

I. Ogólna realizacja budżetu powiatu częstochowskiego za pierwsze półrocze 2018 roku.

Budżet powiatu częstochowskiego na rok 2018 został uchwalony przez Radę Powiatu Częstochowskiego uchwałą Nr XXVII/202/2017 z dnia 21 grudnia 2017 roku w wielkościach:

- dochody	98 936 084 zł
- wydatki	97 196 949 zł
- przychody	1 000 000 zł
- rozchody	2 739 135 zł

W okresie I półrocza plany uległy zmianie i ostatecznie na koniec czerwca br. wynosiły:

- dochody	113 933 245 zł	wzrost o	14 997 161 zł tj. o	15,1%
- wydatki	119 264 182 zł	wzrost o	22 067 233 zł tj. o	22,7%
- przychody	8 070 072 zł	wzrost o	7 070 072 zł tj. o	707,0%
- rozchody	2 739 135 zł	bez zmian		

Głównymi przyczynami zmian w poszczególnych pozycjach planu było:

- w dochodach

- 1) zwiększenie dochodów własnych o 5 459 486 zł
 - a) w tym głównie z tytułu zwiększenia pomocy finansowej z gmin na zadania drogownictwa (stosownie do planu zadań i rozstrzygniętych przetargów) o kwotę 2 323 002 zł, środków z odpłatności w domach pomocy społecznej w wysokości 287 540 zł, otrzymania refundacji środków unijnych za 2017 rok w wysokości 2 562 805 zł oraz wprowadzenia do planu dodatkowych dochodów z tytułu opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska w kwocie 193 985 zł.

- 2) zwiększenie środków i dotacji na zadania unijne o 726 905 zł wynikające z wprowadzenia do planu nowych projektów unijnych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego „Równe szanse – lepszy start” dla uczniów Szkoły Specjalnej w Bogumiłku w wysokości 502 653 zł oraz programu „Lepsza jakość kształcenia – większa szansa na rynku pracy uczniów Zespołu Szkół w Złotym Potoku” w wysokości 191 902 zł. Wprowadzono także do planu niezrealizowane wydatki w 2017 roku dotyczące Regionalnego Programu Operacyjnego

Województwa Śląskiego „Z dobrym zawodem w lepszą przyszłość” w wysokości 7 757 zł oraz projektów realizowanych w Liceum Ogólnokształcącym w Kamienicy Polskiej Erasmus+ oraz Powerse w łącznej kwocie 24 593 zł.

3) zwiększenie dotacji celowych pozyskiwanych z różnych źródeł o 8 532 877 zł w tym:

a) dotacje na zadania rządowe wzrosły o 304 505 zł

z tytułu dostosowania planu dotacji na finansowanie zadań zleconych do kwot wynikających z ustawy budżetowej (142 656 zł), zwiększenia planu na zadania gospodarki mieszkaniowej (155 249 zł) oraz wprowadzenia do planu nowego zadania dotyczącego bieżącego utrzymania cudzoziemców posiadających Kartę Polaka i osiedlających się w Polsce (6 600 zł);

b) dotacje na zadania własne wzrosły o 6 167 294 zł

głównie z tytułu zwiększenia dotacji z budżetu państwa na zadania realizowane na drogach powiatowych o kwotę 715 293 zł oraz na zadania dotyczące usuwania skutków powodzi na drogach powiatowych w wysokości 5 353 919 zł;

c) dotacje na zadania wykonywane na podstawie porozumień zwiększyły się o

2 061 078 zł

i dotyczyły zwiększenia planu środków z Województwa Śląskiego na zadania letniego i zimowego utrzymania dróg wojewódzkich w wysokości 1 671 078 zł oraz na zadanie inwestycyjne dotyczące przebudowy drogi powiatowej na odcinku Biskupice- Zaborze w kwocie 350 000 zł. Dokonano także zwiększenia planu dotacji na utrzymanie dzieci z innych powiatów przebywających w placówkach opiekuńczo – wychowawczych na terenie powiatu częstochowskiego w wysokości 40 000 zł.

4) zwiększenie subwencji ogólnej (część oświatowa) o 277 893 zł

stosownie do kwoty wynikającej z ustawy budżetowej.

- w przychodach

wzrost w stosunku do uchwały budżetowej o 7 070 072 zł wynikał z wprowadzenia do planu wolnych środków wynikających z rozliczenia budżetów za lata ubiegłe w kwocie 2 070 072 zł oraz z planowanego do zaciągnięcia kredytu bankowego w wysokości 5 000 000 zł.

- w wydatkach

zwiększenie planu wydatków o 22 067 233 zł
wynikało z przedstawionych zwiększeń w planie dochodów i przychodów. Dane cyfrowe obrazujące zmiany planu w poszczególnych pozycjach przedstawiono w załączniku nr 1.

Wykonanie budżetu powiatu częstochowskiego na dzień 30 czerwca 2018 roku przedstawia się następująco:

- dochody plan	113 933 245 zł	wykonanie	46 153 494,86 zł	40,5%
- wydatki plan	119 264 182 zł	wykonanie	33 781 667,16 zł	28,3%

W realizacji budżetu za I półrocze uzyskano nadwyżkę w kwocie 12 371 827,70 zł tzn. o taką kwotę uzyskane dochody przekroczyły poniesione wydatki.

W tym samym okresie uzyskano nadwyżkę operacyjną w kwocie 12 839 870,49 zł tzn. o taką kwotę uzyskane dochody bieżące przekroczyły poniesione wydatki bieżące.

Planowane przychody w wysokości 8 070 072 zł zrealizowano w 38,3% czyli w kwocie 3 094 006,02 zł. Wykonanie dotyczyło wolnych środków powstałych z rozliczenia budżetu za lata ubiegłe, przy czym do planu wprowadzono kwotę 3 070 072 zł, którą rozdysponowano na finansowanie różnych wydatków inwestycyjnych realizowanych przez powiat. W planie przychodów ujęty jest także kredyt bankowy w wysokości 5 000 000 zł, który zostanie podjęty w II półroczu bieżącego roku.

Wykonanie rozchodów wyniosło 1 118 667,20 zł i stanowiło 40,8% planu. Niskie wykonanie planu wynika z faktu iż na II półrocze przypada spłata raty z tytułu wyemitowania obligacji komunalnych. Spłaty w I półroczu 2018 roku dotyczyły:

- kredytów podjętych przez powiat w latach ubiegłych	1 094 947,20 zł
- pożyczek zaciągniętych przez powiat w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach	23 720,00 zł

Wg sprawozdania Rb-N o stanie należności i wybranych aktywach finansowych na koniec czerwca br. na rachunkach bankowych jednostek powiatowych pozostały środki pieniężne w kwocie 12 633 601,73 zł.

Zadłużenie powiatu na koniec czerwca br. wynosiło 29 735 596,81 zł i dotyczyło:

- wyemitowanych obligacji komunalnych	12 600 000,00 zł
- kredytów zaciągniętych przez powiat	17 072 672,20 zł
- pożyczek zaciągniętych przez powiat w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach	62 924,61 zł

II. Realizacja budżetu powiatu częstochowskiego za I półrocze 2018 roku

1) Dochody

Plan dochodów wynoszący 113 933 245 zł wykonany został w 40,5% tzn. w kwocie 46 153 494,86 zł. Realizacja planu w poszczególnych grupach przedstawia się następująco:

- dochody własne **25 409 309,62 zł**

co stanowiło 55,0% uzyskanych dochodów ogółem. Realizacja planu w tej grupie wyniosła 48,3%. W dochodach własnych wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych stanowiły 53,2% i była to kwota 13 530 037,37 zł. Pozostałe dochody własne wyniosły 11 879 272,25 zł i były to przeważnie opłaty komunikacyjne (1 549 966,75 zł), odpłatność za pobyt w domach pomocy społecznej (4 188 632,44 zł), wynajem pomieszczeń (691 066,51 zł), udostępnienie zasobu geodezyjnego (612 849,70 zł), opłaty za korzystanie ze środowiska (734 969,04 zł), refundacja środków unijnych za 2017 rok (2 562 806,39 zł).

- środki i dotacje na zadania unijne **838 105,85 zł**

co stanowiło 1,8% dochodów ogółem

Wpływ w całości dotyczył finansowania programów tzw. miękkich w oświacie realizowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego w kwocie 777 542,14 zł i Programu Operacyjnego Wiedza, Edukacja, Rozwój w łącznej wysokości 60 563,71 zł.

- dotacje celowe **6 768 005,39 zł**

co stanowiło 14,6% dochodów ogółem.

Plan w tej pozycji wykonany został w 21,4%. Dotacje na zadania zlecone wpłynęły w kwocie 1 230 670,30 zł co stanowiło 47,5% planu. Dotacje na zadania własne uzyskano w 8,1% planu tj. 1 690 652,11 zł. Niskie wykonanie tej grupy dochodów jest spowodowane w głównej mierze planowaniem środków z budżetu państwa na zadania inwestycyjne drogowe, które wpłyną po zakończeniu i rozliczeniu prac.

Dotacje na zadania wykonywane na podstawie porozumień otrzymano w 48,0% planu (3 846 682,98 zł) i były to w przewadze środki na utrzymanie dróg wojewódzkich oraz dzieci w domach dziecka i rodzinach zastępczych.

- subwencja ogólna **13 138 074,00 zł**

co stanowiło 28,4% uzyskanych dochodów, w tym:

- część oświatowa	6 118 056 zł (61,5% planu),
- część wyrównawcza	4 072 998 zł (50,0% planu),
- część równoważąca	2 947 020 zł (50,0% planu).

W uzyskanych dochodach ogółem 99,6% tzn. kwotę 45 996 581,25 zł stanowią dochody bieżące. Wykonanie planu wyniosło tu 52,7%. Dochody majątkowe uzyskane zostały w kwocie 156 913,61 zł i stanowiło to 0,3% dochodów ogółem. Dochody majątkowe zaplanowane w kwocie 26 647 936 zł zrealizowano w 0,6%.

Realizacja dochodów w poszczególnych działach wg źródeł ich pozyskania zaprezentowana w załączniku nr 2 – przedstawia się następująco:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo 36 990,30 zł

Dochody bieżące	36 990,30 zł
<ul style="list-style-type: none"> • dotacja z budżetu państwa na zadania rządowe dotyczące prac geodezyjnych na potrzeby rolnictwa (33,9% planu) 27 810,30 zł • dotacja z budżetu państwa na zadania rządowe z zakresu ochrony środowiska (81,4% planu) 9 180,00 zł 	

Dział 020 – Leśnictwo 141 044,52 zł

Dochody bieżące	141 044,52 zł
<ul style="list-style-type: none"> • środki z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa przeznaczone na wypłatę ekwiwalentów dla osób prowadzących uprawę leśną (48,2% planu) 139 685,52 zł • dotacja z budżetu państwa na zadania rządowe z zakresu ochrony środowiska (53,7% planu) 1 359,00 zł 	

Dział 100 – Górnictwo i kopalnictwo 5 752,00 zł

Dochody bieżące	5 752,00 zł
<ul style="list-style-type: none"> • dotacja z budżetu państwa na zadania rządowe z zakresu ochrony środowiska (53,9% planu) 5 752,00 zł 	

Dział 600 – Transport i łączność 3 952 040,50 zł

Dochody bieżące	3 915 140,50 zł
<ul style="list-style-type: none"> • dotacja z Województwa Śląskiego na utrzymanie dróg wojewódzkich na terenie powiatu (50% planu) 1 893 139,00 zł • refundacja środków unijnych za 2017 rok (100% planu) 1 996 183,55 zł • dotacja z budżetu państwa na zadania rządowe (53,8% planu) 8 504,00 zł • darowizny pieniężne 2 500,00 zł • odsetki od nieterminowych wpłat 199,85 zł 	

• kary umowne	1 525,20 zł
• odsetki bankowe	1 604,71 zł
• sprzedaż drewna z wycinki drzew w pasie drogowym, refundacja środków z PUP	11 484,19 zł
Dochody majątkowe	36 900,00 zł
• dotacja z tytułu pomocy finansowej od Gminy Starcza	36 900,00 zł
<u>Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa</u>	359 079,24 zł
Dochody bieżące	359 079,24 zł
• dotacja z budżetu państwa na zadania rządowe z zakresu gospodarki nieruchomościami (37,5% planu)	173 404,00 zł
• należne powiatowi dochody z tytułu wykonywania zadań rządowych z zakresu gospodarki nieruchomościami (92,8% planu)	185 608,57 zł
• zwrot kosztów postępowania sądowego, pozostałe opłaty	66,67 zł
<u>Dział 710 – Działalność usługowa</u>	1 062 863,82 zł
Dochody bieżące	1 062 863,82 zł
• opłaty za usługi udostępniania zasobu geodezyjnego (48,6% planu)	612 849,70 zł
• dochody uzyskiwane przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego (odsetki bankowe, prowizje)	261,79 zł
• dotacja z budżetu państwa na realizację zadań rządowych przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego (56,6% planu)	308 510,00 zł
• dotacja z budżetu państwa na realizację zadań rządowych z zakresu geodezji i kartografii (24,0% planu)	91 332,00 zł
• dotacja z budżetu państwa na realizację zadań rządowych w sprawach architektoniczno – budowlanych (53,8% planu)	49 857,00 zł
• dochody z tytułu wykonywania zadań rządowych	44,53 zł
• wpływy z tytułu kosztów upomnień	8,80 zł
<u>Dział 750 – Administracja publiczna</u>	2 723 655,98 zł
Dochody bieżące	2 603 642,37 zł
• dotacje z budżetu państwa na zadania rządowe (100% planu)	35 389,00 zł
• wpływy z opłat komunikacyjnych (51,6% planu)	1 549 966,75 zł
• opłaty za wydanie prawa jazdy (59,3% planu)	189 955,00 zł
• dochody z najmu i dzierżawy (46,1% planu)	668 971,86 zł
• odsetki od środków na rachunkach bankowych	44 524,43 zł

• opłaty za wydane koncesje i licencje (21,1% planu)	8 450,00 zł
• różne opłaty (karty wędkarskie, holowanie i parkowanie pojazdów)	14 937,00 zł
• różne dochody (inkaso opłaty skarbowej, prowizje)	12 017,35 zł
• odsetki od nieterminowych wpłat	523,92 zł
• kary i odszkodowania wynikające z umów	6 006,65 zł
• wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie, użytkowanie wieczyste	601,02 zł
• wpływy z opłat za zezwolenia (zezwożenia na przejazd pojazdów nienormatywnych, uprzywilejowanych) (99,6% planu)	39 869,50 zł
• wpływy z tytułu wydanych zaświadczeń (zaświadczenia na przewozy własne)	5 670,00 zł
• zwrot kosztów sądowych, egzekucyjnych	758,63 zł
• wpływy ze zwrotów z lat ubiegłych (zwroty z PUP Częstochowa)	26 001,26 zł
Dochody majątkowe	120 013,61 zł
• wpływy ze sprzedaży samochodu na złom	1 670,50 zł
• dotacja z PFRON na budowę wewnętrznej windy osobowej (100% planu)	118 343,11 zł
<u>Dział 752 – Obrona narodowa</u>	0 zł
Dochody bieżące	0 zł
• dotacje z budżetu państwa na zadania rządowe dotyczące pokrycia kosztów przeprowadzenia ćwiczeń obronnych.	0 zł
Zaplanowana dotacja w kwocie 600 zł wpłynie w II półroczu bieżącego roku.	
<u>Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</u>	12 500,00 zł
Dochody bieżące	12 500,00 zł
• dotacja z budżetu państwa na zadania rządowe z zakresu obrony cywilnej (100,0% planu)	12 500,00 zł
<u>Dział 755 – Wymiar sprawiedliwości</u>	156 510,00 zł
Dochody bieżące	156 510,00 zł
• dotacje z budżetu państwa na zadania rządowe z zakresu bezpłatnej pomocy prawnej (50,0% planu)	156 510,00 zł
<u>Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem-</u>	
	14 249 946,25 zł

Dochody bieżące	14 249 946,25 zł
• udział w podatku od osób fizycznych (48,2% planu)	13 391 218,00 zł
• udział w podatku od osób prawnych (55,5% planu)	138 819,37 zł
• opłaty za zajęcie pasa drogowego, opłaty za przejazdy pojazdów nienormatywnych (119,9% planu)	719 908,88 zł

Dział 758 – Różne rozliczenia **13 138 074,00 zł**

Dochody bieżące	13 138 074,00 zł
• część oświatowa subwencji ogólnej (61,5% planu)	6 118 056,00 zł
• część wyrównawcza subwencji ogólnej (50% planu)	4 072 998,00 zł
• część równoważąca subwencji ogólnej (50% planu)	2 947 020,00 zł

Dział 801 – Oświata i wychowanie **888 141,46 zł**

Dochody bieżące	888 141,46 zł
• dochody z najmu pomieszczeń szkolnych	1 719,51 zł
• wpływy z opłat za wydane duplikaty świadectw	553,00 zł
• wpływy z różnych opłat, odsetki bankowe	57,10 zł
• środki programu Erasmus+ (57,0% planu)	27 248,44 zł
• środki programu Powertse (56,3% planu)	33 315,27 zł
• środki w ramach RPO WŚ „Równe szanse – lepszy start”, program realizowany w Specjalnym Ośrodku Szkolno – Wychowawczym w Bogumiłku (99,0% planu)	502 651,92 zł
• środki w ramach RPO WŚ „Z dobrym zawodem w lepszą przyszłość” – program realizowany w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Koniecpolu (150,6% planu)	274 890,22 zł
• dotacja z budżetu państwa na realizację Programu Kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem” (100% planu)	46 800,00 zł
• wpływy ze zwrotów z lat ubiegłych	906,00 zł

Dział 851 – Ochrona zdrowia **21 863,00 zł**

Dochody bieżące	21 863,00 zł
• dotacja z budżetu państwa na zadania rządowe dotyczące opłaty składki zdrowotnej za dzieci z domów dziecka (61,9% planu)	21 863,00 zł

Dział 852 – Pomoc społeczna **5 765 997,69 zł**

Dochody bieżące	5 765 997,69 zł
-----------------	-----------------

- odpłatność pensionariuszy w domach pomocy społecznej (50,8% planu) 4 188 632,44 zł
- dotacja z budżetu państwa dla domów pomocy społecznej (47,3% planu) 1 525 509,00 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat 0,08 zł
- wpływy ze zwrotów z lat ubiegłych (zwroty z PUP Częstochowa) 28 427,52 zł
- pozostałe dochody (przewóz osób niepełnosprawnych, odsetki bankowe) 23 382,25 zł
- zwrot kosztów upomnienia 46,40 zł

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej 16 786,29 zł

- Dochody bieżące 16 786,29 zł
- środki z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na pokrycie kosztów realizacji zadań funduszu (27,1% planu) 12 358,46 zł
 - wpływy ze zwrotów z lat ubiegłych, pozostałe dochody 827,83 zł
 - dotacja z budżetu państwa na zadania rządowe na pokrycie kosztów utrzymania cudzoziemców w Polsce posiadających „Kartę Polaka” (54,5%) planu 3 600,00 zł

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza 590 711,30 zł

- Dochody bieżące 590 711,30 zł
- wpływy ze zwrotów z lat ubiegłych (zwrot z PUP Częstochowa) 2 170,79 zł
 - refundacja środków unijnych za 2017 rok (100% planu) 566 622,84 zł
 - dochody z wynajmu pomieszczeń szkolnych (29,5% planu) 21 594,65 zł
 - pozostałe dochody (odsetki bankowe) 323,02 zł

Dział 855 - Rodzina 2 289 369,47 zł

- Dochody bieżące 2 289 369,47 zł
- dotacja z budżetu państwa na zadanie zlecone dotyczące wypłaty na dzieci umieszczone w rodzinach zastępczych dodatku wychowawczego „tzw.500+” (56,3% planu) 325 100,00 zł
 - dotacje z powiatów i gmin na pokrycie kosztów pobytu dzieci pochodzących z tych jednostek a umieszczonych w domach dziecka powiatu częstochowskiego (48,8% planu) 1 569 258,62 zł
 - dotacje z powiatów i gmin na pokrycie kosztów pobytu dzieci pochodzących z tych jednostek a umieszczonych w rodzinach zastępczych powiatu częstochowskiego (58,3% planu) 384 285,36 zł
 - odpłatność opiekunów za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych 8 270,06 zł
 - odsetki od nieterminowych wpłat 66,88 zł

- zwroty nienależnie pobranego świadczenia na kontynuowanie nauki 900,00 zł
- wpływ z otrzymanej darowizny pieniężnej 581,65 zł
- pozostałe dochody (odsetki bankowe) 906,90 zł

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 742 169,04 zł

Dochody bieżące	742 169,04 zł
• środki z opłat za korzystanie ze środowiska (101,5% planu)	734 969,04 zł
• dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na zadanie dotyczące poprawy bioróżnorodności (100% planu)	7 200,00 zł

2) Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej

Ustalony przez Wojewodę Śląskiego plan dochodów należnych budżetowi państwa z tytułu realizacji zadań rządowych wynosi 789 000 zł i dotyczy zadań gospodarki gruntami i nieruchomościami 787 000 zł oraz nadzoru budowlanego 2 000 zł. Uzyskane w I półroczu br. dochody wynoszą 772 636,29 zł, w tym:

- pobrane z tytułu gospodarowania nieruchomościami Skarbu Państwa 771 745,68 zł
- uzyskane przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego 890,61 zł

Z ogólnie wykonanych dochodów kwota 586 950,64 zł stanowiła należność budżetu Wojewody Śląskiego, a kwota 185 653,10 zł została potrącona na rzecz powiatu, jako dochody należne powiatowi.

3) Wydatki

Plan wydatków wynoszący na koniec czerwca br. 119 264 182 zł został wykonany w 28,3% tzn. 33 781 667,16 zł. Przewaga poniesionych wydatków dotyczyła wydatków bieżących na które przeznaczono 33 156 710,76 zł czyli 98,1% wszystkich wydatków. Wykonanie planu stanowiącego kwotę 75 398 952 zł w tej pozycji wyniosło 43,9%. Główna pozycja w zrealizowanych wydatkach bieżących dotyczy wynagrodzeń i pochodnych wypłaconych we wszystkich jednostkach organizacyjnych w kwocie 20 799 9521,32 zł (co stanowi 62,7% zrealizowanych wydatków bieżących) oraz wydatki dotyczące bieżącego utrzymania dróg powiatowych i wojewódzkich wynoszące 2 948 248,62 zł (8,9% wykonanych wydatków bieżących).

Na zadania majątkowe wydatkowano 624 956,40 zł czyli 1,4% planu ustalonego w wysokości 43 865 230 zł. W planie wydatków majątkowych zadania drogownictwa stanowiły 91,2%. Termin realizacji tych zadań ustalony jest na drugą połowę roku i wtedy

też realizowane będą wydatki z tego tytułu. Poniesione wydatki majątkowe w I półroczu dotyczą głównie inwestycji realizowanych na drogach powiatowych w wysokości 349 600,48 zł, budowy windy osobowej w budynku Starostwa w kwocie 133 622,19 zł oraz zakupu samochodu osobowo-dostawczego dla Domu Pomocy Społecznej w Błachowni w wysokości 71 400 zł.

W strukturze wydatków poniesionych w I półroczu br. najwyższy udział mają zadania z zakresu pomocy i polityki społecznej – 23,3%, oświaty i edukacyjnej opieki wychowawczej – 20,2%, zadań drogowych – 14,8% oraz wydatków dotyczących utrzymania placówek opiekuńczo – wychowawczych i rodzin zastępczych – 11,0%.

Dane cyfrowe przedstawiające realizację wydatków w poszczególnych działach i grupach wydatków prezentuje załącznik nr 3. Poniesione wydatki w poszczególnych działach przeznaczono na:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo **39 970,30 zł**

Środki z dotacji na zadania rządowe dotyczące prac geodezyjnych na potrzeby rolnictwa przeznaczono w kwocie 27 810,30 zł na:

- wykonanie kopii wykazów zmian danych ewidencyjnych do regulacji ksiąg wieczystych po scaleniu gruntów obręb Chorzenice oraz kopii rejestru po scaleniu gruntów, gm. Przyrów 33,60 zł
- wykonanie karty informacyjnej niezbędnej do wszczęcia postępowania w sprawie wydania decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach zgody na realizację scalenia gruntów na obiekcie Nakło gm. Lelów 4 920,00 zł
- wykonanie dokumentacji geodezyjnej związanej z podziałem nieruchomości w celu zwrotu rolnikom działki niezbędnej do obsługi budynków obręb Borowno 2 570,70 zł
- wynagrodzenia i pochodne pracownika prowadzącego merytorycznie sprawy z zakresu scaleń gruntów 20 286,00 zł

Poprzez dotację w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2014-2020 finansowane będą trzy programy dotyczące scaleń gruntów na terenie gminy Mykanów, Kłomnice i Kruszyna. Planowany harmonogram prac bieżących i majątkowych obejmuje lata 2017 – 2023, natomiast łączne nakłady stanowiąc będą kwotę 32 367 142 zł.

W 2018 planowane są wydatki bieżące dla obiektów:

- Lubojna, Lubojenka, Lubojenka Majątek, gm. Mykanów – przyznany plan na 2018 rok to kwota 407 480 zł (środki pomocowe - 259 294 zł, budżet państwa – 148 186 zł).

Do końca czerwca br. przeprowadzono I etap prac scaleniowych na tym obiekcie, zaangażowane środki na ten cel wyniosły 158 674,95 zł. W II półroczu planowany jest następny etap prac scaleniowych oraz wydatki związane z nadzorem geodezyjnym.

- Zawada, Zberezka, Śliwaków, gm. Kłomnice – przyznany plan na 2018 rok to kwota 1 250 520 zł (środki pomocowe –795 706 zł, budżet państwa – 454 814 zł). Obecnie realizowany jest kolejny etap prac geodezyjnych związany z ustaleniem granicy obszaru scalenia, wykonaniem pomiarów szczegółów terenowych. Płatności z tego tytułu będą realizowane w II półroczu w miesiącach lipiec i grudzień.

Ze środków własnych pochodzących z opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska planuje się w II półroczu dofinansować kwotą 6 000 zł Gminne Spółki Wodne w Lelowie i Przyrowie.

Ze środków własnych powiatu w kwocie 1 980 zł dokonano zakupu nagród rzeczowych dla laureatów Wojewódzkiej Olimpiady Młodych Producentów Rolnych oraz poniesiono wydatki w kwocie 1 000 zł na współorganizację „Festiwalu Sianokosów” w Tylinie.

W ramach otrzymanej dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej poniesione zostały wydatki w wysokości 9 180 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia i pochodne pracownika ochrony środowiska.

Dział 020 – Leśnictwo

282 148,02 zł

Na wypłatę comiesięcznych ekwiwalentów dla osób prowadzących uprawę leśną, którzy w latach 2002 – 2003 zalesili 106 ha gruntów rolnych wydatkowano 139 685,52 zł (48,2% planu). Środki pochodziły z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa.

Za opracowanie projektu gleboznawczej klasyfikacji gruntów zalesionych w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich dla 29 działek poniesiono wydatek w kwocie 29 900 zł (w tym kwota 20 000 zł stanowiła środki pochodzące z opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska).

Środki własne powiatu pochodzące z opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska w wysokości 111 215,50 zł (41,2% planu) przeznaczono także na pokrycie kosztów pełnienia przez nadleśnictwa nadzoru nad lasami niepaństwowymi.

W ramach otrzymanej dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej poniesione zostały wydatki w wysokości 1 347 zł na uzupełnienie wynagrodzeń i pochodnych pracownika prowadzącego sprawy z zakresu leśnictwa.

W ramach otrzymanej dotacji z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej pokryto część etatu pracownika ochrony środowiska w wysokości 5 752 zł co stanowi 53,9% planu.

Dział 600 – Transport i łączność**4 996 198,40 zł**

Z przyznanej przez Województwo Śląskie dotacji w kwocie 3 786 278 zł przeznaczonej na pokrycie kosztów bieżącego utrzymania dróg wojewódzkich na terenie powiatu częstochowskiego wydatkowano 1 893 139 zł (50,0% planu).

Środki przeznaczono na:

- remonty cząstkowe jezdni asfaltobetonem i grysami 1 114 662,98 zł
- oznakowanie pionowe i poziome 77 413,35 zł
- prace bieżącego utrzymania dróg (czyszczenie poboczy, studzienek, wycinka drzew, zamiatanie jezdni, remonty cząstkowe jezdni masą na zimno) 340 739,57 zł
- zimowe utrzymanie dróg wojewódzkich 246 735,38 zł
- koszty administracyjne (odzież robocza, posiłki regeneracyjne, energia elektryczna, itp.) 113 587,72 zł

Na całość zadań planowanych do realizacji na drogach powiatowych zarezerwowano plan wydatków w kwocie 31 311 232 zł, w tym zadania bieżące stanowią kwotę 2 960 830 zł natomiast zadania inwestycyjne wynoszą 28 350 402 zł.

Na zadania związane z bieżącym utrzymaniem dróg powiatowych wydatkowano 1 272 303,94 zł czyli 43,0% planu. Zaangażowanie planu wynikające z zawartych umów jest wyższe i wynosi 2 162 630,54 zł, co stanowi 73,1% planu. Poniesione wydatki to:

- remonty bieżące dróg powiatowych i mostów 371 635,27 zł
- zakup paliwa, materiałów do bieżącego utrzymania dróg, map geodezyjnych 93 557,78 zł
- zakup materiałów zimowego utrzymania dróg (sól, piasek) 122 999,01 zł
- zimowe utrzymanie dróg (usługi transportowe) 383 652,87 zł
- zakup znaków drogowych 14 414,64 zł
- opłata ubezpieczenia dróg 31 691,87 zł
- wycinka drzew 27 489,70 zł
- oznakowanie poziome, bariery energochłonne 173 809,17 zł
- pozostałe usługi związane z bieżącym utrzymaniem dróg 53 053,63 zł

Na zadania inwestycyjne realizowane na drogach powiatowych Zarząd Dróg posiada plan w kwocie 26 797 666 zł oraz zabezpieczone środki na zakupy inwestycyjne w wysokości 70 350 zł (zakup kosiarki bijakowej - 27 000 zł, wykup sprzętu po leasingu - 43 350 zł). Wydatki wykonane przez Powiatowy Zarząd Dróg w zakresie inwestycji na dzień 30 czerwca 2018 roku wyniosły 313 717,48 zł i dotyczyły następujących zadań:

- 1) sporządzenia dokumentacji technicznej budowy ciągu pieszo – rowerowego z odwodnieniem i przebudową nawierzchni na odc. Łysiec- Starcza 40 100,00 zł
 - 2) odbudowy stanu pierwotnego jezdni i pobocza drogi powiatowej 1105 S w miejscowości Nakło 272 572,48 zł
 - 3) wykupu po leasingu samochodu ciężarowo – osobowego 1 045,00 zł
- Pozostałe wydatki inwestycyjne ponoszone będą w II półroczu br., a zaangażowanie planu w tej pozycji na dzień 30 czerwca br. wynosiło 70,4%.

Dane cyfrowe prezentujące źródła finansowania poszczególnych zadań oraz poziom wykonania przedstawiono w załączniku nr 9.

Ponadto w budżecie Starostwa zaplanowano wydatki w wysokości 974 135 zł, które zostaną przekazane w formie dotacji dla gmin na realizację następujących zadań:

- 1) budowa chodnika z odwodnieniem ul. Piastów w m. Blachownia 300 000,00 zł
- 2) budowa chodnika i kanału deszczowego ul. Klonowa w m. Koniecpol 668 600,00 zł
- 3) dokumentacja techniczna budowy zatoki autobusowej wraz z projektem organizacji ruchu w m. Pacierzów (Gmina Kłomnice) 5 535,00 zł

Dotacje dla gmin zostaną przekazane w II półroczu bieżącego roku.

Ponadto na wypłatę odszkodowań za nieruchomości przejęte przez Powiat Częstochowski pod inwestycje dotyczące budowy dróg powiatowych zaplanowano kwotę 508 251 zł, z czego w I półroczu wypłacono środki w wysokości 35 883 zł.

W budżecie powiatu zabezpieczone są środki w kwocie 11 642 123 zł na zadania inwestycyjne związane z odbudową dróg powiatowych uszkodzonych w wyniku powodzi.

W ramach tych zadań planowana dotacja z budżetu państwa wynosi 10 353 919 zł, jednakże jej ostateczna wysokość będzie znana po podziale środków przez Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji. Do końca czerwca br. nie poniesiono żadnych wydatków z tego tytułu, wykazano tylko w zaangażowaniu środki w wysokości 3 192 122,32 zł, kwota ta wynika z podpisania umów na zadania dotyczące przebudowy drogi powiatowej nr 1024 S odc. Kłomnice - Rzerzęczyce oraz przebudowy drogi powiatowej nr 1025 S w m. Widzów, gm. Kruszyna.

W ramach rozliczenia środków z budżetu państwa na zadania usuwania skutków powodzi na drogach powiatowych dokonano zwrotu dotacji wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem wraz z odsetkami w wysokości 842,22 zł.

Koszty działalności Powiatowego Zarządu Dróg wyniosły 1 480 312,76 zł czyli 51,8% planu ustalonego w kwocie 2 855 586 zł.

Środki wydatkowano na:

- wynagrodzenia i pochodne 1 425 511,44 zł
(co stanowiło 96,2% poniesionych wydatków)
- opłatę składek PFRON 4 528,00 zł
- opłatę podatku od nieruchomości 5 513,00 zł
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych 42 714,00 zł
- wydatki związane z BHP, badania okresowe pracowników 1 430,00 zł
- usługi telekomunikacyjne 616,32 zł

Dział 630 – Turystyka **3 197,88 zł**

Z zaplanowanych dla tego działu wydatków w kwocie 42 000 zł wydatkowano 3 197,88 zł (7,6%), które przeznaczono na:

- zakup upominków dla uczestników Rodzinnego Rajdu Rowerowego 250,00 zł
- zakup nagród konkursowych na rajd „Śladami Rosiczki” i zjazd Zuchowy ZHP 497,88 zł
- zakwaterowanie i wyżywienie drużyny z Zespołu Szkół w Złotym Potoku uczestniczącej w Podhalańskim Rajdzie Narciarskim 1 400,00 zł
- transport dzieci i młodzieży na imprezy turystyczne 1 050,00 zł

W ramach działu zaplanowano także środki w wysokości 32 000 zł na dotacje dla stowarzyszeń na organizację wypoczynku letniego dzieci i młodzieży. W miesiącu lipcu przeprowadzono konkurs na zadanie publiczne.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa **108 571,28 zł**

Z przyznanej z budżetu państwa dotacji w kwocie 461 813 zł wydatkowano 108 571,28 zł na:

- wypłatę odszkodowań za grunty zajęte pod drogi publiczne 3 607,00 zł
- wynagrodzenia i pochodne pracowników Starostwa realizujących zadania rządowe 50 387,00 zł

- wydatki związane z utrzymaniem Zespołu Pałacowo – Parkowego w Złotym Potoku 16 481,91 zł
- koszty postępowania sądowego i komorniczego 300,61 zł
- opłatę podatku od nieruchomości Skarbu Państwa 6 090,00 zł
- pozostałe usługi (ogłoszenia w prasie, wypisy z rejestru gruntów, wykazy synchronizowane) 20 144,76 zł
- operaty szacunkowe ustalające wartość nieruchomości 11 560,00 zł

Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach przyznał dotację w wysokości 69 430 zł na dofinansowanie zadania pn. „Prace pielęgnacyjne – konserwacyjne starodrzewu na terenie zespołu pałacowo – parkowego w Złotym Potoku”, zadanie realizowane będzie w dwóch etapach w miesiącu sierpniu i październiku bieżącego roku.

Dział 710 – Działalność usługowa 427 476,06 zł

Na pokrycie wynagrodzeń osób zatrudnionych w ośrodku dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej wydatkowano 91 332 zł co stanowi 24,0% dotacji przyznanej w kwocie 380 502 zł na realizację zadań rządowych. Poza tym w planie dotacji uwzględniona jest kwota 197 834 zł przeznaczona na modernizację ewidencji gruntów i budynków, przetarg na realizację tego zadania odbył się pod koniec sierpnia.

Środkami własnymi pochodzącymi z opłat za udostępnianie zasobu geodezyjnego finansowane jest utrzymanie powiatowego ośrodka dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej. Z planowanych na ten cel środków w kwocie 1 260 000 zł wydatkowano 28 698,61 zł (2,2% planu) na:

- zakup materiałów biurowych, eksploatacyjnych, kserografów, komputerów 18 706,64 zł
- zakup usług (ogłoszenia do gazety, aktualizacja systemu LEX, serwis kserografów) 7 431,97 zł
- udział w szkoleniach z zakresu geodezji i kartografii 2 560,00 zł

Wydatki Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w całości pokryła dotacja z budżetu państwa. Wydatki wyniosły 257 596,45 zł co stanowiło 47,4% planu w kwocie 544 960 zł. Poniesione wydatki to:

- wynagrodzenia i pochodne 233 433,25 zł
(stanowiło to 90,6% poniesionych wydatków)
- zakup paliwa, materiałów biurowych 4 415,86 zł

- obsługa informatyczna, opłata za wypis za mapy, opłaty telefoniczne 1 826,50 zł
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych 9 189,00 zł
- szkolenia pracowników 2 620,00 zł
- malowanie pomieszczeń 6 111,84 zł

W ramach dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej pokryto wydatki na wynagrodzenia osób wykonujących zadania z zakresu budownictwa w kwocie 49 849 zł, co stanowi 53,8% planu ustalonego w wysokości 92 595 zł.

Dział 750 – Administracja publiczna

8 757 495,90 zł

Planowana dotacja z budżetu państwa w kwocie 2 118 zł przeznaczona na pokrycie akcji kurierskiej wydatkowana zostanie w drugiej połowie bieżącego roku.

Na przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej wydatkowano 29 897,21 zł z przyznanej dotacji z budżetu państwa w kwocie 33 271 zł (89,9%). Wydatki poniesione to:

- świadczenia wypłacane przewodniczącemu, sekretarzowi i członkom Powiatowej Komisji Lekarskiej 10 500,00 zł
- wynagrodzenia i pochodne dla 4 pisarek i świetlicowego 17 334,75 zł
- zakup materiałów biurowych, leków 2 062,46 zł

Na pokrycie kosztów funkcjonowania rady powiatu wydatkowano 299 926,97 zł czyli 41,8% planu ustalonego w kwocie 717 800 zł. Wydatki dotyczyły głównie:

- wynagrodzeń i pochodnych dla osób obsługujących biuro rady powiatu 73 241,66 zł
- wypłaty diet dla radnych 208 646,77 zł
- zakupu tabletek dla radnych 17 800,00 zł

Wydatki Starostwa Powiatowego w I półroczu br. wyniosły 8 219 353,46 zł czyli 47,9% planu zarezerwowanego w wysokości 17 130 423 zł.

Główne pozycje w wydatkach to:

- wynagrodzenia i pochodne 6 320 156,38 zł
co stanowiło 76,8% poniesionych wydatków
- zakup druków komunikacyjnych 598 359,56 zł
- zakup materiałów biurowych, papieru do ksero 29 237,16 zł
- zakup materiałów eksploatacyjnych (tonery), akcesoriów komputerowych 73 743,09 zł
- zakup sprzętu komputerowego i oprogramowania 83 025,00 zł

- zakup pozostałych materiałów (materiałów do bieżących napraw, prasy, art. spożywczych) 47 161,67 zł
- opłaty za energię elektryczną, wodę, co 149 256,41 zł
- wymiana balustrady w budynku starostwa 16 890,00 zł
- remont dachu nad wejściem do budynku starostwa 5 209,00 zł
- pozostałe usługi remontowe 21 867,84 zł
- wykonanie tablic rejestracyjnych 100 262,36 zł
- usuwanie i parkowanie pojazdów usuniętych 61 918,20 zł
- usługi pocztowe, książki nadawcze 125 773,23 zł
- opłaty za media, monitoring, konwoje gotówki 19 811,22 zł
- pozostałe usługi (pieczętki, podpisy kwalifikowane, ogłoszenia, catering) 49 007,19 zł
- opłaty telefoniczne, dostęp do internetu 23 414,00 zł
- opłaty ubezpieczenia samochodów Starostwa oraz mienia jednostek powiatowych 39 516,88 zł
- koszty szkolenia pracowników 24 995,55 zł
- artykuły BHP dla pracowników 12 736,51 zł
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych 188 250,00 zł
- wydatki inwestycyjne 164 350,66 zł

Poniesione wydatki inwestycyjne dotyczyły budowy windy wewnętrznej w budynku starostwa w kwocie 133 622,19 zł (w tym dotacja z PFRON wyniosła 118 343,11 zł), zakupu oprogramowania e-sesja oraz systemu księgowego do ewidencjonowania środków trwałych w kwocie 30 728,47 zł.

Na zadania promocji powiatu wydatkowano 72 169,44 zł tzn. 30,7% planu przyjętego w wysokości 235 000 zł. Środki przeznaczono na:

- skład i druk wydań „Częstochowskich Wieści Powiatowych” 14 200,00 zł
- zakup nagród konkursowych, książek, upominków 4 178,92 zł
- zakup materiałów promocyjnych (odblasków, długopisów, smyczy, breloków) 25 472,95 zł
- promocja powiatu na imprezach (Międzynarodowy Festiwal Muzyczny w Szanghaju, Puchar Europy w triathlonie, Międzynarodowe Targi Lotnictwa) 28 317,57 zł

Wydatki związane ze współpracą zagraniczną poniesione zostały w kwocie 30 619,98 zł co stanowiło 43,7% planu w wysokości 70 000 zł. W ramach poniesionych wydatków pokryto koszty usług gastronomicznych, hotelarskich związanych z wizytami

przedstawiciele powiatów partnerskich jak również zakupiono artykuły spożywcze, usługi tłumaczenia.

Składka członkowska z tytułu przynależności powiatu do Związku Powiatów Polskich opłacona została w kwocie 10 837,04 zł, dokonano również opłaty wpisowego i składki na Stowarzyszenie ds. rozwoju społeczeństwa informacyjnego Subregionu Północnego Województwa Śląskiego w wysokości 9 000 zł.

Na zadania regulacji stanu prawnego działek zajętych pod drogi powiatowe z zarezerwowanego planu w wysokości 1 014 431 zł wydatkowano 85 691,80 zł tzn. 8,4%. Środki przeznaczono na:

- zakup wypisów z rejestru gruntów oraz innych dokumentów z powiatowego ośrodka geodezyjnego 7 854,30 zł
- opłacenie opinii dotyczącej stanu zagospodarowania działek zajętych pod drogę 919,50 zł
- opłaty związane z regulacją ksiąg wieczystych 44 791,00 zł
- wypłatę odszkodowania za działki przejęte na rzecz Powiatu 32 127,00 zł

W ramach tego samego działu planowane są wydatki w wysokości 75 160 zł przeznaczone na termomodernizację budynku Gminnego Centrum Pracy w Koniecpolu, obecnie trwa procedura oceny wniosku o dofinansowanie przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach.

Dział 752 – Obrona narodowa 0 zł

Dotacja z budżetu państwa na zadania rządowe w kwocie 600 zł przeznaczona na pokrycie kosztów przeprowadzenia szkolenia obronnego wpłynie i zostanie wykorzystana w II półroczu.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa 53 973,50 zł

Środki własne w kwocie 21 955,50 zł przekazano na konserwację stacji hydrologiczno – meteorologicznej i systemu sterowania syren DSP oraz na zakup cyfrowego radiometru EKO-D.

Na częściowe pokrycie kosztów funkcjonowania Miejsko – Powiatowego Centrum Zarządzania Kryzysowego w Częstochowie do miasta Częstochowy przekazano dotację w kwocie 30 000 zł co stanowiło 46,2% planu.

Dokonano zakupu nagrody rzeczowej na kwotę 2 018,00 zł dla OSP Rudnik Wielki za bardzo dobre wyniki w Powiatowych Zawodach Sportowo – Pożarniczych.

W planie wydatków zabezpieczono kwotę w wysokości 73 000 zł z przeznaczeniem na udzielenie dotacji dla Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Częstochowie na zakup środków do neutralizacji skażeń środowiska, usługi remontowe oraz zakup kamery termowizyjnej.

Dział 755 – Wymiar sprawiedliwości **141 693,78 zł**

W ramach otrzymanej dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej powiat realizuje zadanie w zakresie nieodpłatnej pomocy prawnej poprzez funkcjonowanie pięciu punktów obsługi prawnej. Przyznany plan środków na w/w zadanie wynosi 313 020 zł, natomiast poniesione wydatki stanowiły kwotę 141 693,78 zł i zostały przeznaczone na :

- dotację dla Stowarzyszenia ETOH na organizację nieodpłatnej pomocy prawnej 91 088,82 zł
- usługi świadczenia nieodpłatnej pomocy przez 10 prawników 40 483,96 zł
- umowę zlecenia dla dwóch radców prawnych 10 121,00 zł

Dział 757 – Obsługa długu publicznego **260 836,92 zł**

Wydatki dotyczą spłaty odsetek od zaciągniętych pożyczek, kredytów i wyemitowanych obligacji komunalnych. Wydatki stanowią 22,1% planu. Wyższe wydatki z tego tytułu wystąpią w II półroczu z uwagi na przypadający termin rocznej spłaty odsetek od emisji obligacji.

Dział 758 – Różne rozliczenia

W dziale tym ujęta jest rezerwa ogólna i rezerwy celowe budżetu powiatu. Rezerwa ogólna zaplanowana w kwocie 514 463 zł zmniejszyła się do kwoty 367 631 zł. Środki przeznaczone na dofinansowanie różnych zadań powiatu. Rezerwa celowa oświatowa utworzona w kwocie 650 000 zł rozdysponowana została w kwocie 140 749 zł na uzupełnienie wydatków szkół i placówek oświatowych. Rezerwa celowa na zadania z zakresu opieki społecznej utworzona w kwocie 211 192 zł została rozdysponowana w wysokości 90 000 zł. Rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe utworzona w wysokości 146 000 zł pozostała na niezmiennym poziomie.

Zarezerwowany plan wydatków w kwocie 9 063 040 zł został wykorzystany w 44,9%.

Wykorzystanie planu w poszczególnych grupach przedstawia się następująco:

• wynagrodzenia i pochodne	3 235 430,79 zł	52,6% planu
• wydatki bieżące, świadczenia na rzecz osób fizycznych	582 438,81 zł	51,4% planu
• dotacje dla szkół niepublicznych	57 686,52 zł	28,8% planu
• programy oświatowe tzw. „miękkie”	186 324,86 zł	18,8% planu
• inwestycje	5 700,00 zł	0,9% planu

W poniesionych wydatkach udział przedstawionych grup przedstawia się następująco:

• wynagrodzenia i pochodne	79,5%
• wydatki bieżące	14,4%
• dotacje dla szkół niepublicznych	1,5%
• programy oświatowe	4,5%
• inwestycje	0,1%

Realizacja planu w poszczególnych szkołach przedstawia się następująco:

1) Liceum Ogólnokształcące w Kamienicy Polskiej

Ogólny plan wydatków związany z działalnością szkoły przyznany w kwocie 689 862 zł wykonany został w 54,8% tzn. w kwocie 378 342,71 zł

Główne pozycje wydatków to:

• wynagrodzenia i pochodne	310 391,46 zł
co stanowiło 82,0% poniesionych wydatków	
• dodatki wiejskie, mieszkaniowe, świadczenia bhp	7 812,60 zł
• opłaty za gaz opałowyy, wodę, energię	16 401,95 zł
• odpis na fundusz świadczeń socjalnych pracowników i emerytów	31 455,00 zł
• dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	1 600,00 zł
• zakup materiałów i wyposażenia	4 005,04 zł

Szkoła w latach 2017 – 2018 realizuje dwa projekty europejskie:

1. *Powerse „Mobilność kadry edukacji szkolnej”* w ramach którego na realizację zadań przyznano łączny plan w wysokości 129 157 zł, w tym plan roku 2018 wynosi 59 148 zł. W I półroczu zrealizowano wydatki w wysokości 46 892,22 zł

(79,2% planu) z przeznaczeniem na szkolenie językowe nauczycieli, które odbyło się w Liceum Ogólnokształcącym w Kamienicy Polskiej.

2. *Erasmus+ „Innowacyjne pokolenie”* program oparty na współpracy szkół państw Belgii, Hiszpanii, Włoch, Litwy i Polski w ramach którego na realizację zadań przyznano łączne nakłady w wysokości 98 484 zł. Plan na 2018 rok ustalony w kwocie 47 803 zł został zrealizowany w wysokości 31 194,43 zł, a wydatki dotyczyły organizacji spotkań zadaniowych z udziałem młodzieży, które odbyły się w Polsce i we Włoszech.

2) Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Koniopolu

Wydatki związane z funkcjonowaniem szkoły wyniosły 1 500 690,93 zł co stanowiło 54,1% planu ustalonego w wysokości 2 770 956 zł. Środki skierowano w przewadze na:

- wynagrodzenia i pochodne tj.85,7% poniesionych wydatków 1 286 839,34 zł
- opłaty za energię elektryczną i wodę 36 520,10 zł
- zakup opału, paliwa, środków czystości, materiałów biurowych i do drobnych remontów 34 156,20 zł
- usługi związane z wywozem nieczystości, ochroną mienia, prowizjami bankowymi, opłatami pocztowymi 17 965,78 zł
- odpis na fundusz socjalny pracowników i emerytów 102 405,00 zł
- dokształcanie i doskonalenie nauczycieli 9 936,89 zł

W 2016 roku szkoła rozpoczęła – kończący się w 2019 roku – projekt w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego „Z dobrym zawodem w lepszą przyszłość”, którego celem jest dostosowanie oferty kształcenia zawodowego do potrzeb rynku lokalnego. Przyznany plan środków na 2018 rok wynoszący 182 530 zł został zrealizowany w kwocie 108 237,95 zł (w tym środki z budżetu unii europejskiej-96 851,81 zł, budżetu państwa – 11 386,14 zł). Poniesione wydatki dotyczyły zakupu pomocy dydaktycznych, przeprowadzonych kursów na operatora wózka widłowego, koparko – ładowarki. W ramach projektu wypłacono także wynagrodzenia dla nauczycieli, dofinansowano dojazd na kursy i staże.

Zespół Szkół w Złotym Potoku

Plan wydatków przyznany na działalność szkoły wynoszący 1 765 215 zł został wykorzystany w 48,8% tzn. w kwocie 862 640,89 zł. Główne wydatki to:

- wynagrodzenia i pochodne stanowiące 80,2% poniesionych wydatków 691 888,57 zł
- dodatki wiejskie, mieszkaniowe, świadczenia bhp 27 367,90 zł
- zakup oleju opałowego, węgla, środków czystości, art. biurowych 27 681,31 zł
- opłaty za wodę, energię elektryczną 15 302,49 zł

- wywóz nieczystości, prowizja bankowa, usługi pocztowe, informatyczne 16 803,50 zł
- dokształcanie i doskonalenie nauczycieli 2 500,00 zł
- usługi remontowe (w tym wykonanie instalacji odgromowej) 9 249,54 zł
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych pracowników i emerytów 67 208,75 zł

Szkoła rozpoczęła w 2018 roku realizację dwuletniego projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego „Lepsza jakość kształcenia większa szansa na rynku pracy uczniów Zespołu Szkół w Złotym Potoku”. Całkowita wartość projektu wynosi 451 328 zł, w tym środki europejskie stanowią kwotę 400 833 zł. Przyznany plan na realizację programu w 2018 roku wynosi 193 396 zł i będzie realizowany od 1 września bieżącego roku. Celem programu jest wzrost szans na zatrudnienie 24-ech uczniów szkoły poprzez kompleksowe wsparcie odpowiadające na indywidualne zapotrzebowanie szkoły oraz dopasowanie do aktualnych potrzeb pracodawców.

4) Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Bogumiłku

Wydatki poniesione na działalność szkół specjalnych w Ośrodku wyniosły 1 048 618,23 zł i stanowiło to 53,5% planowanych wydatków w kwocie 1 969 414 zł. Główne pozycje w wydatkach to:

- wynagrodzenia i pochodne 933 792,20 zł
czyli 89,0% zrealizowanych wydatków
- dodatki wiejskie, mieszkaniowe, świadczenia bhp 37 573,72 zł
- opłaty za energię elektryczną 5 900,00 zł
- zakup środków czystości, paliwa do kosiarki, materiałów do remontu, materiałów biurowych 4 838,70 zł
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych pracowników i emerytów 54 874,00 zł
- dokształcanie i doskonalenie nauczycieli 7 170,00 zł

Szkoła rozpoczęła w 2018 roku realizację trzyletniego projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego „Równe szanse - lepszy start” - warsztaty zajęcia dodatkowe i kursy dla uczniów Szkoły Specjalnej Przystosabiającej do Pracy w Specjalnym Ośrodku Szkolno – Wychowawczym w Bogumiłku. Celem projektu jest zwiększenie jakości kształcenia zawodowego, ukierunkowane na poprawę zdolności zatrudnienia 20 uczniów z niepełnosprawnościami i dostosowanie kształcenia do regionalnego rynku pracy. Łączne nakłady na realizację projektu to kwota 790 188 zł, w tym środki europejskie stanowią kwotę 692 466 zł. Przyznany plan na 2018 rok wynosi 507 407 zł i zostanie zrealizowany w II półroczu bieżącego roku.

5) Powiatowa Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna w Częstochowie

Poradnia rozpoczęła w 2018 roku realizację czteroletniego zadania z zakresu administracji rządowej wynikającego z kompleksowego programu wsparcia dla rodzin „Za życiem”. Ma on na celu zapewnienie realizacji zadań wiodącego ośrodka koordynacyjno – rehabilitacyjno – opiekuńczego na obszarze powiatu oraz doposażenie placówki, która pełni tę funkcję. Łączne nakłady finansowe na realizację programu wynoszą 239 160 zł i są to środki z budżetu państwa. Przyznany plan na 2018 rok wynosi 46 800 zł, z którego zrealizowano wydatki na kwotę 12 519,25 zł. W ramach poniesionych kosztów zawarto umowy zlecenia z nauczycielami na przeprowadzenie zajęć terapeutycznych z dziećmi.

W ogólnych wydatkach działu uwzględnione są także:

- dotacja dla szkół niepublicznych o uprawnieniach szkół publicznych (Liceum Ogólnokształcące i Uzupełniające Liceum Ogólnokształcące dla dorosłych w Janowie i Kruszynie) przekazana w kwocie 57 686,52 zł tj. 28,8% planu
- należności za obsługę informatycznych programów oświatowych 6 930,00 zł
- stypendia dla pięciu uczniów szczególnie uzdolnionych ze szkół powiatu częstochowskiego 7 000,00 zł
- zwrot dotacji wraz z odsetkami do budżetu państwa otrzymanej w 2017 roku na sfinansowanie gabinetów profilaktyki zdrowotnej 1 127,85 zł

W planie starostwa ujęte są inwestycje dofinansowane w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego:

- 1) „Nowoczesna baza dydaktyczna miarą sukcesu zawodowego” – modernizacja bazy dydaktycznej kształcenia zawodowego w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Koniecpolu. Projekt planowany do realizacji w latach 2016 – 2019, w tym plan wydatków na 2018 rok wynosi 415 743 zł (w tym środki europejskie – 265 743 zł, wkład własny powiatu – 150 000 zł). W I półroczu bieżącego roku został wykonany wniosek o dofinansowanie zadania, którego koszt wyniósł 5 700 zł, obecnie projekt jest w trakcie oceny konkursowej w Urzędzie Marszałkowskim. Postępowanie przetargowe oraz rozpoczęcie prac budowlanych planowane jest na wrzesień 2018 roku. Termin zakończenia realizacji głównego zadania przewidziany jest na 2019 rok.
- 2) „Równe szanse – lepszy start” – nowoczesna baza dydaktyczna do praktycznej nauki zawodu dla uczniów z niepełnosprawnością intelektualną w Szkole Specjalnej Przesposabiającej do Pracy w Bogumiłku”. Plan na 2018 rok wynosi 176 706 zł, w tym środki europejskie to kwota 141 781 zł. W I półroczu nie poniesiono wydatków z

tego tytułu, obecnie trwa proces uzgadniania dokumentacji projektowej z Urzędem Marszałkowskim. Zakończenie realizacji zadania planowane jest w 2019 roku.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

20 591,23 zł

Poprzez dotację z budżetu państwa opłacana jest składka zdrowotna za dzieci przebywające w placówkach opiekuńczo - wychowawczych. Wydatki poniesione to kwota 20 358 zł tj. 57,6% planu przyznanego w wysokości 35 332 zł.

Zaplanowane środki własne w kwocie 130 000 zł zostaną przeznaczone na profilaktyczny program dotyczący szczepień przeciwko wirusowi brodawczaka ludzkiego HPV, zaangażowane środki na ten cel na koniec czerwca wyniosły 100% planu.

Na program szczepień przeciwko grypie dla mieszkańców dps-ów, placówek opiekuńczo – wychowawczych zaplanowano środki w wysokości 20 000 zł, realizacja wydatku nastąpi w III kwartale 2018 roku.

Zaplanowane środki w wysokości 5 000 zł na realizację cyklicznych programów profilaktycznych zostały wydatkowane w wysokości 233,23 zł na zakup nagród książkowych dla uczestników konkursu „Pierwsza pomoc”.

Dział 852 – Pomoc społeczna

6 290 974,31 zł

Wydatki bieżące trzech domów pomocy społecznej, które łącznie dysponują 315 miejscami wyniosły 5 455 525,35 zł i stanowiło to 47,0% planu przyznanego na ten cel w kwocie 11 615 766 zł. Część tych wydatków pokryta została dotacją z budżetu państwa, która wpłynęła w kwocie 1 525 509 zł oraz środkami z odpłatności mieszkańców domów pomocy społecznej w wysokości 4 188 632,44 zł.

Wydatki inwestycyjne zaplanowane w wysokości 2 469 837 zł zrealizowane zostały w 3,7% tzn. w kwocie 92 556 zł. W ramach poniesionych wydatków zakupiono samochód osobowo – dostawczy w kwocie 71 400 zł oraz pralnicowirówkę w wysokości 21 156 zł dla Domu Pomocy Społecznej w Blachowni, środki na ten cel pochodziły z budżetu powiatu.

W planie starostwa ujęte jest zadanie inwestycyjne w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego „Termomodernizacja budynku Domu Pomocy Społecznej w Lelowie”, gdzie zaplanowane środki na ten cel wynoszą 2 362 837 zł, w tym środki z budżetu unii europejskiej stanowią kwotę 1 376 569 zł. Rozpoczęcie realizacji zadania planowane jest na III kwartał bieżącego roku, natomiast w związku z otrzymaniem zgody z Urzędu Marszałkowskiego na przedłużenie terminu realizacji zadania na 2019 rok, planowane jest częściowe przeniesienie wydatków na przyszły rok.

Dom Pomocy Społecznej w Blachowni

Dysponuje 158 miejscami. Przyznany plan wydatków bieżących w wysokości 5 802 129 zł został zrealizowany w 45,6% tzn. w kwocie 2 651 338,01 zł. Środki w przewadze skierowano na:

- wynagrodzenia i pochodne 1 960 376,23 zł
co stanowi 73,9% poniesionych wydatków
- zakup środków czystości, wyposażenia, bielizny, paliwa 82 085,64 zł
- zakup żywności 199 354,78 zł
- opłaty za energię elektryczną, wodę, energię ciepłą 188 240,68 zł
- usługi remontowe (remont pomieszczeń, naprawa kolektorów słonecznych, konserwacja dźwigów) 32 304,63 zł
- wywóz nieczystości, usługi pocztowe, pogrzebowe, informatyczne 56 536,92 zł
- zakup leków 11 068,28 zł
- opłata podatku od nieruchomości 5 438,00 zł
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych 100 000,00 zł

W ramach własnych środków i przy pomocy osób skazanych wykonano remonty pomieszczeń mieszkańców polegających na malowaniu, założeniu nowych szafek umywalkowych wraz z umywalkami i osprzętem, ułożeniu wykładziny podłogowej oraz wykonano szereg bieżących napraw na oddziałach i innych pomieszczeniach DPS-u.

Dom Pomocy Społecznej w Lelowie

Dom zamieszkuje 100 osób. Plan wydatków bieżących wynoszący 3 453 998 zł został wykorzystany w 49,4% tzn. w kwocie 1 708 655,30 zł głównie na:

- wynagrodzenia i pochodne 1 266 071,48 zł
co stanowi 74,1% poniesionych wydatków
- zakup oleju opałowego 106 421,00 zł
- zakup środków czystości, materiałów biurowych, wyposażenia, paliwa 29 626,18 zł
- zakup żywności 127 953,48 zł
- zakup leków 11 519,10 zł
- usługi remontowe 5 448,55 zł
- opłaty za energię elektryczną, wodę 49 024,21 zł
- opłaty pocztowe, konserwacje urządzeń, usługi pogrzebowe, wywóz nieczystości, monitoring obiektu, opłaty bankowe 35 648,95 zł
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych 61 450,00 zł

Dom Pomocy Społecznej w Turowie

Dysponuje 57 miejscami. Zarezerwowany plan wydatków w kwocie 2 139 863 zł został wykorzystany w 51,1% tzn. w kwocie 1 095 532,04 zł. Środki przeznaczono głównie na:

- wynagrodzenia i pochodne 827 879,91 zł
co stanowi 75,5% wykonanych wydatków
- zakup żywności 71 080,22 zł
- zakup leków i materiałów medycznych 13 434,41 zł
- opłaty za energię elektryczną, wodę, gaz opałowy 48 547,65 zł
- usługi pralnicze, pogrzebowe, informatyczne, przeglądy urządzeń, wywóz nieczystości, usługi pocztowe 44 443,04 zł
- usługi remontowe 6 343,88 zł
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych 29 425,12 zł

W planie finansowym DPS-u zabezpieczone są środki pochodzące z budżetu powiatu w kwocie 19 434 zł z przeznaczeniem na montaż automatu pchającego do drzwi zewnętrznych w budynku głównym i w budynku mieszkalno – socjalnym.

Na działalność **Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Częstochowie** zarezerwowano plan wydatków w wysokości 1 506 000 zł z czego wydatkowano 47,9% czyli 721 909,71 zł. Środki skierowano w przewadze na:

- wynagrodzenia i pochodne 678 904,60 zł
tj. 94,0% poniesionych wydatków
- zakup części i akcesoriów do samochodów służbowych 3 911,48 zł
- zakup pakietu „Koperta życia” 4 797,00 zł
- zakup usług pocztowych, licencji komputerowych 3 448,02 zł
- usługi telefoniczne 2 217,67 zł
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych 23 000,00 zł

Wydatki Punktu Interwencji Kryzysowej działającego przy Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie wyniosły 20 983,25 zł (39,3% planu) i dotyczyły w głównej mierze wynagrodzeń i pochodnych dla interwentów psychologicznych, psychologa, pracownika socjalnego i prawnika świadczącego porady dla osób potrzebujących wsparcia w rozwiązywaniu swoich problemów życiowych.

Środki własne powiatu w kwocie 40 000,00 zł przekazano na potrzeby Warsztatu Terapii Zajęciowej w Koniecpolu prowadzonym przez Katolickie Stowarzyszenie Osób Niepełnosprawnych, w zajęciach którego uczestniczy 30 osób niepełnosprawnych. Przekazana dotacja stanowi 50,0% planu. Ponadto zgodnie z podpisanym porozumieniem z Powiatem Myszkowskim przekazano środki w wysokości 1 778,00 zł (29,6% planu) na pokrycie kosztów uczestnictwa w zajęciach Warsztatów Terapii Zajęciowej w Wojśławicach dwóch osób niepełnosprawnych z powiatu częstochowskiego.

W planie wydatków zabezpieczono środki w formie dotacji w wysokości 20 000 zł z przeznaczeniem na współfinansowanie zakupu samochodu na potrzeby Warsztatu Terapii Zajęciowej w Koniecpolu prowadzonym przez Katolickie Stowarzyszenie Osób Niepełnosprawnych. Dotacja zostanie przekazana w II półroczu bieżącego roku.

Na pokrycie kosztów obsługi zadań Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych wydatkowano 18 510,09 zł czyli 32,6% planu przyznanego w wysokości 56 842 zł. Środki przekazane przez PFRON wydatkowano na:

- wynagrodzenia i pochodne pracownika realizującego zadania PFRON 17 930,22 zł
- usługę monitorowania pojazdów, opłaty telefoniczne, delegacje krajowe pracowników 579,87 zł

Do miasta Częstochowy przekazano dotację w kwocie 1 537 288 zł (50% planu ustalonego w wysokości 3 074 488 zł) z przeznaczeniem na udział w kosztach utrzymania Powiatowego Urzędu Pracy. Środki na ten cel są zgodne z kwotą przyznaną przez Ministra Finansów w części równoważącej subwencji ogólnej dla powiatu.

W ramach dotacji z budżetu państwa dokonano wypłaty świadczenia pieniężnego w wysokości 3 600 zł (54,5% przyznanego planu) dla obywatela Ukrainy, który złożył wniosek o udzielenie zezwolenia na pobyt stały z uwagi na posiadaną Kartę Polaka i przebywa na terenie powiatu częstochowskiego.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza**2 775 042,16 zł**

Na bieżące utrzymanie Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Bogumiłku wydatkowano 1 402 494,33 zł co stanowiło 53,1% planu przyznanego w wysokości 2 636 529 zł. Wydatki głównie dotyczyły:

- wynagrodzeń i pochodnych 1 216 784,72 zł

co stanowiło 87,7% wydatków

- dodatków mieszkaniowych, wiejskich, świadczeń bhp 38 431,28 zł
- zakupu paliwa, materiałów do remontu, środków czystości, materiałów biurowych, wyposażenia oraz pozostałych materiałów 17 515,85 zł
- zakup środków żywności 8 735,00 zł
- opłat za energię elektryczną 22 628,42 zł
- kształcenia i doskonalenia nauczycieli 7 030,00 zł
- opłat za ubezpieczenia samochodu, ciągnika 3 691,00 zł
- odpisu na fundusz świadczeń socjalnych pracowników i emerytów 74 048,00 zł

Ośrodek pozyskał dary rzeczowe wycenione na kwotę 4 699,88 zł a były to między innymi środki czystości, krzewy ozdobne i artykuły żywnościowe.

Ogólne wydatki przeznaczone na utrzymanie internatu Zespołu Szkół w Złotym Potoku wynoszące 854 232 zł zostały w I półroczu br. wykorzystane w 49,9% tzn. w kwocie 427 408,54 zł. Poniesione wydatki to:

- wynagrodzenia i pochodne 268 404,03 zł
tzn. 63,6% poniesionych wydatków
- dodatki mieszkaniowe, wiejskie, świadczenia bhp 8 765,17 zł
- zakup oleju opałowego, węgla do kuchni, środków czystości 24 726,06 zł
- zakup wyposażenia do pokoi internatowych 11 691,04 zł
- opłaty za energię elektryczną, wodę 12 405,87 zł
- wywóz nieczystości, oczyszczanie ścieków, różne usługi 6 475,22 zł
- prace remontowe w internacie (przebudowa łazienek w pionie administracyjnym w internacie) 70 241,90 zł
- odpis na fundusz socjalny pracowników i emerytów 24 699,25 zł

Na działalność szkolnego schroniska młodzieżowego funkcjonującego w okresie wakacyjnym w budynku internatu zaplanowano środki w kwocie 9 981 zł, z czego wydatkowano 176,54 zł na wynagrodzenie dla wychowawcy.

Na zabezpieczenie działalności dwóch poradni psychologiczno – pedagogicznych zarezerwowano plan wydatków w wysokości 1 853 246 zł z czego dotychczas wydatkowano 941 738,75 zł czyli 50,8%.

Powiatowa Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna w Częstochowie posiadany plan w wysokości 1 181 929 zł wykorzystana w 51,1% tzn. w kwocie 603 830,20 zł głównie na:

- wynagrodzenia i pochodne 561 549,73 zł
co stanowi 92,9% poniesionych wydatków
- zakup materiałów biurowych, środków czystości 4 016,64 zł
- usługi informatyczne, aktualizacja programów informatycznych 1 224,00 zł
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych 34 548,00 zł
- dokształcanie i doskonalenie nauczycieli 497,90 zł

Publiczna Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna w Koniecpolu poniosła wydatki w kwocie 337 908,55 zł co stanowiło 53,4% planu przyznanego w wysokości 671 317 zł.

Główne wydatki to:

- wynagrodzenia i pochodne 302 948,80 zł
tzn. 89,6% poniesionych wydatków
- zakup materiałów biurowych, wyposażenia, środków czystości 2 884,42 zł
- opłaty pocztowe, licencje, prowizje bankowe 2 482,79 zł
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych 25 533,00 zł

Liceum Ogólnokształcące w Kamienicy Polskiej oraz Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Koniecpolu na wypłatę stypendiów motywacyjnych za dobre wyniki w nauce oraz wysokie osiągnięcia sportowe uczniów przeznaczyły kwotę 3 224 zł tzn. 100% planu.

Dział 855 – Rodzina 3 720 500,85 zł

Na całość zadań dotyczących rodzin zastępczych wydatkowano 1 435 039,45 zł, co stanowi 45,9% planu przyznanego w kwocie 3 125 719 zł (kwotę 384 285,36 zł przekazały inne powiaty).

Środki przeznaczono na:

- dotacje do innych powiatów na pokrycie kosztów utrzymania dzieci z terenu powiatu częstochowskiego umieszczonych w rodzinach zastępczych zamieszkałych na terenie innych powiatów (41,4% planu) 167 728,30 zł
- pomoc pieniężną dla rodzin zastępczych (44,5% planu) 805 508,77 zł

w tym:

- a) na częściowe pokrycie kosztów utrzymania 132 dzieci umieszczonych w 104 rodzinach zastępczych 650 159,12 zł
- b) na kontynuowanie nauki dla 33 osób 83 781,30 zł
- c) na usamodzielnienie dla 3 wychowanków 13 200,00 zł
- d) jednorazowe świadczenie na pokrycie kosztów przyjęcia dzieci do 5 rodzin 10 000,00 zł

e) dofinansowanie wypoczynku dla trójki dzieci	1 500,00 zł
f) utrzymanie i eksploatację lokalu mieszkalnego dla dwóch rodzin zastępczych	6 356,55 zł
g) świadczenia pieniężne dla trzech rodzin zastępczych zawodowych	40 511,80 zł
• wynagrodzenia i pochodne dla trzech koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej	73 591,64 zł
• wynagrodzenia dla trzech zawodowych rodzin zastępczych	39 212,01 zł
• wydatki rzeczowe dotyczące pieczy zastępczej (zakup paliwa do aut służbowych)	5 988,94 zł
• usługi pocztowe, monitorowanie pojazdów, zwrot odsetek od dotacji	16 758,33 zł
• wsparcie psychologiczne dla pracowników	1 200,00 zł
• organizacja dla dzieci i rodzin zastępczych wycieczki do Westernowego Parku Rozrywki TwinPigs w Żorach	9 680,06 zł

Na podstawie ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci i ustawie o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej wypłacany jest dodatek wychowawczy w wysokości 500 zł na każde dziecko umieszczone w rodzinie zastępczej lub w rodzinnym domu dziecka. Przyznany plan z budżetu państwa na realizację tego zadania wyniósł 576 716 zł i został zrealizowany w 54,6% czyli w kwocie 315 371,40 zł z przeznaczeniem na wypłatę dodatków wychowawczych dla rodzin zastępczych.

Na całość zadań dotyczących placówek opiekuńczo-wychowawczych wydatkowano 2 285 461,40 zł, w tym:

- świadczenia pieniężne dla wychowanków (35,2% planu) 21 133,25 zł
 - a) pomoc pieniężna na kontynuowanie nauki dla 4 wychowanków 14 533,00 zł
 - b) pomoc na usamodzielnienie dla wychowanki opuszczającej placówkę 6 600,25 zł
- dotacje dla innych powiatów na pokrycie kosztów utrzymania dzieci z powiatu częstochowskiego umieszczonych w domach dziecka na terenie tych powiatów (38,3%) 77 641,58 zł
- utrzymanie domów dziecka na terenie powiatu i obsługujących ich centrów administracyjnych 2 186 686,57 zł
z czego kwotę 1 569 258,62 zł przekazały inne powiaty oraz gminy powiatu częstochowskiego.

Na terenie Powiatu Częstochowskiego funkcjonują 2 centra administracyjne obsługi placówek opiekuńczo – wychowawczych oraz 5 domów dziecka w formie jednostek budżetowych:

Centrum Administracyjne Obsługi Placówek Opiekuńczo – Wychowawczych w Chorzenicach.

Centrum sprawuje obsługę Domu dla Dzieci „Słoneczny” i Domu Dziecka w Chorzenicach. Przyznany plan wydatków bieżących w wysokości 847 160 zł Centrum wykorzystało w 48,1% tzn. w kwocie 407 931,32 zł w przewadze na:

- wynagrodzenia i pochodne 370 898,28 zł
co stanowiło 90,9% poniesionych wydatków
- zakup opału, art. biurowych, gospodarczych, paliwa 7 448,20 zł
- usługi remontowe 408,00 zł
- opłaty pocztowe, przeglądy urządzeń technicznych, prowizje bankowe, licencje 6 827,88 zł
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych 18 750,00 zł

Dom dla Dzieci „Słoneczny” w Chorzenicach

Z posiadanego planu w kwocie 457 370 zł, Dom dla Dzieci „Słoneczny” wydatkował 44,2% czyli kwotę 202 432,71 zł. Główne pozycje to:

- wynagrodzenia i pochodne 163 618,92 zł
co stanowiło 80,8% poniesionych wydatków
- kieszonkowe dla wychowanków 2 740,00 zł
- zakup środków czystości, odzieży dla wychowanków, drobnego wyposażenia, materiałów do bieżących napraw 1 944,44 zł
- zakup żywności 18 324,64 zł
- zakup leków 1 395,71 zł
- zakup energii elektrycznej, wody 1 060,84 zł
- wycieczki szkolne, opłaty za internat, bilety miesięczne wychowanków, różne opłaty 6 993,72 zł
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych 5 400,00 zł

W placówce przebywało średnio 14 wychowanków miesięcznie. Otrzymane dary rzeczowe (art. spożywcze) wycenione na kwotę 128,74 zł. W Domu dla Dzieci „Słoneczny” wykonano podbitkę na budynku oraz wyremontowano klatkę schodową.

Dom Dziecka w Chorzenicach

Posiadany plan wydatków bieżących w kwocie 969 470 zł Dom Dziecka wykorzystał w 46,6% tzn. w kwocie 452 690,20 zł, w tym na:

- wynagrodzenia i pochodne 356 708,82 zł
co stanowi 78,7% wydatków

• kieszonkowe dla wychowanków	5 055,00 zł
• zakup wyposażenia, art. gospodarczych, biurowych, środków czystości	9 734,94 zł
• zakup żywności	26 067,43 zł
• zakup leków	4 085,37 zł
• opłaty za wodę, energię elektryczną	5 481,06 zł
• opłaty za wycieczki szkolne, internat, przejazdy wychowanków, wypoczynek wychowanków	31 972,48 zł
• odpis na fundusz świadczeń socjalnych	11 625,00 zł

Otrzymane dary rzeczowe wyceniono na kwotę 459,44 zł, i były to artykuły spożywcze. W placówce w I półroczu przebywało średnio 30 wychowanków.

W ramach wydatków inwestycyjnych zaplanowano budowę przydomowych oczyszczalni ścieków w Domu Dziecka w Chorzenicach oraz Domu dla Dzieci „Słoneczny” na łączną kwotę 118 286 zł. Realizacja powyższej inwestycji przewidziana jest w II półroczu bieżącego roku.

Centrum Administracyjne Obsługi Placówek Opiekuńczo – Wychowawczych w Blachowni

Centrum sprawuje obsługę Domu dla Dzieci „Sosenka” i „Skalka” oraz Placówki Opiekuńczo – Wychowawczej w Blachowni.

Przyznany plan wydatków dla Centrum to kwota 721 000 zł, a poniesione wydatki 361 524,17 zł, które stanowiły 50,1% planu. Główne pozycje to:

• wynagrodzenia i pochodne	317 674,74 zł
co stanowi 87,8% poniesionych wydatków	
• zakup paliwa, środków czystości, art. biurowych, gospodarczych	10 664,85 zł
• usługi pocztowe, informatyczne, wywóz śmieci, usługi prawne, wycieczki szkolne i edukacyjne dzieci	8 442,33 zł
• opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych	1 693,97 zł
• odpis na fundusz świadczeń socjalnych	21 000,00 zł

Dom dla Dzieci „Sosenka”

Z przyznanego planu w wysokości 456 550 zł wydatkowano 48,1% czyli kwotę 219 889,83 zł w przewadze na:

• wynagrodzenia i pochodne	151 176,67 zł
co stanowi 68,7% poniesionych wydatków	
• kieszonkowe dla wychowanków	3 279,20 zł

- zakup drobnego AGD, środków czystości, odzieży dla wychowanków 9 052,70 zł
- zakup żywności 20 834,86 zł
- wywóz nieczystości, koszty wyżywienia wychowanków umieszczonych w innych placówkach, kolonie, zakup biletów dla wychowanków 11 714,01 zł
- opłaty za wodę, energię elektryczną 2 208,02 zł
- zakup leków 2 209,39 zł
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych 4 600,00 zł
- wydatek inwestycyjny (zakup pompy insulinowej dla wychowanki) 12 749,26 zł

W Domu przebywało średnio 14 wychowanków. Otrzymane dary rzeczowe w wysokości 252,44 zł i były to art. spożywcze i laptop Lenovo.

Dom dla Dzieci „Skalka”

Z posiadanego planu wydatków w wysokości 468 000 zł wykorzystano 48,6% czyli 227 605,27 zł w przewadze na:

- wynagrodzenia i pochodne 171 099,04 zł
co stanowi 75,1% poniesionych wydatków
- kieszonkowe dla wychowanków 4 056,40 zł
- zakup odzieży, art. gospodarczych, środków czystości 7 831,69 zł
- zakup żywności 15 292,04 zł
- wywóz nieczystości, opłaty za kolonie, wycieczki, przejazdy wychowanków, koszty wyżywienia wychowanków w innych placówkach 15 872,43 zł
- opłaty za energię i wodę 2 308,78 zł
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych 5 600,00 zł

W Domu przebywało średnio 15 wychowanków. Dom otrzymał darowizny rzeczowe wycenione na kwotę 251,44 zł.

Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza w Blachowni

Wydatki w I półroczu wyniosły 314 613,07 zł czyli 49,2% planu ustalonego w wysokości 638 700 zł. Główne wydatki to:

- wynagrodzenia i pochodne 237 853,24 zł
co stanowi 75,6% poniesionych wydatków
- kieszonkowe dla wychowanków 4 146,80 zł
- zakup odzieży, środków czystości, wyposażenia 11 562,86 zł
- zakup żywności 30 899,14 zł

- wywóz nieczystości, wycieczki szkolne, kolonie, wyżywienie wychowanków w innych placówkach, zakup biletów dla wychowanków 10 979,91 zł
- opłaty za energię elektryczną, wodę 3 290,03 zł
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych 7 700,00 zł

Średnio w miesiącu w placówce przebywało 18 wychowanków. Placówka pozyskała dary rzeczowe o wartości 631,34 zł, na które składały się odzież, art. spożywcze i laptop.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 27 412,08 zł

Z planowanych środków w wysokości 94 200 zł pochodzących z opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska wydatkowano 27 412,08 zł, którymi pokryto:

- umowę zlecenia z ekspertami prowadzącymi wykłady w ramach konferencji pn. "Wpływ autostrad i dróg ekspresowych na poziom zanieczyszczeń środowiska" 6 000,00 zł
- zakup sadzonek w ramach kampanii ukierunkowanej na poprawę bioróżnorodności, zakup materiałów edukacyjnych 9 484,34 zł
(w tym środki z WFOŚiGW stanowiły kwotę 7 200 zł)
- organizację konferencji, warsztatów w zakresie ochrony środowiska „Ekologiczna Zagroda 2018” oraz współorganizację XXVIII Sympozjum Jurajskiego 6 137,48 zł
- udział w szkoleniu dotyczącym ochrony środowiska 1 158,00 zł
- zakup nagród rzeczowych dla uczestników konkursów ekologicznych 4 632,26 zł

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 108 223,41 zł

Do miasta Częstochowy przekazano dotację w kwocie 50 000 zł (100% planu) zgodnie z zawartym porozumieniem dotyczącym powierzenia Bibliotece Publicznej w Częstochowie zadań instruktażowych i pomocy metodycznej bibliotekom publicznym na terenie powiatu.

Na organizację i współorganizację imprez kulturalnych wydatkowano 58 223,41 zł tzn. 36,9% planu. Wydatki dotyczyły:

- nagród pieniężnych i rzeczowych dla laureatów imprez kulturalnych o zasięgu powiatowym 21 979,37 zł
- kosztów organizacji uroczystości wręczenia statuetek Starosty Częstochowskiego za 2017 rok, kosztów organizacji imprez współfinansowanych przez powiat 32 507,42 zł
- umowy zlecenia na prowadzenie uroczystości wręczenia Statuetek Starosty Częstochowskiego, wygłoszenia prelekcji podczas Pikniku Literackiego 3 736,62 zł

Wydatki związane z utrzymaniem boiska „Orlik” działającego przy Zespole Szkół w Złotym Potoku wyniosły 7 878,48 zł tzn. 30,3% planu ustalonego w wysokości 26 000 zł.

Wydatki dotyczyły:

- umowy zlecenia dla dwóch osób za prowadzenie zajęć sportowo – rekreacyjnych na boisku 3 442,14 zł
- wywozu nieczystości, opłat za energię elektryczną, zakupu środków ochrony roślin 4 436,34 zł

Z zarezerwowanych na zadania z zakresu kultury fizycznej środków w kwocie 135 000 zł wydatkowano 84 973,53 zł (62,9%). Poniesione wydatki to:

- dotacje dla stowarzyszeń na koszty organizacji imprez oraz prowadzenie szkoleń w zakresie sportu, w tym: 63 000 zł
 - 1) Powiatowe Zrzeszenie Ludowe Zespoły Sportowe 20 000 zł
 - 2) Powiatowy Szkolny Związek Sportowy 20 000 zł
 - 3) KS „Dragon” Janów 15 000 zł
 - 4) MKS „Dwójka” Blachownia 8 000 zł
- puchary, medale, nagrody rzeczowe dla uczestników imprez sportowo-rekreacyjnych, zakup art. spożywczych na imprezy sportowe 16 514,07 zł
- przewóz dzieci z Ośrodka w Bogumiłku na imprezy sportowe, wykonanie smyczy i długopisów z nadrukiem na III Spartakiadę Gmin Powiatu 5 459,46 zł

Wydzielone rachunki dochodów i wydatków jednostek oświatowych

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych wydzielone rachunki mogą być tworzone tylko w jednostkach prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty. W powiecie częstochowskim rachunki utworzono w dwóch jednostkach.

Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Bogumiłku planował dochody w kwocie 105 000 zł a uzyskał w wysokości 66 989,32 zł głównie z tytułu wpływów za wyżywienie wychowanków. Z otrzymanych dochodów wydatkowano kwotę 48 464,22 zł, w tym na zakup środków żywności – 48 379,02 zł oraz na usługi bankowe - 85,20 zł.

Zespół Szkół w Złotym Potoku planował dochody w kwocie 200 000 zł a wykonał je w wysokości 78 776,56 zł tzn. 39,3% planu. Uzyskane dochody pochodziły z wpływów za wyżywienie uczniów, pracowników i grup obcych korzystających z zakwaterowania w internacie i ze stołówki. Wydatki planowane w wysokości 200 000 zł zostały zrealizowane w kwocie 78 774,17 zł (39,3% planu) głównie na pokrycie kosztów zawarcia umowy zlecenia z osobami obsługującymi pobyt grup obcych – 7 854,78 zł, zakup artykułów spożywczych do stołówki – 70 164,34 zł, prowizje bankowe, pozostałe usługi – 758,65 zł.

Podsumowanie

Analizując wykonanie budżetu za I półrocze 2018 roku można stwierdzić prawidłowy poziom realizacji budżetu Powiatu Częstochowskiego. Dochody wykonane są w stopniu wyższym niż wydatki.

Zauważalne niskie wykonanie budżetu po stronie inwestycyjnej tak w odniesieniu do dochodów jak i wydatków w zadaniach drogowych jest związane głównie z trwającymi pracami, za które płatności nastąpią po zakończeniu inwestycji. Wpływ dochodów majątkowych – którymi w przewadze są dotacje z budżetu państwa, środki z budżetu Unii Europejskiej oraz środki współfinansujących gmin - nastąpi również po zakończeniu prac i odbiorze technicznym.

W II półroczu realizacja budżetu będzie nadal na bieżąco monitorowana. W związku z rygorystycznym wskaźnikiem wynikającym z art. 243 ustawy o finansach publicznych dotyczącym zadłużenia powiatu prowadzona musi być ostrożna polityka w zakresie wydatków bieżących.