziale wyniosła 3.358.550,00 zł, co w strukturze planu ogółem stanowi 0,4%.

W ramach wydatków bieżących środki przeznaczone zostały m.in. na zadania realizowane przez Świętokrzyskie Biuro Rozwoju Regionalnego w Kielcach, opracowania geologiczne, realizację zadań z zakresu administracji rządowej dotyczące sfinansowania aktualizacji map topograficznych i tematycznych, Aktualizację Programu Ochrony Powietrza wraz z Prognozą oddziaływania na środowisko, pokrycie części kosztów dotyczących opracowania 30 arkuszy wersji „KARTO” z Bazy Danych Obiektów Topograficznych dla obszarów województwa świętokrzyskiego.

Natomiast w ramach wydatków inwestycyjnych środki przeznaczone na realizację zadań przez Świętokrzyskie Biuro Rozwoju Regionalnego pn.: „Zakup sprzętu komputerowego, elektronicznego oraz oprogramowania”, „Zakup serwera pocztowego”, „Odnowienie subskrypcji na wsparcie techniczne dla urządzenia FortiAnalyzer 200 D”.

DZIAŁ 050 RYBOŁÓWSTWO I RYBACTWO

Łączna kwota zrealizowanych wydatków wyniosła 774.441,93 zł, co w strukturze wydatków ogółem stanowi 0,1%, natomiast kwota zaplanowanych wydatków w tym dziale wyniosła 837.550,00 zł, co w strukturze planu ogółem stanowi 0,1%.

W ramach tego działu wydatkowane były głównie środki związane z realizacją: „Pomocy Technicznej” w ramach Programu Operacyjnego Zrównoważony Rozwój Sektora Rybołówstwa i Nadbrzeżnych Obszarów Rybackich przez Świętokrzyskie Biuro Rozwoju Regionalnego w Kielcach oraz zadania inwestycyjnego pn.: „Zakup sprzętu elektronicznego i oprogramowania (w tym antywirusów)”.

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Łączna kwota zaplanowanych wydatków w tym dziale wyniosła 16.884.368,56 zł, co w strukturze planu ogółem stanowi 2,1%.

W dziale tym utworzona została rezerwa ogólna budżetu województwa w kwocie 1.000.000,00 zł oraz rezerwa celowa inwestycyjna na wydatki związane z realizacją programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych (wkład własny) w kwocie 16.700.000,00 zł. Z uwagi na długotrwały proces przygotowywania i wdrażania programów operacyjnych w ramach nowej perspektywy finansowej na lata 2014-2020 w 2015 roku nie zachodziła konieczność uruchomienia rezerwy celowej inwestycyjnej na pokrycie przez Województwo wkładu własnego do projektów współfinansowanych ze środków europejskich.

Zarząd Województwa na podstawie upoważnienia zawartego w art. 222 ust.4 ustawy o finansach publicznych dokonał przeniesienia środków w kwocie 815.631,44 zł do innych działów klasyfikacji budżetowej.

W 2015 roku środki pochodzące z rezerwy ogólnej skierowano na:

- zwrot środków do PFRON,
- zwrot niewykorzystanej pomocy finansowej w formie dotacji celowej otrzymanej od Gmin: Ożarów, Stopnica, Busko – Zdrój,

- zwrot nienależnie otrzymanej refundacji dotyczącej Działania w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2007-2013,
- zwrot na rzecz przewoźnika nałożonych kar pieniężnych, zgodnie z prawomocnymi decyzjami Samorządowego Kolegium Odwoławczego w Kielcach,
- zwrot dotacji oraz płatności wraz z odsetkami (w tym odsetki bankowe) dotyczącymi realizacji Działań w ramach: Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka 2007-2013, Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki na lata 2007-2013,
- pokrycie kosztów postępowania sądowego,
- zwrot dotacji i płatności wraz z odsetkami w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna 2007-2013 do Ministerstwa Infrastruktury i Rozwoju,
- opracowanie dokumentacji koncepcyjnej projektu pod nazwą: „Budowa Ośrodka Edukacji Przyrodniczej na Ponidziu w miejscowości Umianowice, gm. Kije” planowanego do realizacji przez Zespół Świętokrzyskich i Nadnidziańskich Parków Krajobrazowych w Kielcach,
- dopłaty dla Świętokrzyskiej Kolejki Dojazdowej „Ciuchcia Expres Ponidzie” Sp.z o.o. w Jędrzejowie,
- realizację zadań z zakresu kultury i edukacji przez Urząd Marszałkowski w Kielcach (w tym współorganizację zadania pod nazwą: „Wioska Indiańska – Zaborze 2015”, inaugurację Roku Kulturalnego i Sezonu Artystycznego 2015/2016 oraz sfinansowanie Świętokrzyskiej Nagrody Kultury) oraz promocję województwa,
- analizę i ocenę finansową, organizacyjną oraz zalecenia restrukturyzacyjne Wojewódzkiego Szpitala Zespołowego w Kielcach.

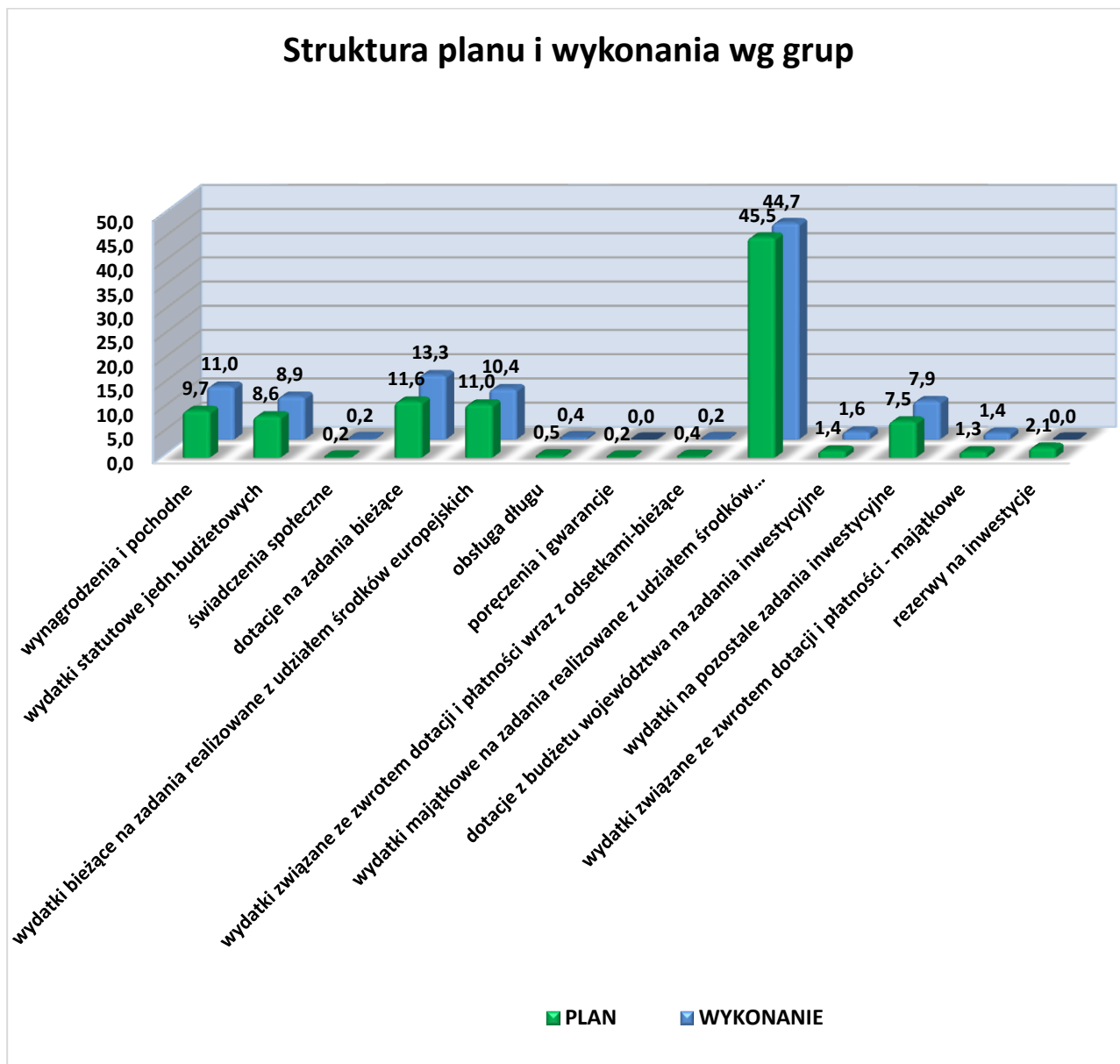
DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA RZECIWPOŻAROWA

Łączna kwota zaplanowanych wydatków w tym dziale wyniosła 1.000.000,00 zł, co w strukturze planu ogółem stanowi 0,1%.

W dziale tym została utworzona rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego utworzona na podstawie art.26 ust.4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym (Dz.U. z 2013 r. poz. 1166 z późn.zm.).

Brak realizacji wydatków w tym dziale spowodowany był brakiem konieczności uruchomienia środków rezerwy celowej na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

Wykres 9. Struktura planowanych i wykonanych wydatków budżetowych Województwa Świętokrzyskiego w 2015 roku wg grup wydatków (w %)



Analiza struktury planu i wykonania wydatków wg poszczególnych grup wskazuje, że największą pozycję stanowią **wydatki majątkowe na zadania realizowane z udziałem środków europejskich** (plan w kwocie 362.380.528,55 zł, wykonanie w kwocie 308.274.005,70 zł, co w strukturze wydatków stanowi odpowiednio 45,5% i 44,7%). W ostatnich latach nastąpił dynamiczny wzrost wielkości funduszy pochodzących z budżetu Unii

Europejskiej, pozyskiwanych przez jednostki samorządu terytorialnego oraz pozostałych beneficjentów w celu rozwoju infrastruktury i przedsiębiorczości w regionie oraz poprawy jakości życia mieszkańców.

Największe kwoty środków zostały wykorzystane przez Województwo Świętokrzyskie przy realizacji niżej wymienionych zadań inwestycyjnych w ramach:

- **Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2007-2013**
 - ✓ „Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 755 Ostrowiec Św. – Ożarów: odcinek od km 13+379 do km 18+800 (etap IIIA), - odcinek od km 18+800 do km 23+065,72 (etap IIIB)”,
 - ✓ „Rozbudowa DW nr 776 na odc. od granicy województwa do Buska Zdroju wraz z rozbudową DW 973 (Busko – Zdrój), DW 766 odc. Brzeście - Pińczów i DW 768 w Działoszycach oraz przebudową DW 973 (Dobrowoda)”,
 - ✓ „Mała Pętla Świętokrzyska - przebudowa DW 752 w miejscowości Św. Katarzyna i DW 751 na odcinku Mirocice - Nowa Słupia”,
 - ✓ „Przebudowa drogi woj. Nr 777 ul. Lubelska w Sandomierzu od km 0+061,10 do km 2+300,00”
 - ✓ „Rozbudowa ul. Młynarskiej w ciągu drogi wojewódzkiej nr 742 relacji Przyglów - Nagłowice w m. Włoszczowa na odcinku od wiaduktu kolejowego do skrzyżowania ul. Sienkiewicza z ul. Młynarską”,
 - ✓ „Centrum Nauki Leonardo da Vinci” realizowane przez RCNT,
 - ✓ „Tworzenie kompleksowych terenów inwestycyjnych w Podzamczu koło Chęciny” realizowane przez RCNT,
- **Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko**
 - ✓ „Zakup taboru kolejowego do obsługi połączeń międzywojewódzkich realizowanych przez województwa: Małopolskie, Podkarpackie, Śląskie i Świętokrzyskie”,
- **Programu Operacyjnego Rozwój Polski Wschodniej 2007-2013**
 - ✓ „Sieć Szerokopasmowa Polski Wschodniej”,
 - ✓ „Trasy rowerowe w Polsce Wschodniej – województwo świętokrzyskie”,
- **Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013**
 - ✓ „Gospodarowanie rolniczymi zasobami wodnymi”,

Biorąc pod uwagę wykonanie wg grup, kolejną pozycję zajmują **dotacje udzielone na zadania bieżące** (plan w kwocie 92.269.842,77 zł, wykonanie w kwocie 91.691.292,38 zł, co w strukturze wydatków stanowi odpowiednio 11,6% i 13,3%). Środki w tym zakresie zostały zaplanowane i wydatkowane w formie trzech rodzajów dotacji, z tego:

- dotacje podmiotowe dla:
 - ✓ samorządowych instytucji kultury (z tytułu organizowania i prowadzenia działalności kulturalnej),
 - ✓ samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej na cele wskazane w ustawie z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2015 r., poz. 618 z późn.zm.),
 - ✓ Wojewódzkiego Ośrodka Medycyny Pracy w zakresie służby medycyny pracy,
 - ✓ Zakładu Aktywności Zawodowej w Końskich, którego Organizatorem jest Polski Związek Niewidomych Okręg Świętokrzyski oraz w Kielcach, którego Organizatorem jest Stowarzyszenie „Nadzieja Rodzinie” na dofinansowanie ich działalności w zakresie określonym w ustawie z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (Dz. U. z 2011 r., Nr 127, poz. 721 z późn. zm.) oraz rozporządzeniu Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 17 lipca 2012 r. w sprawie zakładów aktywności zawodowej (Dz. U. z 2012r. poz. 850),
 - ✓ państwowej uczelni publicznej – Uniwersytetu Jana Kochanowskiego w Kielcach,
- dotacje przedmiotowe dla:
 - ✓ przewoźników wykonujących krajowe autobusowe przewozy pasażerskie z tytułu stosowania obowiązujących ustawowych ulg w przewozach pasażerskich na podstawie art.8a ustawy z dnia 20 czerwca 1992r. o uprawnieniach do ulgowych przejazdów środkami publicznego transportu zbiorowego (Dz.U. z 2012 r. poz.1138 z późn.zm),
- dotacje celowe przeznaczone w szczególności na:
 - ✓ zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego, z tego: Dom Polski Wschodniej, dofinansowanie działalności Zakładu Aktywności Zawodowej w Stykowie, którego organizatorem jest Powiat Starachowicki, Program „Bezpieczne Świętokrzyskie” na lata 2011-2015, remonty dróg dojazdowych do gruntów rolnych,
 - ✓ pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego m.in.: dla Powiatu Skarżyskiego *na częściowe pokrycie działalności Powiatowej Biblioteki Pedagogicznej*, dla Miasta Kielce na dofinansowanie zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie dotyczącego specjalistycznego poradnictwa realizowanego w ramach – *Telefonu zaufania dla osób w kryzysie*,

- ✓ finansowanie i dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych,
- ✓ finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego, m.in. w zakresie kultury, turystyki, oświaty i wychowania, ochrony zdrowia, pomocy społecznej, gospodarki komunalnej i ochrony środowiska, kultury fizycznej,
- ✓ organizacja uroczystości wręczenia Nagrody Victoria Świętokrzyska,
- ✓ świadczenie usług publicznych w zakresie wykonywania wojewódzkich kolejowych przewozów pasażerskich.

Plan dotacji w szczególności klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik Nr 5a, 5b, 5c. Zadania realizowane wspólnie z innymi jednostkami samorządu terytorialnego przedstawia załącznik Nr 4b.

Wysoką pozycję w strukturze planu i wykonania zajmują **wydatki bieżące na zadania realizowane z udziałem środków europejskich** (plan w kwocie 87.629.500,65 zł, wykonanie w kwocie 71.960.548,21 zł, co w strukturze wydatków stanowi odpowiednio 11,0% i 10,4%).

Najwyższe wykorzystanie środków przez Województwo Świętokrzyskie miało miejsce przy realizacji niżej wymienionych zadań bieżących, tj. w ramach:

- **Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013**

- ✓ „*Perspektywy RSI Świętokrzyskie*”,
- ✓ „*Pomoc Techniczna*”,
- ✓ „*Rozwój pracowników i przedsiębiorstw w regionie*”,

- **Programu Operacyjnego Rozwój Polski Wschodniej 2007-2013**

- ✓ „*Trasy rowerowe w Polsce Wschodniej - promocja*”,
- ✓ „*Sieć Szerokopasmowa Polski Wschodniej*”,

- **Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013**

- ✓ „*Pomoc techniczna*” oraz „*Pomoc techniczna – KSOW*”,

- **Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020**

- ✓ „*Wdrożenie Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020*”,

- **Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2007-2013**

- ✓ „*Pomoc Techniczna*”,

- **Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020**

- ✓ „*Pomoc Techniczna*”.

Istotną pozycję w strukturze planu i wykonania stanowią również **wynagrodzenia i pochodne** (plan w kwocie 77.017.442,68 zł, wykonanie w kwocie 75.535.903,29 zł, co w strukturze wydatków stanowi odpowiednio 9,7% i 11,0%). Proporcjonalnie do wykonywanych obowiązków przez jednostki organizacyjne realizujące w imieniu województwa szeroki zakres ustawowych zadań, istotną grupę w strukturze wykonania wydatków stanowią wydatki związane z funkcjonowaniem jednostek, w tym wydatki osobowe pracowników zatrudnionych w Urzędzie Marszałkowskim i innych jednostkach budżetowych (wynagrodzenia wraz z pochodnymi), jak również wydatki na realizację zadań, do których zostały one powołane tj. **wydatki statutowe** (plan w kwocie 68.141.215,32 zł, wykonanie w kwocie 61.090.685,46 zł, co w strukturze wydatków stanowi odpowiednio 8,6% i 8,9% wydatków).

Kolejną pozycję w strukturze planu i wykonania wydatków zajmują **pozostałe wydatki inwestycyjne** (plan w kwocie 59.888.274,46 zł, wykonanie w kwocie 54.798.094,51 zł, co w strukturze wydatków stanowi odpowiednio 7,5% i 7,9%). W tej grupie znalazły się głównie wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne w jednostkach budżetowych, sfinansowane ze środków budżetu województwa i budżetu państwa. Największe inwestycje zrealizowane były w zakresie dróg wojewódzkich przez Świętokrzyski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Kielcach, w zakresie gospodarowania rolniczymi zasobami wodnymi i zapobiegania skutkom klęsk powodziowych przez ŚZMiUW w Kielcach oraz przez Urząd Marszałkowski w zakresie przebudowy części pomieszczeń w budynku C2 i dostawy taboru kolejowego do obsługi połączeń regionalnych, które omówione zostały przy „Wykonaniu wydatków wg działów klasyfikacji budżetowej” oraz „Struktury planowanych i wykonanych wydatków budżetowych wg działów klasyfikacji budżetowej”.

Ważną choć niewielką pozycję w strukturze planu i wykonania (plan w kwocie 11.511.236,62 zł, wykonanie w kwocie 11.270.893,17 zł, co w strukturze wydatków stanowi odpowiednio 1,4 % i 1,6%) zajmują **dotacje udzielone z budżetu województwa na zadania inwestycyjne** (nie stanowiące środków na wkład własny do projektów współfinansowanych ze środków europejskich) dla:

- ✓ jednostek sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych (zakłady opieki zdrowotnej i instytucje kultury, dla których województwo jest organem prowadzącym lub nadzorującym),
- ✓ Gminy Stopnica na zakup kontenera mieszkalnego dla 10 osobowej rodziny,
- ✓ gmin na modernizację, odbudowę, przebudowę dróg dojazdowych do gruntów rolnych
- ✓ Gminy Raków na realizację zadania pn. „Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 764 Kielce-Staszów wraz z budową obwodnicy miejscowości Ocieski” (zaplanowana kwota nie została

zrealizowana w związku z przedłużającym się czasem uzyskania decyzji środowiskowej i warunków technicznych przebudowy sieci energetycznej),

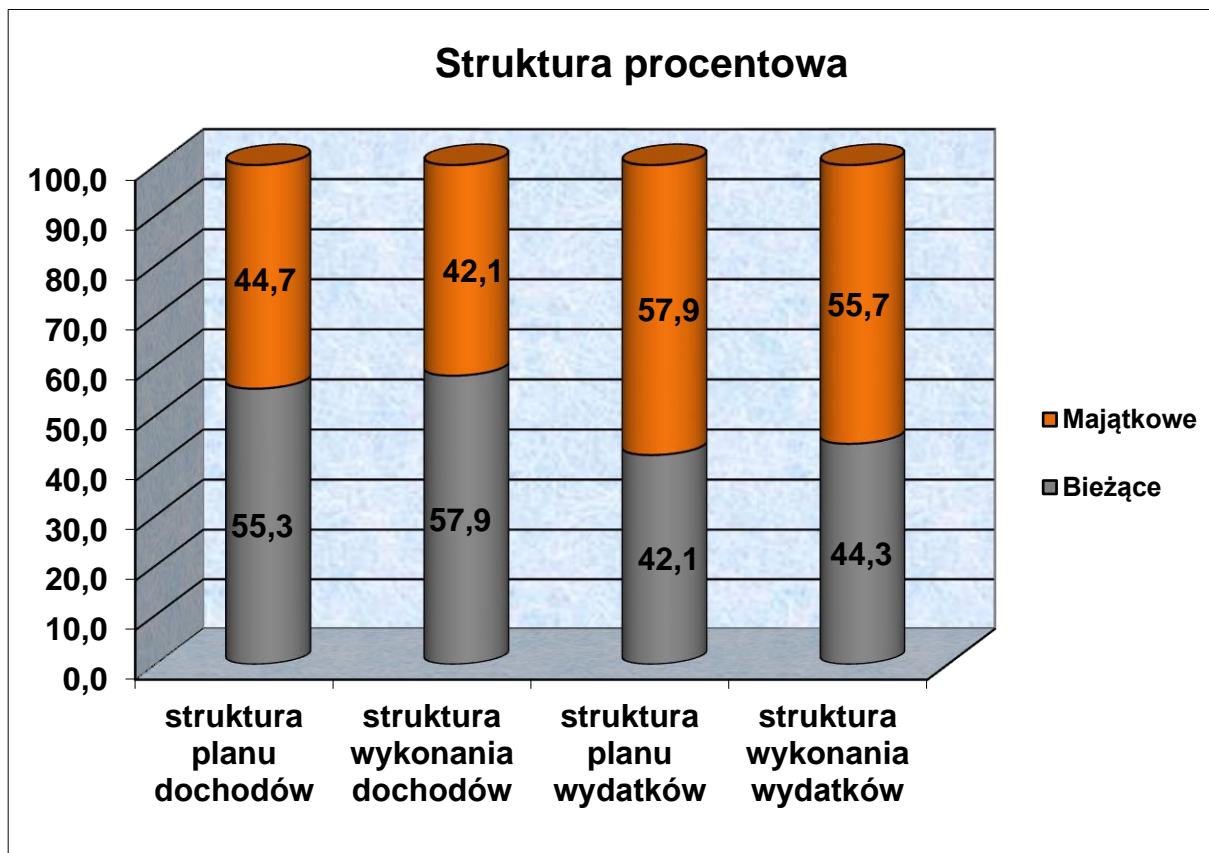
- ✓ Powiatu Kazimierskiego na realizację zadania „Adaptacja budynku wraz z wyposażeniem pod potrzeby Regionalnej Placówki Opiekuńczo-Terapeutycznej w Kazimierzy Wielkiej”,
- ✓ Zakładu Aktywności Zawodowej w Kielcach, którego Organizatorem jest Stowarzyszenia „Nadzieja” na dofinansowanie urządzeń pralniczych,
- ✓ Gminy Zagnańsk na nagrodę w konkursie „Sołtys Roku”.

Plan i wykonanie dotacji w szczególności klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik Nr 5b. Zadania realizowane wspólnie z innymi jednostkami samorządu terytorialnego przedstawia załącznik Nr 4b.

Niewielki udział w strukturze planu i wykonania (plan w kwocie 10.129.885,88 zł, wykonanie w kwocie 9.582.028,41 zł, co w strukturze wydatków stanowi odpowiednio 1,3% i 1,4%) zajmują wydatki majątkowe związane ze **zwrotem dotacji i płatności**. Zwroty te są najczęściej następstwem przeprowadzonych kontroli nad wykorzystaniem przez beneficjentów środków przekazanych wcześniej w formie dotacji. Główną pozycję stanowi zwrot niewykorzystanej zaliczki otrzymanej w 2014 roku na realizację projektu pn. „Sieć Szerokopasmowa Polski Wschodniej” w ramach Programu Operacyjnego Rozwój Polski Wschodniej 2007-2013 (8.700.000,00 zł.). Środki te ponownie zostały przekazane przez Polską Agencję Rozwoju Przedsiębiorczości na realizację przedmiotowego projektu w 2015 roku. Pozostałą kwotę stanowią zwroty niewykorzystanych środków m.in. w związku z realizacją inwestycji drogowych, tras rowerowych oraz Działań w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego i Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki.

Najmniejszy udział w całej strukturze zarówno planu jak i wykonania stanowią grupy wydatków związane ze zwrotem bieżących dotacji i płatności wraz z odsetkami, świadczeniami społecznymi, obsługą długu, poręczeniami i gwarancjami (brak wykonania - szpitale na bieżąco dokonywały spłaty zobowiązań z tytułu poręczonych przez Województwo kredytów, więc nie było potrzeby angażowania zaplanowanych środków) oraz rezerwa na inwestycje.

Wykres 10. Struktura dochodów i wydatków Województwa Świętokrzyskiego w 2015 roku wg planu po zmianach oraz wg wykonania w podziale na bieżące i majątkowe (w %)



Struktura dochodów i wydatków w podziale na bieżące i majątkowe w budżecie stanowi najistotniejszy wskaźnik tempa i możliwości rozwoju województwa. Analiza ich struktury wg planu po zmianach i wykonania, pozwala na dokonanie oceny stopnia zaangażowania środków samorządu na cele inwestycyjne.

W 2015 roku wyniosła ona odpowiednio:

po stronie dochodów

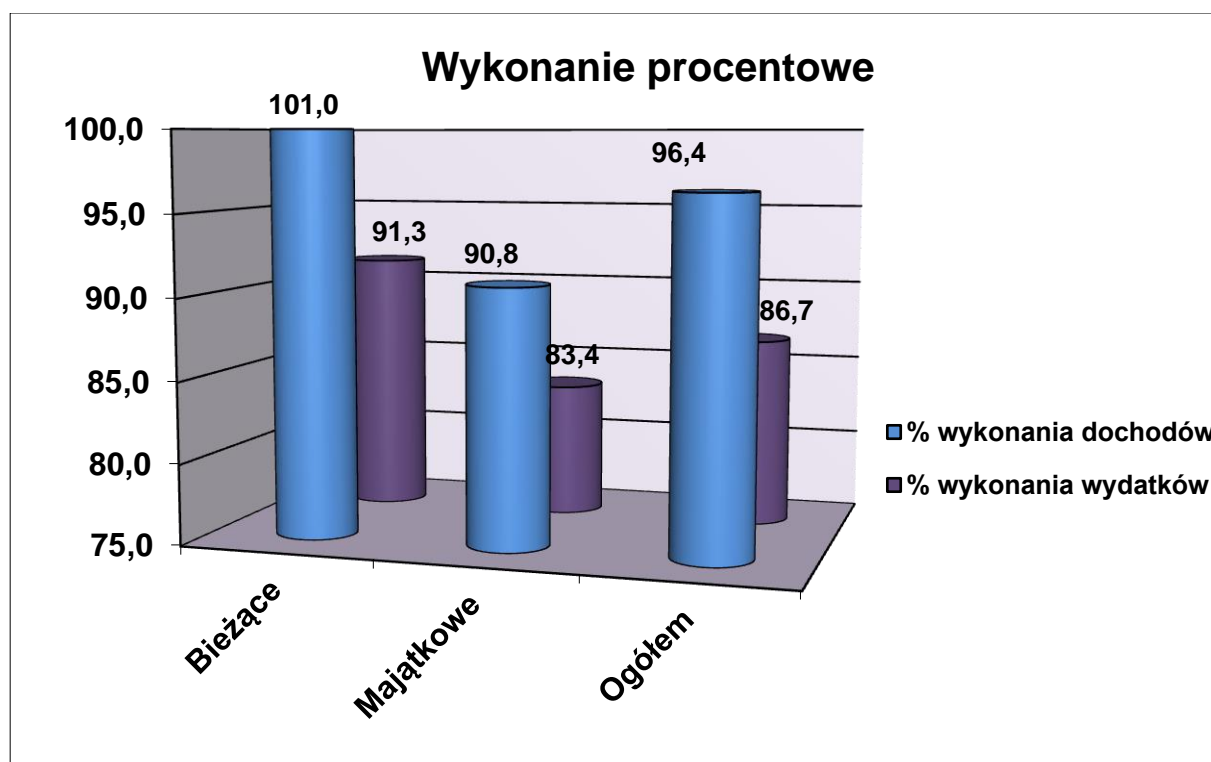
- bieżące (plan – 381.178.961,15 zł, tj. 55,3%, wykonanie - 384.889.914,22 zł, tj. 57,9%),
- majątkowe (plan – 307.629.450,66 zł, tj. 44,7%, wykonanie – 279.437.294,72 zł, tj. 42,1%),

po stronie wydatków

- bieżące (plan – 334.719.906,50 zł, tj. 42,1%, wykonanie - 305.758.062,84 zł, tj. 44,3%),
- majątkowe (plan – 460.609.925,51 zł, tj. 57,9%, wykonanie – 383.925.021,79 zł, tj. 55,7%)

W okresie 2015 roku obserwujemy, że udział zrealizowanych dochodów bieżących w stosunku do dochodów majątkowych, tak jak w przypadku planowanych pozostaje na nieco wyższym poziomie. Jest to wynikiem uzyskania wpływów z tytułu dochodów bieżących zgodnie z założonym planem a w niektórych grupach dochodów, np. udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa znacznie powyżej założonego planu. Po stronie wydatków zrealizowanych w 2015 roku zarówno procentowy jak i kwotowy udział wydatków majątkowych jest większy w stosunku do wydatków bieżących.

Wykres 11. Wykonanie dochodów i wydatków Województwa Świętokrzyskiego w 2015 roku w podziale na bieżące i majątkowe (w %)



Wskaźnik wykonania dochodów ogółem w 2015 roku wyniósł 96,4%, a wydatków ogółem 86,7%. Natomiast w podziale na grupę bieżących i majątkowych widoczna jest przewaga procentowego wykonania wydatków bieżących względem majątkowych, podobnie przy wykonaniu dochodów bieżących względem majątkowych, przy czym wykonanie dochodów bieżących przekroczyło zakładany na 2015 rok plan.

Z przedstawionego powyżej wykresu wynika, że wielkości wskaźników wykonania bieżących i majątkowych dochodów do wydatków wynoszą odpowiednio:

- dochody bieżące do wydatków bieżących (384.889.914,22 zł, tj. 101,0% planu do 305.758.062,84 zł, tj. 91,3% planu),
- dochody majątkowe do wydatków majątkowych (279.437.294,72 zł, tj. 90,8% planu do 383.925.021,79 zł, tj. 83,4% planu).

Proporcja wykonania dochodów względem wydatków świadczy o tym, że w 2015 roku zrealizowano mniej wydatków bieżących niż dochodów bieżących. Równocześnie wykonanie dochodów majątkowych stanowi wyższy procent niż procentowe wykonanie wydatków majątkowych. Natomiast w ujęciu kwotowym realizacja wydatków majątkowych ukształtowała się na znacznie wyższym poziomie niż uzyskane dochody majątkowe.

Wykonanie wydatków bieżących na poziomie 91,3% w stosunku do przyjętych założeń oznacza, że realizacja przez jednostki organizacyjne ustawowych zadań będących w kompetencji samorządu województwa m.in.: w zakresie zatrudnienia, pomocy społecznej, promocji, oświaty i wychowania, kultury, kultury fizycznej, ochrony gruntów rolnych, organizacji pasażerskich przewozów kolejowych, rekompensaty z tytułu ulg stosowanych w pasażerskich przewozach autobusowych, pełnienia funkcji Instytucji Pośredniczącej i Zarządzającej przez Zarząd Województwa dla programów operacyjnych, przebiegała w sposób racjonalny, szczególnie w grupie wydatków związanych z realizacją zadań statutowych.

Wykonanie wydatków majątkowych na poziomie 83,4% w stosunku do założonego planu wynika głównie z niepełnego wykorzystania środków na największe inwestycje w działach:

- 600 Transport i łączność - w zakresie:
 - ✓ budowy sieci szerokopasmowej: niewykorzystanie w całości zaplanowanych środków w ramach projektu „Sieć Szerokopasmowa Polski Wschodniej – województwo świętokrzyskie” wynika z oszczędności przetargowych oraz ze zwrotu podatku VAT przez Urząd Skarbowy (co zostało ujęte jako pomniejszenie wydatków)
 - ✓ dróg publicznych wojewódzkich

- niepełne wykorzystanie środków wynika głównie z oszczędności przetargowych i braku decyzji odszkodowawczych dla właścicieli gruntów zajętych pod drogi i odwołań od decyzji już wydanych, nieuregulowania stanu prawnego około 20% gruntów przejętych w decyzjach ZRID dla projektów RPOWŚ a także dla projektów PO RPW, co wiąże się z przekazaniem odszkodowań do depozytu, jak również z powodu przeciągających się procedur administracyjnych (konieczność uzyskania zgody sądów na wpłatę depozytów – okres oczekiwania wynosi od 4 do 5 miesięcy). Ponadto zgodnie z zawartymi umowami z jst (gminy, powiaty) za część nieruchomości gruntowych (np. powierzchnie skrzyżowań), wysokość odszkodowań została ustalona na poziomie 1,00 zł, co miało wpływ na uzyskanie dodatkowych oszczędności,
- ✓ zakup taboru kolejowego do obsługi połączeń międzywojewódzkich realizowanych przez województwa Małopolskie, Podkarpackie, Śląskie i Świętokrzyskie w ramach PO IiŚ - niższe od planu wykonanie wynika ze zwrotu podatku VAT przez Urząd Skarbowy (co zostało ujęte jako pomniejszenie wydatków)
 - 630 Turystyka - na realizację zadania pod nazwą „*Trasy Rowerowe w Polsce Wschodniej - województwo świętokrzyskie*” - w związku z opóźnieniami w uzyskiwaniu decyzji administracyjnych umożliwiających wykonanie robót drogowych na poszczególnych odcinkach, Wykonawcy, którzy nie wywiązali się z umowy zostali obciążeni karami umownymi. Ponadto nie zostały wypłacone w pełni odszkodowania, z uwagi na brak ostateczności decyzji ZRID, które zostały zaskarżone w 2015r. do Ministerstwa Infrastruktury i Rozwoju,
 - 750 Administracja publiczna – zasadniczą przyczyną niewykorzystania wszystkich środków finansowych zaplanowanych na rok 2015 była niepełna realizacja zadania pn. „Przebudowa części pomieszczeń w budynku C2” wynikająca z:
 - ✓ przesunięcia realizacji zamówienia dotyczącego przebudowy stacji transformatorowej zasilającej budynek C2 na 2016r.,
 - ✓ zalegania (w trakcie przebudowy) pomieszczeń na parterze budynku C2, co wiązało się ze zmianą harmonogramu prac i opóźnieniem ich realizacji,
 - ✓ odbiór części prac nastąpił w ostatnich dniach grudnia 2015r., w związku z czym rozliczenie tych prac nastąpiło w 2016r.
 - 758 Różne rozliczenia – rezerwa na pokrycie wkładu własnego do projektów z udziałem środków europejskich nie została uruchomiona.

Analizując wykonanie budżetu w 2015 roku, jak również odnosząc się do zmian w zakresie finansów publicznych, niezbędne było podjęcie działań mających na celu racjonalizację oraz ograniczenie wydatków bieżących, jak również stymulowanie zgodnego z przyjętym harmonogramem prowadzenia inwestycji, szczególnie z udziałem środków europejskich.

IV. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Na dzień 31 grudnia 2015 roku zaplanowane w wysokości 118.956.369,20 zł przychody Województwa z tytułu planowanych kredytów na rynku krajowym i zagranicznym, wolnych środków oraz przychodów z tytułu spłat udzielonych pożyczek wykonano na kwotę 149.080.916,97 zł, tj. na poziomie 125,3%.

Zaplanowane przychody służą przede wszystkim do sfinansowania planowanego deficytu budżetowego oraz równoważą budżet w zakresie dochodów i wydatków, jak również są źródłem spłaty wcześniej zaciągniętego zobowiązania z tytułu kredytu. Rozchody wykonane w wysokości 12.434.948,56 zł wynikają ze spłat otrzymanego zagranicznego kredytu w kwocie 10.100.000,00 zł w ramach zawartej umowy z Europejskim Bankiem Inwestycyjnym w Luksemburgu i udzielonych pożyczek dla:

- Świętokrzyskiego Centrum Innowacji i Transferu Technologii Sp. z o.o. z siedzibą w Kielcach w kwocie 950.000,00 zł, z terminem spłaty do dnia 29 grudnia 2017 roku, zgodnie z Uchwałą Nr 336/15 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 15 kwietnia 2015 roku, zmienioną Uchwałą Nr 968/15 z dnia 9 grudnia 2015 roku,
- Świętokrzyskiego Centrum Psychiatrii w Morawicy w kwocie 1.384.948,56 zł, z terminem spłaty do dnia 31 grudnia 2016 roku, zgodnie z Uchwałą Nr 970/15 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 9 grudnia 2015 roku.

W grudniu 2015 roku wpłynęła na rachunek bankowy Województwa Świętokrzyskiego V transza kredytu w kwocie 30.000.000,00 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie wydatków w zakresie inwestycji infrastruktury drogowej oraz telekomunikacyjnej (szerokopasmowy internet), w szczególności wkładu własnego realizowanych przedsięwzięć o charakterze inwestycyjnym z udziałem środków Unii Europejskiej.

Główne pozycje planowanych i wykonanych przychodów i rozchodów zawiera załącznik Nr 3 do niniejszej Informacji.

Podsumowując realizację budżetu Województwa Świętokrzyskiego za rok 2015 należy zauważyć, że strona dochodowa osiągnęła poziom 664.327.208,94 zł, co w stosunku do planu 688.808.411,81 zł stanowiło 96,4%. Wydatki budżetu Województwa zrealizowane zostały w kwocie 689.683.084,63 zł, stanowiącej 86,7% planu po zmianach – 795.329.832,01 zł.

Wykonanie budżetu w 2015 roku w odniesieniu do planowanych wielkości budżetowych dotyczących wskaźników płynności finansowej oraz obsługi zadłużenia świadczy o stałej dbałości o finanse Województwa przy jednoczesnym zapewnieniu realizacji zadań.

Nadwyżka operacyjna, stanowiąca różnicę pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi, planowana na 2015 rok w kwocie 46.459.054,64 zł (wg uchwały budżetowej w kwocie 33.083.609,18 zł) została osiągnięta w kwocie 79.131.851,38 zł. Było to głównie wynikiem pozyskania ponadplanowych dochodów bieżących (w kwocie 19.984.041,06 zł), w szczególności z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych i od osób fizycznych, oraz niewykonaniem wydatków bieżących finansowanych ze środków własnych budżetu Województwa (w kwocie 12.688.755,68 zł) – głównie w działach: 600 – „Transport i łączność”, 757 – „Obsługa długu publicznego”, 750 – „Administracja publiczna” oraz 754 – „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”.

Ponadto relacja różnicy pomiędzy dochodami bieżącymi powiększonymi o sprzedaż majątku a wydatkami bieżącymi do dochodów ogółem w 2015 roku wyniosła 11,96% przy zakładanej na poziomie 6,78% (wg uchwały budżetowej na poziomie 5,39%), co pozytywnie wpływa na możliwość spełnienia przez województwo relacji wynikającej z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Jednocześnie spłata długu wraz z odsetkami i wydatkami z tytułu poręczeń wyniosła 1,97% zrealizowanych dochodów ogółem, przy planowanym na dzień 31.12.2015 r. poziomie 2,26% (wg uchwały budżetowej na poziomie 3,89%).