1. **Zmiany w planie budżetu powiatu częstochowskiego w 2014 roku.**

Budżet powiatu częstochowskiego na 2014 rok został przyjęty Uchwałą Rady Powiatu Częstochowskiego Nr XXVI/190/2013 z dnia 19 grudnia 2013 roku w wielkościach:

- dochody 88 413 470 zł

- wydatki 89 660 145 zł

- przychody 5 000 000 zł

- rozchody 3 753 325 zł

W toku wykonywania budżetu został on zmieniony uchwałami Rady Powiatu i Zarządu Powiatu i ostatecznie na koniec grudnia 2014 roku wynosił:

- dochody 86 499 724,43 zł spadek o 1 913 745,57 zł tj. o 2,2%

- wydatki 90 850 341,43 zł wzrost o 1 190 196,43 zł tj. o 1,3%

- przychody 8 198 439,00 zł wzrost o 3 198 439,00 zł tj. o 63,9%

- rozchody 3 753 325,00 zł bez zmian

Ważniejszymi przyczynami zmiany planu w poszczególnych pozycjach było:

**- w dochodach**

1. zwiększenie dochodów własnych o 443 007 zł

w tym:

1. zmniejszenie pomocy finansowej z innych samorządów w przewadze na zadania drogownictwa stosownie do planu zadań i rozstrzygniętych przetargów o

 635 470 zł

1. zwiększenie pozostałych dochodów o 1 078 477 zł

w tym głównie z tytułu opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska 513 870 zł , odpłatność w domach pomocy społecznej 197 500 zł, uzyskania środków unijnych z końcowego rozliczenia zadania drogowego 177 885 zł, środki uzyskane z wojewódzkiego i narodowego funduszu ochrony środowiska 45 439 zł

1. zwiększenie środków i dotacji na zadania unijne o 257 711 zł
2. zmniejszenie dotacji celowych pozyskiwanych z różnych źródeł o 3 291 756,57 zł

w tym:

1. dotacje na zadania rządowe wzrosły o 155 915,43 zł
2. dotacje na zadania własne zmniejszyły się 3 409 904,00 zł

głównie z tytułu zmniejszenia planu do wysokości dotacji przyznanej z budżetu państwa na zadania drogownictwa 3 609 291 zł, pozyskania środków z PFRON na zakup samochodu 80 000 zł, zwiększenia dotacji dla zadań pomocy społecznej 119 387 zł

1. dotacje na zadania wykonywane na podstawie porozumień zmniejszyły się o

 37 768 zł

1. uzyskanie środków z rezerwy subwencji ogólnej na uzupełnienie dochodów powiatu i inwestycje drogowe 680 197 zł

**- w przychodach**

 wzrost w stosunku do uchwały budżetowej o 3 198 439 zł

 z tytułu wprowadzenia do budżetu wolnych środków z rozliczenia budżetów za lata

 ubiegłe

 **- w wydatkach**

zwiększenie planu o 1 190 196,43 zł

będące wynikiem zmian wprowadzonych w planie dochodów i przychodów

Dane cyfrowe obrazujące zmiany planu w poszczególnych pozycjach przedstawiono
w załączniku nr 1.

1. **Wykonanie budżetu powiatu częstochowskiego za 2014 rok.**
2. **Dane ogólne**

Roczne wykonanie planu dochodów i wydatków powiatu częstochowskiego przedstawia się następująco:

- dochody plan 86 499 724,43 zł wykonanie 86 832 663,49 zł 100,4%

- wydatki plan 90 850 341,43 zł wykonanie 84 598 129,10 zł 93,1%

Realizacja budżetu zamknęła się nadwyżką w kwocie 2 234 534,39 zł (tzn. o taką kwotę uzyskane dochody przekroczyły poniesione wydatki).

W realizacji budżetu za 2014 rok osiągnięto nadwyżkę operacyjną w kwocie 8 032 772,56 zł. Kwota ta stanowi przewagę uzyskanych dochodów bieżących nad uzyskanymi wydatkami bieżącymi. Planowana na koniec roku nadwyżka operacyjna wyniosła 3 276 173 zł.

W 2014 roku powiat uzyskał łączne przychody w kwocie 8 202 913,02 zł co stanowiło 100,1% planu. Przychody pochodziły z:

1. wyemitowanych obligacji komunalnych w kwocie 5 000 000 zł (100% planu)
2. wolne środki pozostałe z rozliczenia budżetu z lat ubiegłych 3 202 913,02 zł, w tym do planu przychodów wprowadzono kwotę 3 198 439 zł

Wykonane rozchody powiatu wyniosły 3 753 324,88 zł co stanowiło 100% planu. Spłaty dotyczyły:

- kredytów podjętych przez powiat w latach ubiegłych 3 522 401,40 zł

- pożyczek zaciągniętych przez powiat w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska Gospodarki Wodnej 126 130 zł

- pożyczki i kredytu przejętych do spłaty przez powiat po likwidacji Zespołu Opieki Zdrowotnej w Blachowni 104 793,48 zł

Na koniec roku – zgodnie ze sprawozdaniem Rb-ST na rachunkach bankowych powiatu pozostawały środki pieniężne w kwocie 6 974 673,70 zł, w tym kwota 771 480 zł to część oświatowa subwencji ogólnej należna za styczeń 2015 roku, a 41 162,45 zł to dotacje podlegające zwrotowi do budżetu państwa.

Zadłużenie powiatu na koniec 2014 roku wyniosło 38 887 807,86 zł i dotyczyło:

- wyemitowanych obligacji komunalnych 13 406 000,00 zł

 - kredytów zaciągniętych przez powiat 24 951 889,00 zł

- pożyczek zaciągniętych przez powiat w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska Gospodarki Wodnej 494 538,50 zł

- pożyczki przyjętej do spłaty przez powiat po likwidacji Zespołu Opieki Zdrowotnej w Blachowni 35 380,36 zł

Zadłużenie powiatu w stosunku do wykonanych dochodów wynosi 44,8% przy obowiązującym do końca 2013 roku dopuszczalnym limicie wynoszącym 60% dochodów.

Wg terminu zapadalności z kwoty zadłużenia 38 887 807,86 zł, kwota 2 851 957,76 zł zostanie spłacona w 2015 roku, kwota 14 209 833,90 zł planowana jest do spłaty w okresie następnych 5 lat, a pozostała kwota 21 826 016,20 zł przypada do spłaty w okresie powyżej 5 lat.

1. **Realizacja dochodów**

Plan dochodów wynoszący na koniec 2014 roku 86 499 724,43 zł został wykonany
w 100,4% tzn. w kwocie 86 832 663,49 zł. Realizacja planu w poszczególnych grupach przedstawia się następująco:

**- dochody własne 37 986 466,14 zł**

 co stanowiło 43,7% uzyskanych dochodów ogółem

Realizacja planu w tej grupie wyniosła 107,9%. W dochodach własnych wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych stanowiły 53,9% i była to kwota 20 487 749,11 zł. Pomoc finansowa przekazana przez inne samorządy wyniosła 2 110 411,78 zł i stanowiło to 5,5% dochodów własnych. Pozostałe dochody wyniosły 15 388 305,25 zł czyli 40,6% tej grupy, a uzyskane zostały między innymi z opłat komunikacyjnych, odpłatności za pobyt w domach pomocy społecznej, wynajmu pomieszczeń, opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska, opłat za zajęcie pasa drogowego.

**- dotacje i środki na zadania unijne 3 393 228,56 zł** co stanowiło 3,9% dochodów ogółem

 Realizacja planu wyniosła tu 71,0 %. Uzyskane wpływy w tej pozycji dotyczyły

 finansowania programów unijnych w oświacie 730 122,14 zł, pomocy społecznej

 154 265,27 zł, środków unijnych na prace scaleniowe 2 508 841,15 zł

 **- dotacje celowe 22 391 153,79 zł**

 co stanowiło 25,8% dochodów ogółem

Plan w tej pozycji został wykonany w 95,5%. Otrzymano dotacje z budżetu państwa na realizację zadań rządowych 3 517 055,64 zł, dotacje na zadania własne 11 663 158 zł (w tym 6 102 009 zł to dotacje z budżetu państwa na usuwanie skutków powodzi na drogach powiatowych), dotacje uzyskane na podstawie zawartych porozumień 7 210 940,15 zł

 **- subwencja ogólna 22 381 618 zł**

 stanowiąca 25,8% dochodów ogółem

 Wszystkie części subwencji ogólnej wpłynęły do powiatu w 100% planu

 **- uzupełnienie subwencji ogólnej 680 197 zł**

 wyniosło 0,8% dochodów ogółem, wpływ wykonany został w 100% planu

W uzyskanych dochodach ogółem 86,1% tzn. kwotę 74 736 368,10 zł stanowiły dochody bieżące. Wykonanie planu wyniosło tu 103,3%. W stosunku do uchwały budżetowej plan tej grupy dochodów zwiększył się nieznacznie o kwotę 861 860,43 zł.

Dochody majątkowe uzyskane zostały w kwocie 12 096 295,39 zł co stanowiło 13,9% zrealizowanych dochodów ogółem. Plan w tej pozycji wykonany został w 85,7%. W stosunku do uchwały budżetowej plan tych dochodów zmniejszył się o 2 775 606 zł. Przyczyną zmiany planu było głównie zmniejszenie środków inwestycyjnych w drogownictwie do otrzymanych z budżetu państwa i budżetów samorządów stosownie do zakresu prac i rozstrzygniętych przetargów o 3 684 061 zł przy jednoczesnym zwiększeniu planu dochodów na inwestycje scaleniowe o 568 295 zł, wprowadzenie planu z tytułu sprzedaży składników majątkowych 260 160 zł.

Realizacja dochodów powiatu – ujęta w układzie cyfrowym w załączniku nr 2 – przedstawia się następująco:

**Dział 010 – Rolnictwo i Łowiectwo 4 156 764,36 zł**

Dochody bieżące 3 338 780,50 zł

- dotacja z budżetu państwa na zadania rządowe dotyczące prac geodezyjnych na potrzeby rolnictwa (100,0% planu) 51 051,70 zł

- dotacja z budżetu państwa na prace scaleniowe (95,5%) 670 023,59 zł

- dotacja z budżetu środków europejskich na prace scaleniowe (99,5%) 2 010 070,51 zł

- różne opłaty, odsetki bankowe 908,02 zł

- dotacja z Województwa Śląskiego na pokrycie kosztów badania skażenia gleb
 (100%) 23 302 zł

- dotacja z budżetu państwa na opłatę podatku VAT od prac scaleniowych (95,7%) 583 424,68 zł

Dochody majątkowe 817 983,86 zł

- dotacja z budżetu państwa na prace inwestycyjne scaleniowe (28,6%) 166 256,89 zł

- dotacje z budżetu środków europejskich na prace inwestycyjne scaleniowe (28,6%)

 498 770,64 zł

- dotacja z budżetu państwa na opłatę podatku VAT od prac scaleniowych inwestycyjnych (27,9%) 152 956,33 zł

**Dział 020 – Leśnictwo 278 047,18 zł**

Dochody bieżące 278 047,18 zł

- środki z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa na wypłatę ekwiwalentów dla osób prowadzących uprawę leśną (100,0%) 278 047,18 zł

**Dział 600 – Transport i Łączność 14 251 147,15 zł**

Dochody bieżące 3 982 459,37 zł

- dotacja z Województwa Śląskiego na utrzymanie dróg wojewódzkich na terenie powiatu (100%) 3 782 750,00 zł

- wpływ środków unijnych wynikających z końcowego rozliczenia zadań drogowych (100,5%) 178 857,77 zł

- odsetki od środków na rachunkach bankowych, nieterminowych wpłat 4 203,95 zł

- różne dochody uzyskane przez Powiatowy Zarząd Dróg (166,5%) 16 647,65 zł

 (kary umowne, wpływy z wycinki drzew, sprzedaż złomu)

Dochody majątkowe 10 268 687,78 zł

- dotacja z budżetu państwa na usuwanie skutków powodzi na drogach powiatowych (100%) 6 102 009,00 zł

- dotacja z budżetu państwa na zadania ujęte w Narodowym Programie Przebudowy Dróg lokalnych (100%) 2 071 700,00 zł

- pomoc finansowa z gmin powiatu częstochowskiego (101,4%) 2 094 978,78 zł

**Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa 805 913,03 zł**

Dochody bieżące 805 913,03 zł

- dotacja z budżetu państwa na zadania rządowe z zakresu gospodarki nieruchomościami (94,6%) 516 650,73 zł

- należne powiatowi dochody z tytułu wykonania zadań rządowych z zakresu gospodarki nieruchomościami (125,0%) 249 936,75 zł

- opłaty z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości stanowiących własność powiatu, odsetki od nieterminowych wpłat, różne opłaty i dochody 4 032,29 zł

- zwrot przez Powiat Lubliniecki kosztów operatu szacunkowego i aktualizacji 1 854,84 zł

- dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na prace pielęgnacyjno – konserwacyjne starodrzewu na terenie Zespołu Pałacowo – Parkowego w Złotym Potoku (100%) 33 438,42 zł

**Dział 710 – Działalność usługowa 2 007 517,57 zł**

Dochody bieżące 2 007 517,57 zł

- opłaty za usługi udostępniania zasobu geodezyjnego (141,7%) 1 275 363,51 zł

- dochody związane z funkcjonowaniem zasobu geodezyjnego 28 290,42 zł

 (kary umowne, odsetki od nieterminowych wpłat, koszty upomnień)

- dochody uzyskiwane przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego 368,89 zł

 (koszty upomnień, odsetki bankowe)

- dotacja z budżetu państwa na realizację zadań rządowych (99,9%) 699 500,15 zł

- opłata za informację o złożach geologicznych 3 700,00 zł

- należne powiatowi dochody z tytułu wykonywania zadań rządowych 294,60 zł

**Dział 750 – Administracja publiczna 5 404 482,56 zł**

Dochody bieżące 5 060 558,81 zł

- dotacja z budżetu państwa na zadania rządowe (100,0%) 497 698 ,00 zł

- wpływy z opłat komunikacyjnych (113,9%) 3 076 409,07 zł

- dochody z najmu i dzierżawy (120,2%) 1 219 061,83 zł

- odsetki od środków na rachunkach bankowych, odsetki od nieterminowych wpłat
(252,0%) 125 999,78 zł

- opłaty za wydane koncesje i licencje (138,1%) 41 432 zł

- różne opłaty i dochody 72 525,13 zł

 (opłaty wędkarskie, prowizje za pobór opłaty skarbowej, kary umowne, zwroty z lat ubiegłych, odszkodowania od ubezpieczycieli)

- pomoc finansowa z gminy Kłomnice dot. ustalenia odszkodowania za nieruchomości

 zajęte pod inwestycje drogowe (61,7%) 15 433 zł

- środki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska na pokrycie kosztów zbierania pojazdów wycofanych z eksploatacji 12 000 zł

Dochody majątkowe 343 923,75 zł

- sprzedaż zbędnego sprzętu medycznego, złomu 343 923,75 zł

**Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa 119 572,37 zł**

Dochody bieżące 119 572,37 zł

- dotacja z budżetu państwa na zadania rządowe dotyczące pokrycia kosztów przeprowadzenia wyborów do samorządów lokalnych 119 572,37 zł

**Dział 752 – Obrona narodowa 600,00 zł**

Dochody bieżące 600,00 zł

- dotacja z budżetu państwa na zadania rządowe dotyczące pokrycia kosztów przeprowadzenia ćwiczenia obronnego (100%) 600,00 zł

**Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa 12 100,00 zł**

Dochody bieżące 12 100,00 zł

- dotacja z budżetu państwa na zadania rządowe z zakresu obrony cywilnej
(100%) 12 100,00 zł

**Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich
poborem 21 153 596,79 zł**

Dochody bieżące 21 153 596,79 zł

- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych (105,8%) 20 106 879,00 zł

- udział w podatku dochodowym od osób prawnych (253,9%) 380 870,11 zł

- opłaty za zajęcie pasa drogowego, opłaty za przejazdy pojazdów nienormatywnych (102,4%) 665 847,68 zł

**Dział 758 – Różne rozliczenia 23 061 815,00 zł**

Dochody bieżące 22 476 115,00 zł

- część oświatowa subwencji ogólnej (100%) 10 526 619,00 zł

- część wyrównawcza subwencji ogólnej (100%) 8 144 281,00 zł

- część równoważąca subwencji ogólnej (100%) 3 710 718,00 zł

- środki z rezerwy subwencji ogólnej na uzupełnienie dochodów powiatu (100%) 94 497,00 zł

Dochody majątkowe 585 700,00 zł

- środki z rezerwy subwencji ogólnej na inwestycje drogowe (100%) 585 700,00 zł

**Dział 801 – Oświata i wychowanie 778 541,06 zł**

Dochody bieżące 778 541,06 zł

- dochody z najmu pomieszczeń szkolnych (100,6%) 24 554,04 zł

- środki z programu Comenius i Leonardo da Vinci (92,8%) 129 371,94 zł

- dotacje Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki (97,4%) 600 750,20 zł

- zwrot przez szkoły niepubliczne nienależnie pobranej dotacji 470,85 zł

- odsetki bankowe, opłaty za wydawane duplikaty, różne dochody 3 803,48 zł

- wpływy środków wynikających z rozliczenia wieloletnich programów oświatowych 19 590,55 zł

**Dział 851 – Ochrona zdrowia 49 022,70 zł**

Dochody bieżące 49 022,70 zł

- dotacje z budżetu państwa na zadania rządowe dotyczące opłaty składki zdrowotnej za dzieci z domów dziecka (97,6%) 47 221,20 zł

- zwrot kosztów sądowych 1 801,50 zł

**Dział 852 – Pomoc społeczna 13 646 593,20 zł**

Dochody bieżące 13 566 593,20 zł

* odpłatność pensjonariuszy w domach pomocy społecznej (100,1%) 6 537 032,98 zł
* dotacja z budżetu państwa dla domów pomocy społecznej (100,0%) 3 360 579,00 zł
* dotacje z powiatów na pokrycie kosztów pobytu dzieci pochodzących z tych powiatów, a

 umieszczonych w domach dziecka powiatu częstochowskiego (97,3%) 2 916 275,14 zł

* dotacje z powiatów na pokrycie kosztów pobytu dzieci pochodzących z tych powiatów

 a umieszczonych w rodzinach zastępczych powiatu częstochowskiego

 (101,6%) 480 551,01 zł

* odpłatność opiekunów za pobyt dziecka w domu dziecka i rodzinie

zastępczej 15 213,51 zł

* darowizny pieniężne (290,0%) 10 148,20 zł
* dotacja z budżetu państwa na zadania pieczy zastępczej (84,5%) 56 932,90 zł
* zwroty nienależnie pobranych świadczeń na pokrycie kosztów utrzymania dziecka w rodzinie zastępczej 4 017,00 zł
* odsetki od środków na rachunkach bankowych (134,5%) 15 675,20 zł
* różne dochody uzyskane przez jednostki (zwroty zasiłków pogrzebowych, zwroty z lat

 ubiegłych, koszty upomnień) 15 902,99 zł

* środki Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki realizowanego przez Powiatowe Centrum

 Pomocy Rodzinie (88,9%) 154 265,27 zł

Dochody majątkowe 80 000 zł

- środki PFRON na dofinansowanie zakupu samochodu do przewozu osób

 niepełnosprawnych w DPS w Lelowie (100%) 80 000 zł

**Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej 60 995,18 zł**

Dochody bieżące 60 995,18 zł

* środki Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na pokrycie

 kosztów realizacji zadań tego funduszu przez powiat (99,5%) 60 937,87 zł

* zwrot dotacji z roku ubiegłego wraz z odsetkami 57,31 zł

**Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza 157 513,98 zł**

Dochody bieżące 157 513,98 zł

* odpłatność opiekunów za wyżywienie dzieci przebywających w Specjalnym Ośrodku

 Szkolno – Wychowawczym w Bogumiłku (130,1%) 71 568,88 zł

* dochody z wynajmu pomieszczeń Zespołu Szkół w Złotym Potoku w okresie ferii i dni

 wolnych (100,2%) 64 107,48 zł

* dochody szkolnego schroniska młodzieżowego (100,3%) 21 054,50 zł
* odsetki bankowe, zwroty z lat ubiegłych 783,12 zł

**Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 888 441,36 zł**

Dochody bieżące 888 441,36 zł

* środki z opłat za korzystanie ze środowiska (103,7%) 888 271,21 zł
* różne opłaty dotyczące informacji o środowisku 61,65 zł
* dochody z tytułu wykonywania zadań rządowych 108,50 zł

**3) Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej**

Ustalony przez Wojewodę Śląskiego plan dochodów należnych budżetowi państwa z tytułu realizacji zadań rządowych wynosił 777 000,00 zł i dotyczył zadań z zakresu gospodarki gruntami i nieruchomościami 776 000,00 zł i nadzoru budowlanego 1 000,00 zł

Uzyskane roczne dochody to kwota 1 032 902,19 zł w tym:

* pobrane z tytułu gospodarowania nieruchomościami Skarbu Państwa 1 024 840,13 zł
* uzyskane przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego 5 892,06 zł
* uzyskane z zakresu ochrony środowiska 2 170,00 zł

Z tytułu realizacji zadań rządowych kwota 250 339,85 zł została potrącona na rzecz powiatu jako dochody należne powiatowi, kwota 782 562,34 zł została przekazana do budżetu Wojewody Śląskiego

**4) Realizacja wydatków**

 Wydatki powiatu częstochowskiego w 2014 roku wyniosły 84 598 129,10 zł i stanowiło to 93,1% planu ustalonego w wysokości 90 850 341,43 zł. W ogółem poniesionych wydatkach zrealizowane wydatki bieżące stanowiły 78,8% i była to kwota 66 703 595,54 zł. Wykorzystanie planu w tym rodzaju wydatków wyniosło 96,5%. Większość poniesionych wydatków dotyczyła:

* wynagrodzeń i pochodnych wypłaconych we wszystkich jednostkach powiatowych

 w kwocie 37 103 717,14 zł co stanowiło 55,6% poniesionych wydatków bieżących

* remontów i bieżącego utrzymania dróg wojewódzkich i powiatowych w kwocie

6 717 916,63 zł co stanowiło 10,1% wydatków bieżących.

 Wydatki inwestycyjne wyniosły 17 894 533,56 zł co stanowiło 21,2% wydatków ogółem. Wykorzystanie planu w tej pozycji wyniosło 82,3%. Na ogólny poziom wydatków inwestycyjnych wpłynęły różne zadania realizowane na drogach powiatowych. Wydatki z tego tytułu wyniosły 16 387 051,47 zł czyli 91,6% poniesionych wydatków inwestycyjnych. Dotyczyły one usuwania skutków powodzi w kwocie 6 311 445,88 zł oraz pozostałych prac inwestycyjnych drogowych w kwocie 10 075 605,59 zł

 W strukturze zrealizowanych wydatków ogółem najwyższy udział miały zadania:

* drogownictwa – 30,6%
* pomocy społecznej – 21,3%
* oświaty i edukacji – 16,2%

 W ogólnych wydatkach powiatu zadania finansowane dotacją z budżetu państwa przyznaną na zadania rządowe stanowiły 4,1%. Wydatki na ten rodzaj zadań
wyniosły 3 517 055,64 zł łącznie ze środkami przyznanymi na pokrycie kosztów przeprowadzenia wyborów samorządowych.

Dane cyfrowe przedstawiające realizację wydatków w poszczególnych działach i grupach wydatków prezentuje załącznik nr 3.

**Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo 4 222 620,39 zł**

 Na zadania rządowe z zakresu prac geodezyjno – urządzeniowych na potrzeby rolnictwa wydatkowano 51 051,70 zł (100,0% planu). Środki przeznaczone zostały na regulację stanów prawnych gruntów Skarbu Państwa po przeprowadzonych w latach wcześniejszych postępowań scaleniowych, wykonanie dokumentacji geodezyjnej związanej z podziałem nieruchomości w celu zwrotu działek dożywotniego użytkowania , przeprowadzenie analizy działek objętych postępowaniem scaleniowym wsi Łęg i Kijów, gmina Kruszyna.

 W 2014 roku kontynuowane były prace na dwóch programach z zakresu scalenia gruntów realizowanych w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich. Harmonogram prac obejmuje lata 2012 – 2015. Poniesione w 2014 roku wydatki bieżące dotyczyły prac scaleniowych, prac związanych z zagospodarowaniem poscaleniowym oraz usługami zarządzania operacją i opracowaniem dokumentacji technicznej. Łączne wydatki z tego tytułu wyniosły 2 680 094,00 zł (95,5% planu dotacji), w tym:

- obiekt Biała Wielka gmina Lelów 1 846 783,00 zł

(w tym 1 385 087,00 zł środki unijne, 461 696,00 zł środki budżetu państwa)

- obiekt Witkowice i Chorzenice gmina Kłomnice 833 311,00 zł

(w tym 624 983,00 zł środki unijne, 208 328,00 z środki budżetu państwa).

Koszty opłaty podatku VAT od prowadzonych prac pokryte zostały środkami z dotacji z budżetu państwa w kwocie 583 424,68 zł)

Począwszy od 2014 roku na obu obiektach ponoszone były wydatki inwestycyjne polegające na wykonaniu dokumentacji projektowo – kosztorysowej przebudowy dróg dojazdowych do gruntów rolnych i leśnych wraz z odwodnieniem, przepustami, zjazdami i rekultywacją terenu. Wydatki łączne wyniosły 665 028,00 zł, w tym:

- obiekt Biała Wielka gmina Lelów 78 200,00 zł

( w tym 58 650,00 zł środki unijne, 19 550,00 zł środki budżetu państwa)

- obiekt Witkowice i Chorzenice gmina Kłomnice 586 828,00 zł

( w tym 440 121,00 zł środki unijne, 146 707,00 środki budżetu państwa).

Podatek VAT opłacony został w kwocie 152 956,33 zł

Środkami własnymi powiatu w kwocie 26 639,93 zł dokonano zwrotu dotacji przyznanej w latach ubiegłych na prace scaleniowe, na które nie zostały uznane koszty kwalifikowane.

 Ze środków pochodzących z opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska sfinansowano:

- dotacje dla gminnych spółek wodnych w Lelowie i Przyrowie z przeznaczeniem na konserwację rowów melioracji szczegółowej 5 000,00 zł

 Na zadanie dotyczące rozpoznania stanu zanieczyszczeń gleb na terenie gminy Blachownia oraz podsumowanie skażenia gleb na terenie powiatu z Województwa Śląskiego otrzymano dotację w kwocie 23 302,00 zł.

Środki własne powiatu w kwocie 35 124,12 zł przeznaczono na:

* nagrody rzeczowe dla laureatów Olimpiady Młodych Producentów Rolnych 3 428,38 zł

oraz zakup art. spożywczych na Dożynki Powiatowe

* nagrody finansowe dla laureatów konkursów Dożynkowych Powiatowych 8 900,00 zł
* organizacja Dożynek Powiatowych i udział w organizacji Dożynek Jasnogórskich

 22 795,74 zł

**Dział 020 – Leśnictwo 517 617,64 zł**

 Środki otrzymane z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa w kwocie 278 047,18 zł wydatkowano na wypłatę comiesięcznych ekwiwalentów dla osób prowadzących uprawę leśną, którzy w latach 2002 i 2003 zalesili 106 ha gruntów

 Środki własne powiatu pochodzące z opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska przeznaczono na:

* pokrycie kosztów pełnienia przez nadleśnictwa nadzoru nad lasami nie stanowiącymi własności Skarbu Państwa 230 296,00 zł
* zakup urządzeń niezbędnych do pomiaru drewna w lasach niepaństwowych 1 232,46 zł
* dokonanie oceny udatności upraw leśnych 5 342,00 zł

Na pokrycie kosztów gleboznawczej klasyfikacji gruntów zalesionych w ramach Programu Rozwoju Obszarów wiejskich wydatkowano 2 700,00 zł

**Dział 600 – Transport i łączność 25 867 960,46 zł**

 Na prace związane z letnim i zimowym utrzymaniem dróg wojewódzkich na terenie powiatu otrzymano z Województwa Śląskiego dotację w kwocie 3 782 750,00 zł, którą w całości wykorzystano na:

* remonty cząstkowe jezdni asfaltobetonem i grysami 999 462,07 zł
* remonty cząstkowe jezdni masą na zimno 32 701,27 zł
* oznakowanie pionowe i poziome dróg 87 003,15 zł
* pozostałe prace bieżącego utrzymania (renowacja i czyszczenie rowów, koszenie traw, samosiejek, utwardzenie poboczy, remonty chodników, czyszczenie jezdni) 1 764 753,73 zł
* zakup piasku i soli do zimowego utrzymania dróg 488 486,30 zł
* zimowe utrzymanie dróg 221 498,71 zł
* koszty administracyjne (wynagrodzenia pracowników, opłaty za wodę, energię elektryczną, wydatki BHP) 188 844,77 zł

Na całość zadań dotyczących dróg powiatowych wydatkowano 13 424 405,80 zł, w tym na zadania bieżące 3 348 800,21 zł i na zadania inwestycyjne 10 075 605,59 zł.

 Wydatki bieżące w kwocie 3 348 800,21 zł dotyczyły:

* remontu dróg powiatowych (remonty bieżące i nakładki) 1 331 414,59 zł
* odwodnienia dróg powiatowych 584 650,89 zł
* oznakowania poziomego i zakupu znaków drogowych 390 256,56 zł
* mechanicznego czyszczenia jezdni i chodników 24 336,10 zł
* wymiany barier energochłonnych 51 720,15 zł
* wycinki drzew 70 380,00 zł
* ewidencji dróg powiatowych i przeglądów mostów 136 530,00 zł
* zakupu paliwa do sprzętu samochodowego, materiałów do bieżącego utrzymania dróg, usług leasingowych 127 800,21 zł
* zakup soli i piasku do zimowego utrzymania dróg 270 448,85 zł
* usług transportowych dotyczących zimowego utrzymania dróg 266 809,03 zł
* ubezpieczenia dróg powiatowych 77 358,00 zł
* różne usługi związane z bieżącym utrzymaniem dróg 17 095,83 zł

 Wydatki inwestycyjne dotyczące dróg powiatowych wyniosły 10 075 605,59 zł i zostały sfinansowane między innymi:

* dotacją z budżetu państwa przyznaną na zadanie ujęte w Narodowym Programie Przebudowy Dróg Lokalnych 2 071 700,00 zł
* środkami z rezerwy subwencji ogólnej 585 700,00 zł
* pomocą finansową z gmin współuczestniczących w zadaniach 2 083 415,18 zł

Poniesione wydatki inwestycyjne dotyczą:

* zadań inwestycyjnych realizowanych przez Powiatowy Zarząd Dróg 9 668 725,53 zł

Planowane i wykonane wydatki poszczególnych zadań wraz z wykazaniem źródeł ich finansowania przedstawiono w załączniku nr 9.

- wykupu ciągnika i samochodu z leasingu oraz zakupu głowicy do cięcia krzaków,

 ładowarki do ciągnika, zamiatarki do dróg dla potrzeb Powiatowego Zarządu Dróg

 128 653,95 zł

- przekazania do Powiatu Kłobuckiego pomocy finansowej na zadania inwestycyjne

 Drogowe (środki pochodziły z rozliczenia końcowego zadania unijnego drogowego

 realizowanego wspólnie z Powiatem Kłobuckim) 181 267,44 zł

- przekazania dotacji dla gminy Kłomnice na powierzoną jej do wykonania przebudowę

 skrzyżowania w miejscowości Rzerzęczyce 96 958,67 zł

 (prace zostały w całości sfinansowane środkami przekazanymi przez gminę)

 Na prace inwestycyjne związane z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych na drogach wydatkowano 6 268 712,03 zł, z czego 97,3% zostało pokryte środkami z dotacji z budżetu państwa, a kwotę 11 563,60 zł przekazała gmina Lelów współfinansująca zadanie.

Wykaz zadań inwestycyjnych z zakresu usuwania skutków powodzi realizowanych przez Powiatowy Zarząd Dróg przedstawiono w załączniku nr 10.

Środki powiatu w wysokości 46 508,65 zł to zwrot do budżetu państwa wynikający z rozliczenia dotacji przyznanej na odbudowę drogi powiatowej Czepurka – Piasek w gminie Janów.

 Na pokrycie kosztów działalności Powiatowego Zarządu Dróg wydatkowano 2 345 583,98 zł, w tym głównie na:

* wynagrodzenia i pochodne (95,5% wydatków ogółem) 2 239 677,98 zł
* opłata składki na PFRON 11 426,60 zł
* świadczenia BHP dla pracowników 2 216,66 zł
* zakup materiałów biurowych i drobnego wyposażenia 26 237,07 zł
* opłata podatku od nieruchomości 9 282,00 zł
* opłata ubezpieczenia samochodów 4 564,80 zł
* odpis na fundusz świadczeń socjalnych 49 864,00 zł

**Dział 630 – Turystyka 26 999,33 zł**

 Poniesione wydatki dotyczyły:

* przekazanych dotacji na dofinansowanie akcji „Wypoczynek dzieci i młodzieży – lato 2014”, w tym: 20 000 zł

1) Komenda Hufca ZHP w Częstochowie 7 500,00 zł

2) PTTK w Częstochowie 6 000,00 zł

3) Stowarzyszenie „Jedność w działaniu” w Zawadzie 3 500,00 zł

4)Częstochowskie Stowarzyszenie Rozwoju Małej Przedsiębiorczości w Częstochowie

 3 000,00 zł

* odnowienia szlaków pieszych w gminach Olsztyn i Rędziny 3 003,00 zł
* zakup nagród dla uczestników imprez turystycznych 1 246,33 zł
* transport, zakwaterowanie i wyżywienie uczestników imprez turystycznych 2 750,00 zł

**Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa 553 680,15 zł**

 Poprzez wykorzystaną dotację z budżetu państwa na zadania rządowe w kwocie 516 650,73 zł pokryto wydatki :

* związane z utrzymaniem Zespołu Pałacowo-Parkowego w Złotym Potoku 82 941,70 zł
* sporządzenia dokumentacji geodezyjno-prawnej związanej z regulacją stanu prawnego gruntów Skarbu Państwa 142 132,82 zł
* wypłaty odszkodowań za grunty zajęte pod drogi publiczne 224 840,43 zł
* sporządzenia operatów ustalających wartość nieruchomości 18 377,55 zł
* opłata podatku VAT od wystawionej faktury za bezumowne korzystanie przez Auchan Polska z nieruchomości Skarbu Państwa 22 191,00 zł
* koszty postępowań sądowych i prokuratorskich 14 463,01 zł
* opłaty podatku gruntowego, ogłoszeń prasowych, utrzymanie nieruchomości Skarbu Państwa.

 11 704,22 zł

 Środki własne w kwocie 3 591,00 zł przeznaczono na zwrot dotacji do budżetu państwa niewykorzystanych w latach ubiegłych.

 W 2014 roku pozyskano z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej dotację w kwocie 33 438,42 zł, którą pokryto koszty prac pielęgnacyjno – sanitarnych starodrzewu na terenie Zespołu Pałacowo – Parkowego w Złotym Potoku.

**Dział 710 – Działalność usługowa 1 360 013,99 zł**

 Dotacją z budżetu państwa przyznaną na zadania rządowe pokryte zostały wydatki:

* części wynagrodzeń osób zatrudnionych przy obsłudze zasobu geodezyjno-kartograficznego 61 890,00 zł
* wykonania numerycznego mapy zasadniczej dla gminy Olsztyn 45 900,00 zł
* informatycznej archiwizacji rejestrów gruntów gmina Kłomnice, modyfikacji bazy programu informatycznego, wpisy w księgach wieczystych 99 870,00 zł
* opracowań geodezyjno – kartograficznych 10 945,00 zł
* utrzymania Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego 480 895,15 zł

W wydatkach tej jednostki mieszczą się głównie:

 1) wynagrodzenia i pochodne (92,2% wydatków ogółem) 440 552,37 zł

 2) zakup paliwa, środków czystości, regału, tonerów 15 783,90 zł

 3) opłata ubezpieczenia samochodu 1 492,00 zł

 4) odpis na fundusz świadczeń socjalnych 10 502,00 zł

 Środkami własnymi powiatu pochodzącymi z opłat za udostępnienie zasobu geodezyjnego sfinansowano całość zadań związanych z utrzymaniem zasobu. Wydatki z tego tytułu wyniosły 660 513,84 zł i dotyczyły głównie:

* zakupu tonerów, niszczarki, drukarki, regałów, półek do archiwum, programów komputerowych 55 379,86 zł
* opłat za energie elektryczną 18 566,74 zł
* założenia numerycznej mapy zasadniczej na obszar gmin Kłomnice i Mstów

 164 748,66 zł

* informatycznej archiwizacji rejestrów gruntów dla gminy Kłomnice 48 687,70 zł
* modernizacji ewidencji gruntów i budynków w części gminy Koniecpol 69 458,72 zł

- wykonanie przetworzenia danych w systemie informatycznym dotyczącym ewidencji

 gruntów, budynków i lokali 86 100,00 zł

- częściowego sfinansowania zasilenia programu informatycznego „Ośrodek” o operaty

 pomiarowe 72 095,45 zł

- technicznej obsługi zasobu przez firmę zewnętrzną 47 500,00 zł

- zakupu komputerów i klimatyzatora do pokoju obsługi interesantów 45 465,57 zł

**Dział 750 – Administracja publiczna 15 568 617,32 zł**

 Przyznaną z budżetu państwa dotacją pokryto koszty zadań rządowych dotyczących:

* akcji kurierskiej (1 050,00 zł wydatki płacowe i zakup faxu 589,00 zł) 1 639,00 zł

- wydatków płacowych pracowników Starostwa realizujących zadania rządowe

 459 060,00 zł

- przeprowadzenia kwalifikacji wojskowej 36 999,00 zł

 w tym:

1. Świadczenia wypłacone przewodniczącym, sekretarzom i członkom Powiatowej Komisji Lekarskiej 13 440,00 zł
2. Umowy zlecenia dla 4 pisarek i świetlicowego 15 346,80 zł
3. zakup komputera, podjazdu dla niepełnosprawnych, wykonanie tablic informacyjnych, koszty szkoleń pracowników 8 212,20 zł

 Wydatki związane z funkcjonowaniem rady powiatu wyniosły 569 272,71 zł, w których mieszczą się główne:

* wypłaty diet dla radnych 436 661,93 zł
* wynagrodzenia i pochodne pracowników z biura rady 126 748,00 zł
* prenumerata czasopisma „ Wspólnota”, koszty szkoleń, upominki związane ze zmianą

kadencji radnych 5 862,78 zł

 Całość wydatków zaklasyfikowanych w Starostwie Powiatowym wyniosła 14 010 583,40 zł (97,5% planu).

Na wydatki bieżące przeznaczono środki w kwocie 13 765 882,30 zł, którymi uregulowano: - wynagrodzenia i pochodne (stanowiące 79,0% wydatków bieżących) 10 878 881,67 zł

* świadczenia BHP dla pracowników 43 534,13 zł
* zakup druków komunikacyjnych 1 064 588,35 zł
* wykonanie tablic rejestracyjnych 149 567,42 zł
* zakup paliwa do samochodów, środków czystości 75 118,27 zł
* zakup wyposażenia (meble biurowe, wykładzina podłogowa, materiały do bieżących napraw) 83 964,02 zł
* materiały biurowe, materiały eksploatacyjne 83 743,23 zł
* opłaty za energię elektryczną, wodę, energię cieplną 224 306,53 zł
* usługi remontowe (remont schodów, podjazdu dla niepełnosprawnych, posadzek rynien spustowych, naprawa samochodów) 63 828,56 zł
* usługi pocztowe 209 739,49 zł
* opłaty telefoniczne i dostęp do Internetu 64 498,91 zł
* opłaty za media, monitoring, konwoje, odpady 57 756,70 zł
* opłaty ubezpieczenia mienia powiatu i samochodów Starostwa 47 608,50 zł
* zwroty za kart pojazdu, opłaty sądowe i odsetki od kart pojazdu 14 521,69 zł
* wydatki związane z usuwaniem i parkowaniem pojazdów 56 050,60 zł
* szkolenia pracowników 33 628,49 zł
* fundusz świadczeń socjalnych 215 175,96 zł

Wydatki inwestycyjne wyniosły 245 001,00 zł i dotyczyły:

- wykonania wymiany nawierzchni parkingu przy budynku starostwa na ul. Sobieskiego

 136 760,50 zł

- zakupu samochodu na potrzeby zarzadzania kryzysowego 67 000,00 zł

- zakupu urządzenia wielofunkcyjnego, klimatyzatora do serwerowni, urządzenia do

 zabezpieczenia wewnętrznej sieci informatycznej w Starostwie 41 240,60 zł

 Na promocję powiatu wydatkowano środki w kwocie 141 037,86 zł (100,0% planu), w tym głównie na:
- skład i druk „Częstochowskich Wieści Powiatowych” 27 290,97 zł

- wykonanie albumu „Piękno Ziemi Częstochowskiej” 17 516,10 zł

- wykonanie materiałów promocyjnych, druk zaproszeń na wręczenie Statuetek Starosty za

 2013 rok 33 363,79 zł

- promocja powiatu podczas targów lotnictwa w Rudnikach oraz śląskiej edycji plebiscytu „Euro – Powiat” 19 797,00 zł

- reklamy w książkach, artykuły sponsorowane 21 656,70 zł

 Wydatki związane z współpracą zagraniczną wynosiły 40 343,28 zł i dotyczyły:

- zakupu upominków, artykułów spożywczych związanych z pobytem w powiecie

 częstochowskim delegacji z powiatu bodeńskiego i śniatyńskiego 14 914,69 zł

- kosztów usług hotelarskich, gastronomicznych, tłumaczenia związanych z wizytami delegacji zagranicznych 25 428,59 zł

 Na zadania związane z regulacja stanu prawnego działek zajętych pod drogi powiatowe wydatkowano 293 424,07 zł, w tym na:

- koszty wydzielenia przez geodetów działek zajętych pod drogi, koszty map ewidencyjnych,

 opłaty związane z regulacją ksiąg wieczystych 102 009,07 zł

- odszkodowania wypłacone osobom fizycznym 8 782,00 zł

- odszkodowania wypłacone gminie Olsztyn 167 200,00 zł

- sporządzenie operatów szacunkowych ustalających wartość nieruchomości stanowiących własność gminy Kłomnice w związku z realizacją inwestycji drogowej (środki na ten cel w całości przekazała gmina) 15 433,00 zł

 Z tytułu przynależności powiatu do Związku Powiatów Polskich opłacono składki w kwocie 16 258,00 zł.

**Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa 119 572,37 zł**

 Przyznana dotacja z budżetu państwa na pokrycie kosztów przygotowania i przeprowadzenia wyborów samorządowych wykorzystana została w 93,5%. Wydatki dotyczyły:

- druku kart do głosowania 100 686,02 zł

- druku i plakatowania obwieszczeń o listach kandydatów, w podziale na okręgi wyborcze

 2 005,81 zł

- diet dla członków powiatowej komisji wyborczej, obsługi informatycznej komisji

 10 842 ,72 zł

- wydatków związanych z obsługą komisji wyborczej 6 037,82 zł

**Dział 752 – Obrona narodowa 600,00 zł**

Wydatki działu pokryte w całości dotacją z budżetu państwa dotyczyły zadania rządowego jakim było zorganizowanie szkolenia obronnego.

**Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa 219 844,35 zł**

 Dotację z budżetu państwa przyznaną na zadania rządowe z zakresu obrony cywilnej w kwocie 12 100,00 zł wykorzystano w całości na konserwację i naprawę urządzeń wywoływania syren.

Środki własne powiatu w kwocie 33 951,96 zł przeznaczono na:

- konserwacje i naprawę urządzeń wywoływania syren i łączności obronnej cywilnej

 9 037,37 zł

- opłatę za catering i zakup nagród dla zwycięzców zawodów pożarniczych o puchar Starosty Częstochowskiego 24 914,41 zł

 Środkami powiatu w kwocie 15 000,00 zł dofinansowano remont pomieszczeń w Komisariacie Policji w Koniecpolu.

 Ze środków powiatu udzielono dotacji w kwocie 20 000,00 zł dla Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Częstochowie z przeznaczeniem na zakup środków do neutralizacji skażeń środowiska.

 W ramach zadań z zakresu zarządzania kryzysowego:

- pokryto udział w kosztach utrzymania Miejsko – Powiatowego Centrum Zarządzania

 Kryzysowego w Częstochowie 60 000,00 zł

- dostosowano syreny do obowiązujących rodzajów alarmów 26 494,20 zł

- zakupiono sprzęt na wyposażenie magazynu przeciwpowodziowego oraz wyposażenie dla

 interwentów psychologicznych 19 262,89 zł

- zakupiono i zamontowano stację hydrometeorologiczną w miejscowości Łęg

 (wydatek inwestycyjny) 33 035,30 zł

**Dział 757 – Obsługa długu publicznego 1 419 072,28 zł**

 Wydatki dotyczą opłaty odsetek od pożyczek i kredytów zaciągniętych przez powiat.

**Dział 758 – Różne rozliczenia**

 W dziale tym klasyfikowane są rezerwy utworzone w budżecie powiatu.

Z rezerwy celowej oświatowej rozdysponowano na uzupełnienie wydatków szkół i placówek oświatowych całą zaplanowaną kwotę czyli 1 700 000 zł.

Rezerwa celowa na zadanie pomocy społecznej zaplanowana w kwocie 195 000 zł została

w całości przeznaczona na zadania z tego zakresu. Rezerwa celowa na zadania zarządzania kryzysowego utworzona w kwocie 153 000 zł została wykorzystana w wysokości 49 000 zł. Środki przeznaczono na zakup wyposażenia dla interwentów psychologicznych i kryzysowych, doposażenie magazynu zarzadzania kryzysowego oraz dostosowania syren do obowiązujących rodzajów alarmów. Środki z rezerwy ogólnej w kwocie 483 094 zł przeznaczono na pokrycie koniecznych do zrealizowania zadań w różnych działach. Na koniec roku nie rozdzielone rezerwy pozostały w wysokości 184 038 zł.

**Dział 801 – Oświata i wychowanie 8 663 907,45 zł**

 Realizacja planu wyniosła 98,6%, a poniesione wydatki miały prawie w całości tylko charakter wydatków bieżących. Udział poszczególnych grup wydatków w dziale przedstawia się następująco:

- wynagrodzenia i pochodne 76,2% 6 603 637,04 zł

- pozostałe wydatki bieżące 14,7% 1 277 464,80 zł

- zadania i programy finansowane przy udziale środków unijnych 8,5% 739 170,61 zł

- inwestycje 0,6% 43 635,00 zł

Realizacja wydatków w poszczególnych szkołach przedstawia się następująco:

**Liceum Ogólnokształcące w Kamienicy Polskiej**

 W latach 2012 – 2014 w ramach programu Comenius szkoła realizuje program „Uczenia się przez całe życie”. W 2014 roku wydatki pokryte w całości środkami unijnymi wyniosły 23 005,02 zł i dotyczyły wyjazdu uczestników projektu na spotkanie szkół w Rumunii i na Węgrzech.

 Wydatki związane bezpośrednio z funkcjonowaniem szkoły wyniosły 672 743,27 zł i dotyczyły głównie:

- wynagrodzeń i pochodnych (84,8% ogółem wydatków) 570 373,97 zł - dodatków mieszkaniowych i wiejskich, świadczeń BHP 18 427,59 zł

- opłaty za energię elektryczną, wodę, gaz opałowy 25 360,58 zł

- zakup wyposażenia, programów informatycznych, środków czystości, materiałów do

 remontów 12 118,00 zł

- wywóz nieczystości, prowizje bankowe, dozór techniczny 4 065,09 zł

- dokształcanie i doskonalenie nauczycieli 1 300,00 zł

- odpis na fundusz świadczeń socjalnych pracowników i emerytów 35 691,00 zł

**Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Koniecpolu**

W 2013 roku szkoła rozpoczęła – kończący się w 2015 roku – program Leonardo da Vinci „Pierwsze kroki na europejskim rynku pracy – możemy się uczyć od siebie wzajemnie”. Na realizację projektu szkoła wydatkowała w 2014 roku 42 580,41 zł w całości pokryte środkami unijnymi. Wydatki dotyczyły wyjazdu nauczycieli i uczniów na spotkanie w Bułgarii i Anglii oraz pobytu gości zagranicznych w Polsce.

 Wydatki poniesione przez szkołę wyniosły 3 188 347,45 zł i dotyczyły w przewadze:

- wynagrodzeń i pochodnych (87,6% wydatków ogółem) 2 792 687,08 zł

- świadczeń BHP, wypłaty odprawy dla nauczycieli 47 376,76 zł

- zakupu opału 38 189,12 zł

- opłat za energię elektryczną, cieplną, wodę 55 659,00 zł

- wynagrodzenie instruktora praktyk praktycznej nauki zawodu 11 821,00 zł

- wywozu nieczystości, opłat bakowych, pocztowych, ochrona mienia 31 991,83 zł

- dokształcanie i doskonalenie nauczycieli 5 500,00 zł

- odpis na fundusz świadczeń socjalnych pracowników i nauczycieli emerytów 162 656,00 zł

**Zespół Szkół w Złotym Potoku**

 W 2014 roku szkoła realizowała jednoroczny projekt partnerski dotyczący staży i praktyk zagranicznych młodzieży. Poniesione wydatki w kwocie 45 271,08 zł pokryte w całości środkami unijnymi dotyczyły kosztów warsztatów z języka tureckiego, biletów lotniczych, zakwaterowania i wyżywienia młodzieży i opiekuna uczestniczących w wyjeździe na praktykę do Turcji.

 Środki przeznaczone na bieżąca działalność Zespołu wydatkowane zostały w kwocie 2 094 059,81 zł i dotyczyły w przewadze:

- wynagrodzeń i pochodnych (79,3% wydatków ogółem) 1 662 231,94 zł

- wypłaty dodatków wiejskich, mieszkaniowych, świadczeń BHP, odprawy dla nauczycieli

 101 314,87 zł - zakup oleju opałowego 69 109,17 zł

- zakup krzeseł, ławek, piekarnika do pracowni żywienia, rolety, podgrzewacza wody, papy i

 blachy na rynny 54 075,77 zł

- zakup energii elektrycznej i wody 19 999,51 zł

- wywóz nieczystości, kursy nauki jazdy dla uczniów, obsługa informatyczna, pomiary elektryczne, wpłaty na związek zawodowy nauczycieli 52 241,26 zł

- dokształcanie i doskonalenie nauczycieli 4 850,00 zł

- odpisy na fundusz świadczeń socjalnych pracowników i emerytów 109 694,00 zł

**Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Bogumiłku**

 Ośrodek od 2012 do lipca 2014 roku uczestniczy w programie Comenius pt.” Europa naszą ojczyzną”. Wydatkowane w 2014 roku środki wyniosły 27 563,91 zł i pokryły głównie koszty wyjazdu wychowanków Ośrodka na spotkania w Belgii i Hiszpanii oraz na wycieczkę do Warszawy.

 Wydatki szkół działających w Ośrodku wyniosły 1 782 767,25 zł i przeznaczone zostały w przewadze na:

- wynagrodzenia i pochodne (88,5% wydatków ogółem) 1 577 154,05 zł

- dodatki wiejskie i mieszkaniowe, pomoc zdrowotna nauczycieli 82 237,00 zł

- zakup opału 13 841,83 zł

- opłaty za energię elektryczną, gaz 10 000,00 zł

- wywóz nieczystości, badanie wody i analiza ścieków, usługi bankowe, pocztowe, transportowe 5 521,70 zł

- dokształcanie i doskonalenie nauczycieli 3 067,00 zł

- odpis na fundusz świadczeń socjalnych pracowników i emerytów 74 059,00 zł

W wydatkach działu mieszczą się także:

- dotacje dla szkół niepublicznych o uprawnieniach szkół publicznych dla osób dorosłych : Liceum Ogólnokształcące i Uzupełniające Liceum Ogólnokształcące w Janowie i Kruszynie

 106 422,00 zł

- wypłata stypendiów dla 20 szczególnie uzdolnionych uczniów ze szkół powiatu 30 000,00 zł

 Częstochowskiego: Liceum Ogólnokształcące w Kamienicy Polskiej – 4 osób, Zespół Szkół

 Ponadgimnazjalnych w Koniecpolu – 12 osób , Zespół Szkół Złoty Potok – 4 osób

- wydatki dotyczące programu oświatowego Sigma 3 148,80 zł

- wynagrodzenie ekspertów w komisji o awans nauczycieli 1 190,00 zł

- zwrot odsetek od częściowego rozliczenia dotacji przyznanej na program oświatowy

 2 088,00 zł

- wydatki inwestycyjne dotyczące opracowania dokumentacji techniczno – projektowej budowy

 Sali gimnastycznej Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Bogumiłku

 43 635,00 zł

 W Starostwie Powiatowym w latach 2013 – 2015 realizowany jest program pt.” Doskonali pedagodzy droga do sukcesu dzieci i młodzieży. Celem projektu jest podniesienie jakości systemu doskonalenia nauczycieli w powiecie. Wydatki poniesione w 2014 roku wyniosły

600 750,19 zł, w tym środki unijne 510 637,61 zł, budżet państwa 90 112,58 zł. Wydatki dotyczyły wynagrodzeń dla koordynatora projektu, obsługi merytorycznej, koordynatorów sieci, zakupu dwóch tablic interaktywnych, laptopów, projektorów, kosztów szkoleń rad pedagogicznych przez ekspertów.

**Dział 851 – Ochrona zdrowia 224 340,22 zł**

 Dotacją z budżetu państwa opłacono składki na ubezpieczenie zdrowotne za wychowanków domów dziecka. Wydatki wyniosły 47 221,20 zł, w tym:

Dom Dziecka w Chorzenicach 22 089,60 zł

Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza w Blachowni 25 131,60 zł.

 W ramach programów polityki zdrowotnej sfinansowano program profilaktyczny dotyczący szczepień przeciw wirusowi brodawczaka ludzkiego – 130 596,48 zł oraz koszty transportu, wyżywienia i zakwaterowania dla osób biorących udział w programie „Profilaktyka a Ty”

 4 300 zł

Wydatki dotyczące przeprowadzonej inwentaryzacji i przeglądów technicznych sprzętu medycznego i budynków szpitala w Blachowni, oraz wycena sprzętu medycznego przeznaczonego do sprzedaży wyniosły 42 222,54 zł.

**Dział 852 – Pomoc społeczna 17 978 635,10 zł**

 Wypłacone świadczenia dla wychowanków placówek opiekuńczo – wychowawczych wyniosły 23 088,00 zł i była to:

- pomoc pieniężna na kontynuowanie nauki dla 4 osób 13 500,00 zł

- pomoc pieniężna na usamodzielnienie dla 2 pełnoletnich wychowanków opuszczających

 placówkę 6 588,00 zł

- pomoc na zagospodarowanie w formie rzeczowej dla 2 osób 3 000,00 zł

 Wydatki związane z funkcjonowaniem placówek opiekuńczo – wychowawczych wyniosły

 4 415 699,52 zł, w tym:

- kwotę 192 648,04 zł przekazano do innych powiatów na pokrycie kosztów utrzymania dzieci

 pochodzących z terenu powiatu częstochowskiego, umieszczonych w domach dziecka na

 terenie innych powiatów,

- kwotę 4 223 051,48 zł przekazano na pokrycie kosztów utrzymania dwóch domów dziecka z

 z terenu powiatu częstochowskiego ( w tym: 2 916 275,14 zł to środki otrzymane z innych

 powiatów i gmin).

**Dom Dziecka w Chorzenicach**

 W placówce średnio w miesiącu przebywało 44,85 wychowanków. Roczne wydatki wyniosły 2 107 928,04 zł i mieściły się w nich głównie:

- wynagrodzenia i pochodne (73,6% ogółem wydatków) 1 551 499,79 zł

- kieszonkowe dla wychowanków 11 093,00 zł

- zakup opału 35 945,52 zł

- zakup żywności 110 573,36 zł

- zakup paliwa, odzieży dla wychowanków, art. szkolnych, zakup wyposażenia, materiałów do

 remontu 157 520,48 zł

- opłaty za energię elektryczną, wodę, gaz 24 496,50 zł

- opłaty pocztowe, bankowe, wywóz nieczystości, wycieczki szkolne, wyjazdy wakacyjne

 wychowanków 109 688,70 zł

- odpisy na fundusz świadczeń socjalnych 44 200,00 zł

Na rzecz poprawy warunków bytowych wychowanków dom otrzymał dary rzeczowe, które wyceniono na 3 613,46 zł.

W zakresie prac remontowych ułożono nowe podłogi z PCV w pomieszczeniach kuchennych rodzinek pomalowano wszystkie pomieszczenia dla rodzinek oraz ułożono płytki ścienne w kuchni i przedpokojach rodzinek. Dokonano naprawy pieca CO w budynku głównym, wymieniono parapety okienne, przerobiono instalację elektryczną, założono dodatkowe liczniki prądu oraz wody.

**Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza w Blachowni**

 Średnia roczna liczba wychowanków wyniosła 45,05 dzieci. Zrealizowane wydatki to kwota 2 115 123,44 zł, a główne pozycje to:

- wynagrodzenia i pochodne (79,4% ogółem wydatków) 1 630 152,51 zł

- kieszonkowe dla wychowanków 10 300,00 zł

- zakup opału 35 945,52 zł

- zakup żywności 107 691,00 zł

- zakup wyposażenia, paliwa, środków czystości, art. szkolne, biurowe 97 508,48 zł

- opłaty za energię elektryczną, wodę 17 735,50 zł

- usługi pocztowe, transportowe, wywóz śmieci, zakup biletów miesięcznych dla wychowanków, wycieczki szkolne, kolonie, turnusy rehabilitacyjne 109 144,94 zł

- odpisy na fundusz świadczeń socjalnych 52 284,00 zł

 Na pokrycie wszystkich kosztów związanych z działalnością trzech domów pomocy przeznaczono 10 301 502,37 zł. Środki te pokryto dochodami pochodzącymi głównie z:

- odpłatności mieszkańców domów pomocy 6 537 032,98 zł

- dotacji z budżetu państwa na działalność domów 3 360 579,00 zł

**Dom Pomocy Społecznej w Blachowni**

 Roczne wydatki domu wyniosły 5 031 517,37 zł, w tym 29 552,10 zł to wydatki na zakupy inwestycyjne pralnicy, kotła warzelnego i zakup systemu przyzywowego. Główne pozycje wydatków bieżących 5 001 965,27 zł związanych z utrzymaniem 158 miejsc to:

- wynagrodzenia i pochodne (73,6% ogółem wydatków bieżących) 3 683 166,81 zł

- zakup oleju opałowego 199 633,26 zł

- zakup paliwa, bielizny i pościeli, środków czystości, wyposażenia 172 347,74 zł

- zakup żywności 444 341,82 zł

- opłaty za energię elektryczną i wodę 92 206,00 zł

- wymiana pionów zimnej wody w budynku głównym, konserwacja urządzeń technicznych,

 remont wejścia do budynku głównego, wymiana wykładziny podłogowej 61 317,53 zł

- opłaty za wywóz śmieci, za dystrybucję energii, usługi pocztowe, pralnicze, przeglądy

 maszyn, samochodów 119 539,00 zł

- składki na Fundusz Emerytur Pomostowych 33 233,07 zł

- odpis na fundusz świadczeń socjalnych 122 939,00 zł

 W ramach współpracy ze służbą więzienną, która oddelegowała do pracy w domu czterech osadzonych wykonano malowanie pokoi mieszkańców, korytarzy i klatek schodowych, ogrodzenia terenu domu, wymieniono tapicerkę na krzesłach. Ponadto ze środków powiatu w kwocie 77 890,76 zł sfinansowano prace inwestycyjne polegające na wykonaniu węzła grzewczego w domu w Blachowni.

**Dom Pomocy Społecznej w Lelowie**

 Dom dysponuje 100 miejscami. Poniesione wydatki bieżące to kwota 3 160 492,71 zł w której główne pozycje to:

- wynagrodzenia i pochodne (72,3% wydatków bieżących) 2 284 427,75 zł

- zakup oleju opałowego 146 960,00 zł

- zakup wyposażenia, materiałów na terapię zajęciową, środków czystości, paliwa

 143 392,00 zł

- zakup żywności 239 000,00 zł

- opłaty za energię elektryczną, wodę 83 986,18 zł

- wywóz nieczystości, utylizacja i wywóz odpadów medycznych, usługi pocztowe,

 kominiarskie, dozór techniczny 82 488,61 zł

- składki na Fundusz Emerytur Pomostowych 14 419,89 zł

- odpis na fundusz świadczeń socjalnych 72 410,76 zł

Wydatki inwestycyjne wyniosły 177 856,00 zł i dotyczyły zakupu pralnicy i kuchni elektrycznej – 17 995 zł oraz samochodu przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych – 159 861 zł (w tym otrzymano dofinansowanie w PFRON w kwocie 80 000 zł)

**Dom Pomocy Społecznej w Turowie**

 Roczne wydatki bieżące domu dysponującego 57 miejscami wyniosły 1 831 683,13 zł. Wydatki dotyczyły w przewadze:

- wynagrodzeń i pochodnych (69,2 % ogółem wydatków) 1 267 046,47 zł

- opłaty za gaz opałowy 49 223,91 zł

- zakup paliwa, materiałów do terapii zajęciowej, środków czystości, materiałów do remontów,

 wyposażenia 162 291,99 zł

- zakup żywności 147 998,02 zł

- opłaty za energię elektryczną, wodę 32 251,76 zł

- naprawa centrali telefonicznej, naprawa i konserwacja urządzeń technicznych i sprzętu

 13 211,39 zł

- usługi pocztowe, pralnicze, wywóz nieczystości, badanie ciśnienia i i wydajności wody,

 usługi sprzętu budowlanego 67 678,38 zł

- odpis na fundusz świadczeń socjalnych 35 443,33 zł

Na zakupy inwestycyjne urządzeń technicznych na potrzeby domu wydatkowano 22 062,40 zł.

 Na całość zadań dotyczących rodzin zastępczych przeznaczono środki w kwocie 1 847 881,82 zł, w tym:

- na dotację do innych powiatów na pokrycie kosztów pobytu dzieci z terenu powiatu

 częstochowskiego umieszczonych w rodzinach zastępczych zamieszkałych na terenie tych

 powiatów przekazano 213 849,94 zł

- na wypłatę świadczeń dla rodzin zastępczych, w tym 1 506 946,71 zł

1) pomoc pieniężna na częściowe pokrycie kosztów utrzymania 167 dzieci umieszczonych

 w 127 rodzinach zastępczych 1 290 751,00 zł

2) pomoc pieniężna dla 38 osób na kontynuowaniu nauki 159 707,00 zł

3) pomoc pieniężną na usamodzielnienie dla 5 osób 19 776,00 zł

4) pomoc rzeczową dla 5 osób 9 000,00 zł

5) jednorazowe świadczenie dla rodzin zastępczych 27 712,71 zł

- wynagrodzenia i pochodne dla koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej ( w tym

 wydatki w kwocie 44 819,50 zł pokryła dotacja z budżetu państwa) 103 444,43 zł

- wydatki pokryte dotacją z budżetu państwa

1) zakup mebli do pokoi dzieci przyjmowanych do rodziny zastępczej – 10 600,00 zł

2) dofinansowanie wypoczynku dla dzieci 1 513,40 zł

- organizację IX Pikniku Rodzin Zastępczych , zakupu papieru. Tonerów, paliwa 11 527,43 zł

 Na utrzymanie Punktu Interwencji Kryzysowej i działań interwencyjnych wydatkowano 49 915,33 zł. Pełniący dyżury psycholog, prawnik i pracownik socjalny udzielili 515 konsultacji dla osób wymagających wsparcia. Pokryto koszty umów zleceń z psychologami i interwentami z jednostek obcych w związku z wystąpieniem trzech nagłych zdarzeń kryzysowych. Sfinansowano udział pracowników w cyklu szkoleń superwizji.

Kwotę 4 068,18 zł wydatkowano na zakup opału do mieszkania chronionego w Blachowni.

 Wydatki związane z funkcjonowaniem Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie wyniosły 1 122 689,69 zł i dotyczyły w przewadze:

* wynagrodzeń i pochodnych (89% wydatków ogółem) 998 949,52 zł
* zakup paliwa, akcesoriów samochodowych, drobnego wyposażenia, materiałów biurowych, sprzętu komputerowego, testów psychologicznych 62 638,36 zł
* usług pocztowych, badanie techniczne samochodu, aktualizacja oprogramowania, dostęp do aktów prawnych on – Line 16 622,55 zł
* delegacje krajowe i zagraniczne 6 104,37 zł
* odpisu na fundusz świadczeń socjalnych 24 607,35 zł

 W latach 2014 – 2015 Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki realizuje projekt pn „Dobry start. Promowanie aktywnej integracji społecznej i zawodowej w powiecie częstochowskim” . W 2014 roku poniesione wydatki to kwota 173 765,27 zł sfinansowana:

- środkami unijnymi 150 718,94 zł

* środkami budżetu państwa 3 546,33 zł
* środkami własnymi powiatu 19 500,00 zł

Program skierowany był do pełnoletnich wychowanków rodzin zastępczych i placówek opiekuńczo – wychowawczych realizujących program usamodzielnienia i do osób niepełnosprawnych.

 Wydatki dotyczyły:

* wynagrodzeń i pochodnych dla koordynatora projektu, pracowników socjalnych, obsługi księgowej, 88 653,12 zł
* wypłaty pomocy pieniężnej na kontynuowanie nauki dla 2 osób kosztów utrzymania 6 wychowanków umieszczonych w rodzinie zastępczej 19 500,00 zł
* wydatki bieżące dotyczące uczestnictwa w kursach specjalistycznych podnoszących kwalifikacje i umiejętności zawodowe uczestników projektu, udziału w turnusie rehabilitacyjnym, refundacja kosztów dojazdu, przeprowadzenie badań lekarskich, zakupu art. spożywczych na warsztaty, usługi cateringu 65 612,15 zł

Na obsługę realizowanego programu wydatkowano środki własne w kwocie 39 997,83 zł, które pokryły koszty wynagrodzeń 2 pracowników socjalnych, obsługi informatycznej oraz usług pocztowych, telefonicznych, materiałów biurowych.

**Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej 2 514 664,80 zł**

 Udział powiatu w kosztach utrzymania Powiatowego Urzędu Pracy w Częstochowie wyniósł 2 376 742,00 zł – zgodnie ze wskaźnikami ustalonymi przez Ministerstwo Finansów.

 Na pokrycie kosztów realizacji zadań Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych wydatkowano środki – przekazane przez PFRON- w kwocie 60 922,80 zł. Wydatki dotyczyły głównie:

* wynagrodzeń i pochodnych pracownika Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie realizującego zadania PFRON 47 200,65 zł
* weryfikacji kosztorysów składanych przez osoby niepełnosprawne na prace związane
z likwidacją barier architektonicznych 1 200,00 zł
* zakupu wyposażenia , materiałów promujących program „Aktywny Samorząd”, opłaty pocztowe, aktualizacja oprogramowania, usługi pocztowe 11 422,15 zł
* odpisu na fundusz świadczeń socjalnych 1 100,00 zł

 Na dofinansowanie działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej w Koniecpolu przekazano środki w kwocie 77 000,00 zł. Warsztat wydatkował je na koszty ubezpieczenia mienia, eksploatację samochodu i zakup materiałów do bieżącej działalności.

**Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza 5 082 092,26 zł**

 Wydatki związane z funkcjonowaniem części internatowej Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Bogumiłku wyniosły 2 356 610,65 zł.

W tym główne pozycje to:

- wynagrodzenia i pochodne (82,7% ogółem wydatków) 1 948 232,90 zł

* dodatki wiejskie, mieszkaniowe, świadczenia BHP 79 567,00 zł
* zakup żywności 95 056,00 zł
* zakup opału 25 775,47 zł
* zakup środków czystości, paliwa, materiałów do remontów, drobnego wyposażenia

 39 124,53 zł

* opłaty za energię elektryczną, gaz 48 620,00 zł
* wywóz nieczystości, opłaty pocztowe, bankowe, badanie wody i analiza
 ścieków, licencje programów informatycznych 11 529,74 zł
* dokształcanie i doskonalenie nauczycieli 5 791,00 zł
* odpis na fundusz świadczeń socjalnych pracowników i emerytów 95 810,00 zł

Ośrodek pozyskał na uzupełnienie swej działalności dary rzeczowe wycenione na kwotę 30 005,70 zł. Były to artykuły szkolne, odzież, rower rehabilitacyjny, środki czystości, sprzęt

muzyczny.

 Na utrzymanie internatu Zespołu Szkół w Złotym Potoku wydatkowano 1 007 213. W wydatkach tych główne pozycje to:

* wynagrodzenia i pochodne ( 65,8% wydatków bieżących) 662 506,46 zł
* dodatki wiejskie, mieszkaniowe, świadczenia BHP, wypłata odprawy 38 720,50 zł
* zakup oleju opałowego i węgla do kuchni stołówkowej 124 112,23 zł
* zakup mebli do pokoi w internacie, środków czystości, materiałów do drobnych napraw

 49 095,00 zł

* opłaty za energię elektryczną i wodę 19 714,37 zł
* prace remontowe w internacie (przebudowa łazienek przy pokojach w części dla chłopców), opłata dozoru technicznego kotłowni 70 667,80 zł
* odpis na fundusz świadczeń socjalnych pracowników i emerytów 28 099,00 zł

 Utrzymanie Szkolnego Schroniska Młodzieżowego działającego w okresie wakacyjnym w pomieszczeniach internatu Zespołu Szkół w Złotym Potoku kosztowało 5 025,00 zł. Wydatki dotyczyły wynagrodzeń pracownika do obsługi schroniska i wychowawcy, opłat za wodę, energię elektryczną, ścieki, środki czystości.

Na pokrycie kosztów funkcjonowania dwóch poradni psychologiczno – pedagogicznych przekazano środki w kwocie 1 699 593,47 zł.

 Powiatowa Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Częstochowie wydatkowała

1 089 900,33 zł, w tym:

* wynagrodzenia i pochodne (92,4% ogółem wydatków) 1 006 872,36 zł
* zakup materiałów biurowych, druków do badań dzieci, środków czystości, drobnego wyposażenia 12 957,43 zł
* opłaty za aktualizację licencji, programów informatycznych, za badania i konsultacje lekarskie dzieci 5 838,90 zł
* dokształcanie i doskonalenie nauczycieli 2 782,58 zł
* odpis na fundusz świadczeń socjalnych 47 282,00 zł
* zakup pomocy dydaktycznych 8 316,72 zł

 Publiczna Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna w Koniecpolu na działalność przeznaczyła 609 693,14 zł, w tym:

* wynagrodzenia i pochodne (88,8% wydatków ogółem) 541 550,09 zł
* zakup materiałów biurowych, środków czystości, materiałów do drobnych remontów, druków do badań dzieci, regałów do archiwum, drzwi do pokoi biurowych 10 673,33 zł
* opłaty za licencje programów informatycznych, konsultacje lekarskie dla dzieci, opłaty pocztowe, bankowe 4 843,52 zł
* dokształcanie i doskonalenie nauczycieli 1 419,38 zł
* odpis na fundusz socjalny pracowników i emerytów 31 287,00 zł
* zakup pomocy dydaktycznych 11 500,00 zł

 Środki własne powiatu w wysokości 7 860,00 zł przeznaczono na stypendia dla uczniów szkół powiatowych za wyniki w nauce i osiągnięcia sportowe, w tym:

* Zespół Szkół w Złotym Potoku 960,00 zł
* Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Koniecpolu 4 240,00 zł
* Liceum Ogólnokształcącym w Kamienicy Polskiej 2 660,00 zł
*

**Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 7 988,52 zł**

 Ze środków powiatu pochodzących z opłat za korzystanie ze środowiska sfinansowano:

* zakup worków na śmieci i rękawic ochronnych dla akcji „Sprzątanie świata” 1 313,64 zł
* udział w szkoleniu z zakresu ochrony środowiska 995,00 zł
* zakup nagród rzeczowych dla laureatów konkursów ekologicznych, zakup wydawnictw z dziedziny ekologii, współorganizacja XXIII Sympozjum Jurajskiego 3 170,68 zł
* wykonanie ekspertyzy na rzece Białce 2 509,20 zł

**Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 125 924,59 zł**

 Na sfinansowanie powierzonych Bibliotece Publicznej w Częstochowie zadań instruktażowych i pomocy metodycznej bibliotekom publicznym na terenie powiatu do miasta Częstochowy przekazano dotację w kwocie 45 000 zł.

 Na pokrycie kosztów organizacji imprez kulturalnych wydatkowano 80 924,59 zł, w tym:

* wypłaty nagród pieniężnych i zakup nagród rzeczowych dla laureatów konkursów
 26 252,53 zł
* wynajem sali i organizacja uroczystości wręczenia Statuetek Starosty za 2013 rok, występ chóru i orkiestry w święto muzyki „Reszków”, wynajem sali na konkurs taneczny, druk folderów, publikacji 54 622,06 zł

**Dział 926 – Kultura fizyczna 123 977,88 zł**

 Na pokrycie kosztów utrzymania boiska „Orlik 2012” działającego przy Zespole Szkół w Złotym Potoku wydatkowano 23 978,50 zł, w tym:

* umowy zlecenia dla dwóch osób prowadzących zajęcia sportowo – rekreacyjne

 10 767,60 zł

* zakup sprzętu sportowego do prowadzenia zajęć, środków czystości 6 194,46 zł
* opłaty za energię elektryczną, wywóz nieczystości, serwis murawy boiska 7 016,44 zł

Na zadania w zakresie upowszechniania kultury fizycznej wydatkowano 99 999,38 zł, w tym:

- dotacje dla stowarzyszeń na organizację imprez oraz prowadzenie szkolenia z zakresu kultury fizycznej dla: 65 000,00 zł

1) Powiatowe Zrzeszenie Ludowe Zespoły Sportowe 20 000,00 zł

2) Powiatowy Szkolny Związek Sportowy 26 000,00 zł

3) Klub Sportowy „Dragon” Janów 10 500,00 zł

4) Międzyszkolny Klub Sportowy „ Dwójka” Blachownia 5 500,00 zł

5) Uczniowski Klub Sportowy „Junior” Wrzosowa 3 000,00 zł

* wypłata nagród pieniężnych i zakup nagród rzeczowych dla laureatów imprez sportowych 13 349,46 zł
* usługi rekreacyjne, wykonanie pucharów medali na zawody sportowe 21 649,92 zł

**5. Wydzielone rachunki jednostek oświatowych**

 Wydzielone rachunki dochodów i wydatków nimi finansowanych funkcjonują w dwóch jednostkach prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty.

Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Bogumiłku uzyskał dochody w kwocie 8 706 ,19 zł pochodzącej głównie z darowizn pieniężnych. Środki te w całości wykorzystano przeznaczając je na zakup paliwa, mebli, opłatę usług pocztowych, bankowych.

W Zespole Szkół w Złotym Potoku uzyskane dochody wyniosły 192 302,73 zł i pochodziły
z wpływu odpłatności za wyżywienie uczniów, pracowników i innych grup korzystających z wyżywienia w internacie szkolnym. Uzyskane dochody w całości przeznaczono na:

* zakup artykułów spożywczych na stołówkę internatową 170 363,59 zł
* wynagrodzenia i pochodne osób obsługujących grupy obce korzystające z internatu
 19 929,30 zł
* prowizje bankowe, zakup artykułów do kuchni internatowej 2 009,84 zł