

## I. Ogólna realizacja budżetu powiatu częstochowskiego za pierwsze półrocze 2019 roku.

Budżet powiatu częstochowskiego na rok 2019 został uchwalony przez Radę Powiatu Częstochowskiego uchwałą Nr IV/28/2019 z dnia 24 stycznia 2019 roku w wielkościach:

- dochody	108 623 874 zł
- wydatki	104 534 468 zł
- przychody	23 934 zł
- rozchody	4 113 340 zł

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

- dochody	112 864 184,30 zł	wzrost o	4 240 310,30 zł tj. o	3,9%
- wydatki	116 659 386,30 zł	wzrost o	12 124 918,30 zł tj. o	11,6%
- przychody	7 908 542,00 zł	wzrost o	7 884 608,00 zł tj. o	32,9 tys%
- rozchody	4 113 340 zł	bez zmian		

**Głównymi przyczynami zmian w poszczególnych pozycjach planu było:**

### **W DOCHODACH**

#### **1) zwiększenie dochodów własnych o 647 467,30 zł**

Wynikające głównie z następujących pozycji:

- a) zwiększenia planu z tytułu odpłatności mieszkańców domów pomocy społecznej o kwotę 501 012 zł
- b) wprowadzenia do planu dodatkowych dochodów z tytułu opłat za gospodarze korzystanie ze środowiska w kwocie 400 000 zł
- c) wprowadzenia do planu środków otrzymanych z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na realizację zadań powiatu w wysokości 83 077 zł
- d) zwiększenia planowanych dochodów związanych z obsługą zadań zleconych z zakresu administracji rządowej o kwotę 40 000 zł
- e) zmniejszenia pomocy finansowej z gmin powiatu na zadania drogowe (głównie z tytułu wycofania się Gminy Starcza z realizacji inwestycji) o kwotę (-) 419 315 zł

**2) zwiększenie środków i dotacji na zadania unijne o 1 510 618 zł**

Wynikało głównie z wprowadzenia do planu:

- a) nowego projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego „Zadbaj o swoją przyszłość” realizowanego w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Koniecpolu w kwocie 924 375 zł
- b) przeniesienia na bieżący rok, niezrealizowanego w 2018 roku planu środków unijnych na zadaniach inwestycyjnych Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego dotyczącego nowoczesnych baz dydaktycznych w Specjalnym Ośrodku Szkolno - Wychowawczym w Bogumiłku i Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Koniecpolu oraz termomodernizacji budynku Domu Pomocy Społecznej w Lelowie 488 088 zł
- c) przeniesienia niezrealizowanego w roku ubiegłym planu na zadaniu bieżącym w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego „Równe szanse – lepszy start” w Specjalnym Ośrodku Szkolno – Wychowawczym w Bogumiłku 96 377 zł

**3) zwiększenie dotacji celowych pozyskiwanych z różnych źródeł o 2 245 654 zł**

w tym:

- a) dotacje na zadania rządowe wzrosły o 157 056 zł z tytułu zwiększenia planu na zadania gospodarki mieszkaniowej (146 190 zł) oraz na zadanie dotyczące sfinansowania powiatowych komisji kwalifikacji wojskowej (10 866 zł)
- b) dotacje na zadania własne wzrosły o 1 530 752 zł z tytułu:
- zwiększenia dotacji z budżetu państwa na zadania realizowane na drogach powiatowych o kwotę 1 535 954 zł
  - zmniejszenia dotacji z budżetu państwa na bieżące utrzymanie domów pomocy społecznej o kwotę 5 202 zł
- c) dotacje na zadania wykonywane na podstawie porozumień zwiększyły się o 557 846 zł i dotyczyły zwiększenia planu środków z Województwa Śląskiego na zadania letniego i zimowego utrzymania dróg wojewódzkich.

**4) zmniejszenie subwencji ogólnej (część oświatowa) o 163 429 zł**  
stosownie do kwoty wynikającej z ustawy budżetowej.

## **W PRZYCHODACH**

wzrost w stosunku do uchwały budżetowej o 7 884 608 zł wynikał z wprowadzenia do planu wolnych środków wynikających z rozliczenia budżetu za lata ubiegłe w kwocie 7 013 848 zł oraz z planowanych do zaciągnięcia pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach w łącznej kwocie 870 760 zł.

## **W WYDATKACH**

zwiększenie planu wydatków o 12 124 918,30 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 2019 roku przedstawia się następująco:

- dochody plan	112 864 184,30 zł	wykonanie	51 080 891,47 zł	45,2%
- wydatki plan	116 659 386,30 zł	wykonanie	41 596 184,82 zł	35,6 %

Z wykonania budżetu za I półrocze uzyskano nadwyżkę w kwocie 9 484 706,65 zł tzn. o taką kwotę uzyskane dochody przekroczyły poniesione wydatki. W tym samym okresie uzyskano nadwyżkę operacyjną w kwocie 11 047 276,15 zł tzn. o taką kwotę uzyskane dochody bieżące przekroczyły poniesione wydatki bieżące.

Planowane przychody w wysokości 7 908 542 zł zrealizowano w 89,1% czyli w kwocie 7 046 969,56 zł. Wykonanie dotyczyło uzyskania wolnych środków powstałych z rozliczenia budżetu za lata ubiegłe, przy czym do planu wprowadzono kwotę 7 037 782 zł, którą rozdysponowano głównie na finansowanie różnych wydatków inwestycyjnych realizowanych przez powiat. W planie przychodów ujęte są także pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach przeznaczone na finansowanie planowanego deficytu budżetu w związku z realizacją następujących zadań inwestycyjnych:

- 1) termomodernizacja budynku biurowego Gminnego Centrum Pracy w Koniecpolu 215 839 zł
  - 2) budowa magazynu na materiały do zimowego utrzymania dróg z jednoczesną likwidacją dotychczasowego miejsca do magazynowania wyznaczonego na powierzchni ziemi na placu Obwodu Drogowo – Mostowego w Koniecpolu 654 921 zł
- Pożyczki zostaną podjęte w II półroczu bieżącego roku.

Wykonanie rozchodów wyniosło 2 060 590,81 zł i stanowiło 50% planu. Spłaty w I półroczu 2019 roku dotyczyły:

- |  |                 |
|--|-----------------|
| - kredytów podjętych przez powiat  | 2 042 947,20 zł |
| - pożyczek zaciągniętych przez powiat w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach | 17 643,61 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 8 874 039,74 zł, natomiast środki zdeponowane na lokacie terminowej wyniosły 3 000 000 zł.

Zadłużenie powiatu na koniec czerwca br. wynosiło 31 054 538,80 zł i dotyczyło:

- |  |                  |
|--|------------------|
| - wyemitowanych obligacji komunalnych  | 12 100 000,00 zł |
| - kredytów zaciągniętych przez powiat  | 18 932 977,80 zł |
| - pożyczek zaciągniętych przez powiat w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach | 21 561,00 zł     |

## **II. Realizacja budżetu powiatu częstochowskiego za I półrocze 2019 roku**

### **1) Dochody**

Plan dochodów wynoszący 112 864 184,30 zł wykonany został w 45,2% tzn. w kwocie 51 080 891,47 zł. Realizacja planu w poszczególnych grupach przedstawia się następująco:

**- dochody własne** **27 691 957,83 zł**

co stanowiło 54,2% uzyskanych dochodów ogółem. Realizacja planu w tej grupie wyniosła 48,7%. W dochodach własnych wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych stanowiły 55,3% i była to kwota 15 313 212,01 zł. Pozostałe dochody własne wyniosły 12 378 745,82 zł i były to głównie opłaty komunikacyjne (1 501 541 zł), odpłatność pensjonariuszy za pobyt w domach pomocy społecznej (4 569 457,36 zł), wynajem pomieszczeń (788 285,76 zł), udostępnienie zasobu geodezyjnego (652 809,96 zł), opłaty za korzystanie ze środowiska (1 081 238,03 zł), wpływy z gmin i powiatów na utrzymanie dzieci w domach dziecka i rodzinach zastępczych (2 174 310,33 zł)

**- środki i dotacje na zadania unijne** **2 266 515,84 zł**

co stanowiło 4,4% dochodów ogółem

Wpływy z tego tytułu dotyczyły finansowania programów tzw. „miękkich” w oświacie realizowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego w

kwocie 1 159 918,15 oraz Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich dotyczącego scaleń gruntów w wysokości 823 597,69 zł. Wpłynęły także częściowo środki w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na zadanie dotyczące termomodernizacji Domu Pomocy Społecznej w Lelowie w wysokości 283 000 zł.

**- dotacje celowe**

**5 371 339,80 zł**

co stanowiło 10,5% dochodów ogółem.

Plan w tej pozycji wykonany został w 25,2%. Dotacje na zadania zlecone wpłynęły w kwocie 1 483 414,80 zł co stanowiło 54,8% planu. Dotacje na zadania własne uzyskano w 10,7% planu tj. 1 529 875 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 53,6% planu tzn. w kwocie 2 358 050 zł i były to w przewadze środki na utrzymanie dróg wojewódzkich.

**- subwencja ogólna**

**13 510 940,00 zł**

co stanowiło 26,5% uzyskanych dochodów, w tym:

- część oświatowa 6 470 000 zł (61,5% planu),
- część wyrównawcza 4 507 194 zł (50,0% planu),
- część równoważąca 2 533 746 zł (50,0% planu).

**- uzupełnienie subwencji ogólnej**

**2 240 138,00 zł**

wyniosło 4,4% dochodów ogółem, środki na uzupełnienie subwencji ogólnej zostały wprowadzone do planu dochodów w miesiącu lipcu bieżącego roku.

W uzyskanych dochodach ogółem 94,7% tzn. kwotę 48 400 159,97 zł stanowiły dochody bieżące. Wykonanie planu wyniosło tu 51,4%. Dochody majątkowe uzyskane zostały w kwocie 2 680 731,50 zł i stanowiło to 5,3% dochodów ogółem. Dochody majątkowe zaplanowane w kwocie 18 674 179 zł zrealizowano w 14,3%.

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

**Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo**

**850 228,49 zł**

Dochody bieżące

850 228,49 zł

- dotacja z budżetu państwa na zadania rządowe dotyczące prac geodezyjnych na potrzeby rolnictwa (22,7% planu) 20 434,80 zł
- dotacja z budżetu państwa na zadania rządowe z zakresu ochrony środowiska (53,8% planu) 6 196,00 zł

- dotacja w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na prace scaleniowe gruntów (31,2% planu) 823 597,69 zł  
(w tym środki z budżetu państwa: 299 542,48 zł, środki unijne: 524 055,21 zł)

**Dział 020 – Leśnictwo 143 394,72 zł**

Dochody bieżące 143 394,72 zł

- środki z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa przeznaczone na wypłatę ekwiwalentów dla osób prowadzących uprawę leśną (48,9% planu) 141 919,72 zł
- dotacja z budżetu państwa na zadania rządowe z zakresu ochrony środowiska (53,9% planu) 1 475,00 zł

**Dział 100 – Górnictwo i kopalnictwo 5 860,00 zł**

Dochody bieżące 5 860,00 zł

- dotacja z budżetu państwa na zadania rządowe z zakresu ochrony środowiska (53,8% planu) 5 860,00 zł

**Dział 600 – Transport i łączność 2 362 979,46 zł**

Dochody bieżące 2 322 979,46 zł

- dotacja z Województwa Śląskiego na utrzymanie dróg wojewódzkich na terenie powiatu (52,8% planu) 2 300 000,00 zł
- dotacja z budżetu państwa na zadania rządowe (53,8% planu) 8 982,00 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat 178,17 zł
- kary umowne 6 100,00 zł
- odsetki bankowe 2 858,93 zł
- sprzedaż drewna z wycinki drzew w pasie drogowym, opłaty za upomnienia 4 860,36 zł

Dochody majątkowe 40 000,00 zł

- dotacja z tytułu pomocy finansowej od Gminy Kłomnice 40 000,00 zł

**Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa 393 964,78 zł**

Dochody bieżące 393 964,78 zł

- dotacja z budżetu państwa na zadania rządowe z zakresu gospodarki nieruchomościami (35,7% planu) 156 415,00 zł
- należne powiatowi dochody z tytułu wykonywania zadań rządowych z zakresu gospodarki nieruchomościami (98,4% planu) 236 083,78 zł
- zwrot przez Gminę Koniecpol nadpłaconego podatku w 2018 roku 1 466,00 zł

**Dział 710 – Działalność usługowa** **1 371 980,59 zł**

Dochody bieżące	1 359 980,59 zł
• opłaty za usługi udostępniania zasobu geodezyjnego (51,8% planu)	652 809,96 zł
• dochody uzyskiwane przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego (odsetki bankowe, prowizje)	239,34 zł
• dotacja z budżetu państwa na realizację zadań rządowych przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego (57,7% planu)	326 000,00 zł
• dotacja z budżetu państwa na realizację zadań rządowych z zakresu geodezji i kartografii (75,0% planu)	328 248,00 zł
• dotacja z budżetu państwa na realizację zadań rządowych w sprawach architektoniczno – budowlanych (53,8% planu)	52 669,00 zł
• dochody z tytułu wykonywania zadań rządowych	14,29 zł
Dochody majątkowe	12 000,00 zł
• dotacja z budżetu państwa na realizację zadań rządowych przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego	12 000,00 zł

**Dział 750 – Administracja publiczna** **2 648 460,71 zł**

Dochody bieżące	2 648 360,71 zł
• dotacja z budżetu państwa na realizację zadań rządowych dotycząca akcji kurierskiej (100% planu)	2 177,00 zł
• dotacje z budżetu państwa na realizację zadań rządowych w zakresie przeprowadzenia kwalifikacji wojskowej (100% planu)	44 726,00 zł
• wpływy z opłat komunikacyjnych (46,9% planu)	1 501 541,00 zł
• opłaty za wydanie prawa jazdy (51,8% planu)	181 415,05 zł
• dochody z najmu i dzierżawy (50,6% planu)	749 995,15 zł
• odsetki od środków na rachunkach bankowych i lokaty terminowej	62 699,88 zł
• wpływy z opłat za wydane koncesje i licencje (39,6% planu)	11 873,00 zł
• wpływy z różnych opłat (karty wędkarskie, holowanie i parkowanie pojazdów)	11 972,09 zł
• różne dochody (inkaso opłaty skarbowej, prowizje)	5 882,14 zł
• odsetki od nieterminowych wpłat	104,85 zł
• kary i odszkodowania wynikające z umów	10 125,61 zł
• wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie wieczyste	601,02 zł
• wpływy z opłat za zezwolenia (zezwolenia na przejazd pojazdów nienormatywnych, uprzywilejowanych) (50,7% planu)	30 427,50 zł
• wpływy z tytułu wydanych zaświadczeń (zaświadczenia na przewozy własne)	13 195,00 zł

• zwrot kosztów sądowych, egzekucyjnych	117,07 zł
• wpływy ze zwrotów z lat ubiegłych (w tym: zwroty z PUP Częstochowa)	21 508,35 zł
Dochody majątkowe	100,00 zł
• wpływy ze sprzedaży motoroweru na złom	100,00 zł

**Dział 752 – Obrona narodowa** **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 650 zł wpłynie w II półroczu bieżącego roku.	

**Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** **23 850,00 zł**

Dochody bieżące	12 600,00 zł
• dotacja z budżetu państwa na zadania rządowe z zakresu obrony cywilnej (100,0% planu)	12 600,00 zł
Dochody majątkowe	11 250,00 zł
• dotacja celowa na podstawie porozumienia z gminami powiatu na rozbudowę systemu wywoływania syren	11 250,00 zł

**Dział 755 – Wymiar sprawiedliwości** **165 000,12 zł**

Dochody bieżące	165 000,12 zł
• dotacje z budżetu państwa na zadania rządowe z zakresu bezpłatnej pomocy prawnej (50,0% planu)	165 000,00 zł
• wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,12 zł

**Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem-**

**15 979 895,59 zł**

Dochody bieżące	15 979 895,59 zł
• udział w podatku od osób fizycznych (46,8% planu)	15 152 580,00 zł
• udział w podatku od osób prawnych (64,2% planu)	160 632,01 zł
• opłaty za zajęcie pasa drogowego (102,6% planu)	666 683,58 zł

**Dział 758 – Różne rozliczenia** **15 751 078,00 zł**

Dochody bieżące	13 510 940,00 zł
• część oświatowa subwencji ogólnej (61,5% planu)	6 470 000,00 zł



• część wyrównawcza subwencji ogólnej (50% planu)	4 507 194,00 zł
• część równoważąca subwencji ogólnej (50% planu)	2 533 746,00 zł
Dochody majątkowe	2 240 138,00 zł
• środki z rezerwy subwencji ogólnej na realizację zadania dotyczącego budowy mostu w miejscowości Zawada	2 240 138,00 zł

**Dział 801 – Oświata i wychowanie** **1 208 398,95 zł**

Dochody bieżące	1 114 155,45 zł
• dochody z najmu pomieszczeń szkolnych	600,00 zł
• wpływy z opłat za wydane duplikaty świadectw	418,00 zł
• wpływy z różnych opłat, odsetki bankowe	47,00 zł
• odsetki od nieterminowych wpłat	38,88 zł
• wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	576,92 zł
• dotacja w ramach RPO WŚ „Równe szanse – lepszy start”, program realizowany w Specjalnym Ośrodku Szkolno – Wychowawczym w Bogumiłku (84,7% planu)	268 954,92 zł
(w tym środki z budżetu państwa: 28 311,73 zł, środki unijne: 240 643,19 zł)	
• dotacja w ramach RPO WŚ „Z dobrym zawodem w lepszą przyszłość” – program realizowany w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Koniecpolu (100% planu)	141 530,04 zł
(w tym środki z budżetu państwa: 14 897,97 zł, środki unijne: 126 632,07 zł)	
• dotacja w ramach RPO WŚ „Zadbaj o swoją przyszłość” - program realizowany w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Koniecpolu (47,9% planu)	399 084,41 zł
(w tym środki z budżetu państwa: 42 008,88 zł, środki unijne: 357 075,53 zł)	
• dotacja w ramach RPO WŚ „Lepsza jakość kształcenia - większa szansa na rynku pracy uczniów Zespołu Szkół w Złotym Potoku” (100% planu)	256 105,28 zł
(w tym środki z budżetu państwa: 26 959,74 zł, środki unijne: 229 145,54 zł)	
• dotacja z budżetu państwa na realizację Programu Kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem” (100% planu)	46 800,00 zł
Dochody majątkowe	94 243,50 zł
• dotacja w ramach RPO WŚ „Zadbaj o swoją przyszłość” - program realizowany w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Koniecpolu (101,8% planu)	94 243,50 zł
(w tym środki z budżetu państwa: 9 920,37 zł, środki unijne: 84 323,13 zł)	

**Dział 851 – Ochrona zdrowia** **26 632,00 zł**

Dochody bieżące	26 632,00 zł
-----------------	--------------

- dotacja z budżetu państwa na zadania rządowe dotyczące opłaty składki zdrowotnej za dzieci z domów dziecka (71,8% planu) 26 632,00 zł

**Dział 852 – Pomoc społeczna 6 462 058,13 zł**

Dochody bieżące	6 179 058,13 zł
• odpłatność pensjonariuszy w domach pomocy społecznej (49,4% planu)	4 569 457,36 zł
• dotacja z budżetu państwa dla domów pomocy społecznej (47,5% planu)	1 529 875,00 zł
• wpływy z tytułu refundacji środków unijnych w ramach zadania termomodernizacja Domu Pomocy Społecznej w Lelowie	43 173,00 zł
• wpływy ze zwrotów z lat ubiegłych (zwroty z PUP, ZUS)	8 305,96 zł
• pozostałe dochody (przewóz osób niepełnosprawnych, odsetki bankowe, sprzedaż złomu)	28 177,21 zł
• zwrot kosztów upomnienia	69,60 zł
Dochody majątkowe	283 000,00 zł
• Dotacja w ramach RPO WŚ „Termomodernizacja Domu Pomocy Społecznej w Lelowie” (27% planu)	283 000,00 zł

**Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej 38 856,14 zł**

Dochody bieżące	38 856,14 zł
• środki z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na pokrycie kosztów realizacji zadań funduszu (99,1% planu)	38 659,67 zł
• wpływy ze zwrotów z lat ubiegłych, pozostałe dochody	196,47 zł

**Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza 38 832,07 zł**

Dochody bieżące	38 832,07 zł
• wpływy ze zwrotów z lat ubiegłych (zwrot z PUP Częstochowa)	766,62 zł
• dochody z wynajmu pomieszczeń szkolnych (83,7% planu)	37 690,61 zł
• pozostałe dochody (odsetki bankowe), różne opłaty	374,84 zł

**Dział 855 - Rodzina 2 528 183,69 zł**

Dochody bieżące	2 528 183,69 zł
• dotacja z budżetu państwa na zadanie zlecone dotycząca wypłaty na dzieci umieszczone w rodzinach zastępczych dodatku wychowawczego „tzw.500+” (56% planu)	314 000,00 zł

- wpływy z różnych dochodów (środki z powiatów i gmin na pokrycie kosztów pobytu dzieci pochodzących z tych jednostek a umieszczonych w domach dziecka powiatu częstochowskiego (51,2% planu) 1 765 331,69 zł
- wpływy z różnych dochodów (środki z powiatów i gmin na pokrycie kosztów pobytu dzieci pochodzących z tych jednostek a umieszczonych w rodzinach zastępczych powiatu częstochowskiego (53,6% planu) 408 978,64 zł
- odpłatność opiekunów za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych 31 197,45 zł
- odpłatność opiekunów za pobyt dzieci w placówkach opiekuńczo – wychowawczych 1 099,85 zł
- odsetki od nienależnie pobranych świadczeń 1 357,12 zł
- zwrot nienależnie pobranego świadczenia na kontynuowanie nauki 3 507,02 zł
- wpływ z otrzymanej darowizny pieniężnej 1 740,50 zł
- pozostałe dochody (odsetki bankowe) 960,40 zł
- wpływy z różnych opłat 11,02 zł

**Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 1 081 238,03 zł**

Dochody bieżące	1 081 238,03 zł
• środki z opłat za korzystanie ze środowiska (101% planu)	1 081 238,03 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 732 000 zł i dotyczy zadań gospodarki gruntami i nieruchomościami 730 000 zł oraz nadzoru budowlanego 2 000 zł. Uzyskane w I półroczu br. dochody wynoszą 970 290,16 zł, w tym:

- pobrane z tytułu gospodarowania nieruchomościami Skarbu Państwa 970 004,26 zł
- uzyskane przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego 285,90 zł

Z ogólnie wykonanych dochodów kwota 734 192,09 zł stanowiła należność budżetu Wojewody Śląskiego, a kwota 236 098,07 zł została potrącona na rzecz powiatu, jako dochody należne powiatowi.

**3) Wydatki**

Plan wydatków wynoszący na koniec czerwca br. 116 659 386,30 zł został wykonany w 35,6% tzn. 41 596 184,82 zł. Przewaga poniesionych wydatków dotyczyła wydatków bieżących na które przeznaczono 37 352 883,82 zł czyli, 89,8% wszystkich wydatków.

Wykonanie planu stanowiącego kwotę 82 428 521,30 zł w tej pozycji wyniosło 45,3 %. Główne pozycje w zrealizowanych wydatkach bieżących dotyczą wynagrodzeń i pochodnych wypłaconych we wszystkich jednostkach organizacyjnych w kwocie 22 459 845,67 zł (co stanowi 60,1% zrealizowanych wydatków bieżących) oraz wydatków na bieżące utrzymanie dróg powiatowych i wojewódzkich w kwocie 2 277 263,58 zł (6,1% wykonanych wydatków bieżących).

Na zadania majątkowe wydatkowano 4 243 301 zł czyli 12,4% planu ustalonego w wysokości 34 230 865 zł. W planie wydatków majątkowych zadania drogownictwa stanowiły 74,1%. 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 dotyczyły inwestycji na drogach powiatowych, na które wydatkowano 1 403 260,02 zł, oraz zadania w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego dotyczącego budowy nowoczesnej bazy dydaktycznej do nauki zawodu dla uczniów z niepełnosprawnością intelektualną w Szkole Specjalnej Przesposabiającej do Pracy w Bogumiłku w kwocie 1 251 509,28 zł. W ramach wydatków inwestycyjnych poniesiono także częściowe koszty w wysokości 771 569,08 zł na zadanie Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa „Termomodernizacja budynku głównego Domu Pomocy Społecznej w Lelowie”, ponadto kończy się realizacja inwestycji związana z dostosowaniem budynku głównego Domu Pomocy Społecznej w Blachowni do wymagań p.poż gdzie na koniec czerwca wydatki z tego tytułu wyniosły 595 602,43 zł, co stanowi 92,6% ustalonego planu.

W strukturze wydatków poniesionych w I półroczu br. najwyższy udział mają zadania z zakresu pomocy i polityki społecznej – 24,0%, oświaty i edukacyjnej opieki wychowawczej – 21,8%, zadań drogowych – 14,7% oraz wydatków dotyczących utrzymania placówek opiekuńczo – wychowawczych i rodzin zastępczych – 9,2%.

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**

**864 102,09 zł**

Środki z dotacji na zadania rządowe dotyczące prac geodezyjnych na potrzeby rolnictwa przeznaczono w kwocie 20 434,80 zł na:

- wykonanie kopii rejestrów i wykazów zmian danych ewidencyjnych do regulacji ksiąg wieczystych po scaleniu gruntów, gmina Kłomnice 148,80 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 2019 planowane są wydatki bieżące dla obiektów:

- Lubojna, Lubojenka, Lubojenka Majątek, gm. Mykanów – przyznany plan na 2019 rok to kwota 966 777 zł (środki pomocowe – 615 601 zł, budżet państwa – 351 176 zł). Do 30 czerwca br. zakończono III etap prac geodezyjnych na tym obiekcie, a wydatki z tego tytułu wyniosły 823 597,69 zł.
- Zawada, Zberezka, Śliwaków, gm. Kłomnice – przyznany plan na 2019 rok to kwota 1 330 256 zł (środki pomocowe - 846 442 zł, budżet państwa – 483 814 zł). W pierwszym półroczu zrealizowano IV etap prac geodezyjnych, płatność z tego tytułu nastąpi w miesiącu lipcu.
- Widzów, gm. Kruszyna – przyznany plan wydatków na bieżący rok wynosi 340 967 zł (środki pomocowe - 216 957 zł, budżet państwa – 124 010 zł). Na danym obiekcie do końca roku planuje się zrealizować I etap prac geodezyjnych.

Ze środków własnych pochodzących z opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska planuje się w II półroczu dofinansować kwotą 20 000 zł Gminne Spółki Wodne w Lelowie, Przyrowie i Dąbrowie Zielonej.

Środki własne pochodzące z opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska w kwocie 12 657,60 zł wydatkowano na kampanie edukacyjną ukierunkowaną na poprawę bioróżnorodności (zakup sadzonek ziół). Poniesione koszty z tego tytułu zostaną zrefundowane przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach.

Ponadto dokonano zakupu nagród rzeczowych dla laureatów Wojewódzkiej Olimpiady Młodych Producentów Rolnych w kwocie 1 456 zł oraz poniesiono wydatki w kwocie 500 zł na współorganizację w/w olimpiady.

W ramach otrzymanej dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej poniesione zostały wydatki w wysokości 5 456 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia i pochodne pracownika ochrony środowiska.

**Dział 020 – Leśnictwo****260 131,22 zł**

Na wypłatę comiesięcznych ekwiwalentów dla osób prowadzących uprawę leśną, którzy w latach 2002 – 2003 zalesili 106 ha gruntów rolnych wydatkowano 141 919,72 zł (48,9% planu). Środki pochodziły z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa.

Za opracowanie projektu gleboznawczej klasyfikacji gruntów zalesionych w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich dla 7 działek poniesiono wydatek w kwocie 5 700 zł (środki pochodziły 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 1 296 zł na uzupełnienie wynagrodzeń i pochodnych pracownika prowadzącego sprawy z zakresu leśnictwa.

**Dział 100 – Górnictwo i kopalnictwo****5 160,00 zł**

W ramach otrzymanej dotacji z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej pokryto część etatu pracownika ochrony środowiska w wysokości 5 160 zł co stanowi 47,4% planu.

**Dział 600 – Transport i łączność****6 137 844,35 zł**

Z przyznanej przez Województwo Śląskie dotacji w kwocie 4 354 346 zł przeznaczonej na pokrycie kosztów bieżącego utrzymania dróg wojewódzkich na terenie powiatu częstochowskiego wydatkowano 2 145 682,85 zł (49,3% planu).

Środki przeznaczono na:

- remonty cząstkowe jezdni asfaltobetonem i grysami 608 432,81 zł
- oznakowanie pionowe i poziome 29 813,50 zł
- prace bieżącego utrzymania dróg (czyszczenie poboczy, studzienek, wycinka drzew, zamiatanie jezdni, remonty cząstkowe jezdni masą na zimno) 462 130,96 zł
- zimowe utrzymanie dróg wojewódzkich 899 548,17 zł
- remonty bieżące chodników 37 266,19 zł
- koszty administracyjne (odzież robocza, posiłki regeneracyjne, energia elektryczna, itp.) 108 491,22 zł

Na całość zadań planowanych do realizacji na drogach powiatowych zarezerwowano plan wydatków w kwocie 22 708 691 zł, w tym zadania bieżące stanowią kwotę 3 297 183 zł natomiast zadania inwestycyjne wynoszą 19 411 508 zł.

Na zadania związane z bieżącym utrzymaniem dróg powiatowych wydatkowano 1 093 281,97 zł czyli 33,2% planu. Zaangażowanie planu wynikające z zawartych umów jest wyższe i wynosi 2 153 127,47 zł, co stanowi 65,3% planu. Poniesione wydatki to:

- remonty bieżące dróg powiatowych i mostów 208 836,34 zł
- zakup paliwa, materiałów do bieżącego utrzymania dróg, map geodezyjnych 44 265,06 zł
- zimowe utrzymanie dróg (usługi transportowe) 673 567,94 zł
- opłata ubezpieczenia dróg 43 105,32 zł
- wycinka drzew 35 805,00 zł
- regulacja działek (usługi geodezyjne) 37 500,00 zł
- pozostałe usługi związane z bieżącym utrzymaniem dróg 50 202,31 zł

Na zadania inwestycyjne realizowane na drogach powiatowych Zarząd Dróg posiada plan w kwocie 18 166 897 zł. Wydatki wykonane w zakresie inwestycji na dzień 30 czerwca 2019 roku wyniosły 1 295 381,02 zł i dotyczyły przebudowy drogi powiatowej nr 1024 S w m. Rzerzeczyce (ul. Skrzydlowska), gm. Kłomnice.

Pozostałe wydatki inwestycyjne ponoszone będą w II półroczu br., a zaangażowanie planu w tej pozycji na dzień 30 czerwca br. wynosiło 44,7%.

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

Ponadto w budżecie Starostwa zaplanowano wydatki w wysokości 718 600 zł, które zostaną przekazane w formie dotacji dla gmin na realizację następujących zadań:

- 1) budowa zatoki autobusowej przy drodze powiatowej nr 1029 S, ul. Częstochowska na wysokości działki gminnej nr 270 w miejscowości Pacierzów 50 000,00 zł
- 2) budowa chodnika i kanału deszczowego w ciągu drogi powiatowej nr 1107 ul. Klonowa w m. Koniecpol 668 600,00 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 526 011 zł, z czego w I półroczu wypłacono środki w wysokości 107 879 zł.

W budżecie powiatu zabezpieczone są środki w kwocie 5 962 060 zł na trzy zadania inwestycyjne związane z odbudową dróg powiatowych uszkodzonych w wyniku powodzi.

W ramach tych zadań planowana dotacja z budżetu państwa wynosi 5 080 000 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 3 297 145,50 zł, kwota ta wynika z podpisania dwóch umów na zadania dotyczące przebudowy drogi powiatowej nr 1104 S odc. Lelów – Biała Wielka (etap III) oraz przebudowy drogi powiatowej nr 1103 S odc. od drogi 794 – Wąsosz, gm. Koniecpol (etap I).

Koszty działalności Powiatowego Zarządu Dróg wyniosły 1 495 619,51 zł czyli 48,8% planu ustalonego w kwocie 3 066 680 zł.

Środki wydatkowano na:

- wynagrodzenia i pochodne 1 310 990,92 zł  
(co stanowiło 87,6% poniesionych wydatków), w tym kwotę 7 912 zł pokryła dotacja z budżetu państwa na zadania zlecone
- opłatę składek PFRON 6 226,00 zł
- umowy zlecenia (ochrona obwodów drogowych) 122 970,30 zł
- opłatę podatku od nieruchomości 5 586,00 zł
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych 41 704,00 zł
- wydatki związane z BHP, badania okresowe pracowników 5 104,00 zł
- usługi telekomunikacyjne, podróże służbowe 3 038,29 zł

**Dział 630 – Turystyka 37 756,74 zł**

Z zaplanowanych dla tego działu wydatków w kwocie 47 000 zł wydatkowano 37 756,74 zł (80,3%), które przeznaczono na:

- dotację dla stowarzyszeń na organizację wypoczynku letniego dzieci i młodzieży 35 000,00 zł
- zakup upominków dla uczestników rajdów i zlotów turystycznych 1 006,74 zł
- zakwaterowanie i wyżywienie drużyny z Zespołu Szkół w Złotym Potoku uczestniczącej w Podhalańskim Rajdzie Narciarskim 1 400,00 zł
- wyżywienie uczestników XIX Jurajskiego Marszu na Orientację 350,00 zł

**Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa 118 566,37 zł**

Z przyznanej z budżetu państwa dotacji w kwocie 437 514 zł wydatkowano kwotę 117 100,37 zł w przewadze na:



- wypłatę odszkodowań za grunty zajęte pod drogi publiczne 18 365,00 zł
- wynagrodzenia i pochodne pracowników Starostwa realizujących zadania rządowe 55 770,00 zł
- wydatki związane z utrzymaniem Zespołu Pałacowo – Parkowego w Złotym Potoku 16 166,22 zł
- koszty postępowania sądowego i komorniczego 4 634,63 zł
- opłatę podatku od nieruchomości Skarbu Państwa 9 535,00 zł
- pozostałe usługi (ogłoszenia w prasie, wypisy z rejestru gruntów) 4 968,66 zł
- operaty szacunkowe ustalające wartość nieruchomości 7 489,86 zł

Ze środków własnych w wysokości 1 466 zł dokonano zwrotu do Wojewody Śląskiego nadpłaconego podatku w 2018 roku przez gminę Koniecpol.

Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach przyznał dotację w wysokości 50 077,30 zł na dofinansowanie zadania pn. „Prace pielęgnacyjne – konserwacyjne starodrzewu na terenie zespołu pałacowo – parkowego w Złotym Potoku”, zadanie realizowane będzie w miesiącu lipiec – wrzesień.

**Dział 710 – Działalność usługowa 664 803,38 zł**

Na pokrycie wynagrodzeń osób zatrudnionych w ośrodku dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej wydatkowano 109 398 zł co stanowi 25,0% dotacji przyznanej w kwocie 437 645 zł na realizację zadań rządowych. Poza tym w planie dotacji uwzględniona jest kwota 218 852 zł, z której wydatkowano 111 959,52 zł z przeznaczeniem na II etap modernizacji ewidencji gruntów i budynków, obręb Rudniki.

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 114 530,61, zł (9,1% planu) na:

- zakup materiałów biurowych, eksploatacyjnych, kserografów, regałów do archiwum 18 094,35 zł
- modernizację ewidencji gruntów i budynków obręb Sobuczyna (II etap) 23 399,52 zł
- utworzenie baz BDOT500 (część II) 59 778,00 zł
- zakup usług (ogłoszenia do gazety, aktualizacja systemu LEX, serwis kserografów) 10 642,74 zł
- udział w szkoleniach z zakresu geodezji i kartografii 2 616,00 zł

Wydatki Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w całości pokryła dotacja z budżetu państwa. Wydatki wyniosły 282 513,25 zł co stanowiło 48,9% planu w kwocie 576 580 zł. Poniesione wydatki to:

- wynagrodzenia i pochodne 266 347,44 zł  
(stanowiło to 94,2% poniesionych wydatków)
- zakup paliwa, materiałów biurowych 2 875,08 zł
- aktualizacja programów księgowych, opłaty telefoniczne 1 145,48 zł
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych 9 527,25 zł
- szkolenia pracowników 1 768,00 zł
- badania profilaktyczne pracowników 850,00 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 46 402 zł, co stanowi 47,4% planu ustalonego w wysokości 97 819 zł.

**Dział 750 – Administracja publiczna **9 808 923,35 zł****

Planowana dotacja z budżetu państwa w kwocie 2 177 zł przeznaczona na pokrycie akcji kurierskiej wydatkowana zostanie w drugiej połowie bieżącego roku.

Na przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej wydatkowano 42 490,95 zł z przyznanej dotacji z budżetu państwa w kwocie 44 726 zł (95,0%). Wydatki poniesione to:

- świadczenia wypłacane przewodniczącemu, sekretarzowi i członkom Powiatowej Komisji Lekarskiej 22 626,00 zł
- wynagrodzenia i pochodne dla 4 pisarek i świetlicowego 17 645,25 zł
- zakup materiałów biurowych, leków 2 219,70 zł

Na pokrycie kosztów funkcjonowania rady powiatu wydatkowano 305 084,72 zł czyli 39,3% planu ustalonego w kwocie 776 000 zł. Wydatki dotyczyły głównie:

- wynagrodzeń i pochodnych dla osób obsługujących biuro rady powiatu 79 489,69 zł
- wypłaty diet dla radnych 219 506,00 zł
- zakupu usług (przedłużenie aplikacji e-sesja) 6 089,03 zł

Wydatki Starostwa Powiatowego w I półroczu br. wyniosły 8 822 303,41 zł czyli 47,9% planu zarezerwowanego w wysokości 18 409 688 zł.

Główne pozycje w wydatkach to:

- wynagrodzenia i pochodne 6 687 493,04 zł  
co stanowiło 75,8% poniesionych wydatków
- zakup druków komunikacyjnych 602 460,53 zł
- zakup materiałów biurowych, papieru do ksero 32 875,02 zł
- zakup materiałów eksploatacyjnych (tonery), akcesoriów komputerowych 55 164,25 zł
- zakup sprzętu komputerowego i oprogramowania 68 943,44 zł
- zakup mebli biurowych 62 449,20 zł
- zakup pozostałych materiałów (materiałów do bieżących napraw, prasy, art. spożywczych, paliwa do samochodów) 129 572,36 zł
- opłaty za energię elektryczną, wodę, co 159 807,00 zł
- montaż kominów wentylacyjnych w Placówce Zamiejskiej w Koniecpolu 13 284,00 zł
- pozostałe usługi remontowe 8 653,94 zł
- wykonanie tablic rejestracyjnych 115 429,31 zł
- usuwanie i parkowanie pojazdów usuniętych 10 325,85 zł
- usługi pocztowe, książki nadawcze 120 900,30 zł
- opłaty za media, monitoring, konwoje gotówki 14 374,19 zł
- podpisy kwalifikowane, odnowienie certyfikatu kwalifikowanego, aktualizacja elektronicznego obiegu dokumentów 41 670,04 zł
- pozostałe usługi (pieczętki, ogłoszenia, catering) 46 960,25 zł
- opłaty telefoniczne, dostęp do internetu 25 601,64 zł
- opłaty ubezpieczenia samochodów Starostwa oraz mienia jednostek powiatowych 53 962,02 zł
- koszty szkolenia pracowników 28 373,22 zł
- artykuły BHP dla pracowników 15 175,00 zł
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych 198 750 ,00 zł
- odszkodowania za działki przejęte pod drogi powiatowe 113 453,00 zł
- wydatki inwestycyjne 170 336,89 zł

Poniesione wydatki inwestycyjne dotyczyły projektu aranżacji wnętrza i przebudowy wejścia do budynku: 5 000 zł, projektu tablicy elektrycznej i klimatyzacji: 32 595 zł. Dokonano zakupu samochodu osobowego Skoda Superb w kwocie 121 671,89 zł oraz programu komputerowego dla Wydziału Finansowego w wysokości 11 070 zł.

Na zadania promocji powiatu wydatkowano 100 312,16 zł tzn. 64,7% planu przyjętego w wysokości 155 000 zł. Środki przeznaczono głównie na:

- skład i druk wydań „Częstochowskich Wieści Powiatowych” 13 560,00 zł

- zakup nagród konkursowych, książek, upominków 15 349,31 zł
- zakup materiałów promocyjnych (odblasków, długopisów, smyczy, breloków) 19 671,14 zł
- wykonanie strony oraz domeny internetowej starostwa 12 040,59 zł
- koszty związane z organizacją Gali Statuetek Starosty Częstochowskiego, Powiatowego Przeglądu Orkiestr Dętych 20 179,04 zł
- promocja inicjatyw powiatowych i publikacja życzeń w prasie, mediach internetowych 13 612,50 zł

Wydatki związane ze współpracą zagraniczną poniesione zostały w kwocie 7 576,89 zł co stanowiło 10,8% planu w wysokości 70 000 zł. W ramach poniesionych wydatków pokryto koszty usług gastronomicznych, hotelarskich w wysokości 6 557,19 zł związanych z wizytą przedstawicieli Powiatu Śniatyńskiego na uroczystość Statuetek Starosty oraz zakupiono książki i albumy dla delegacji zagranicznych przebywających w Powiecie Częstochowskim w wysokości 1 019,70 zł.

Składka członkowska z tytułu przynależności powiatu do Związku Powiatów Polskich opłacona została w kwocie 7 018,66 zł, dokonano również opłaty składki na Stowarzyszenie ds. rozwoju społeczeństwa informacyjnego Subregionu Północnego Województwa Śląskiego w wysokości 9 000 zł.

Poniesiono także wydatki związane z naprawą przyłącza kanalizacyjnego przy szpitalu w Blachowni w wysokości 24 600 zł oraz wykonaniem przyłącza kanalizacji do budynku w Rędzinach w wysokości 19 630,80 zł, w którym ma zostać utworzona placówka opiekuńczo – wychowawcza.

Na zadania regulacji stanu prawnego działek zajętych pod drogi powiatowe z zarezerwowanego planu w wysokości 890 0000 zł wydatkowano 470 905,76 zł tzn. 53,0%. Środki przeznaczono na:

- zakup wypisów z rejestru gruntów oraz innych dokumentów z powiatowego ośrodka geodezyjnego 256 218,76 zł
- opłacenie opinii dotyczącej stanu zagospodarowania działek zajętych pod drogę 1 980,00 zł
- opłaty związane z regulacją ksiąg wieczystych 20 330,00 zł
- wypłatę odszkodowania za działki przejęte na rzecz Powiatu 192 377,00 zł

W ramach tego samego działu planowane są wydatki w wysokości 384 751 zł przeznaczone na termomodernizację budynku Gminnego Centrum Pracy w Koniecpolu, w miesiącu lipcu podpisano umowę z wykonawcą na realizację zadania. Zadanie dofinansowane przez

Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach dotacją w wysokości 19 750 zł oraz pożyczką w kwocie 215 839 zł.

**Dział 752 – Obrona narodowa 0 zł**

Dotacja z budżetu państwa na zadania rządowe w kwocie 650 zł przeznaczona na pokrycie kosztów przeprowadzenia szkolenia obronnego wpłynie i zostanie wykorzystana w II półroczu.

**Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa 110 762,45 zł**

Środki własne w kwocie 15 762,45 zł przekazano na konserwację stacji hydrologiczno – meteorologicznej i systemu sterowania syren DSP.

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.

Poniesiono także wydatki w wysokości 65 000 zł z przeznaczeniem na udzielenie dotacji dla Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Częstochowie na zakup środków do neutralizacji skażeń środowiska: 15 000 zł oraz na zakup wyposażenia na zadania z zakresu ochrony przeciwpożarowej: 50 000 zł.

**Dział 755 – Wymiar sprawiedliwości 152 456,91 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 330 000 zł, natomiast poniesione wydatki stanowiły kwotę 152 456,79 zł i zostały przeznaczone na :

- dotację dla Stowarzyszenia ETOH na organizację nieodpłatnej pomocy prawnej 99 990,00 zł
- usługi świadczenia nieodpłatnej pomocy przez 10 prawników 46 246,19 zł
- umowę zlecenia dla jednego prawnika 3 203,20 zł
- zakup sprzętu komputerowego 3 017,40 zł

Ze środków własnych powiatu w kwocie 0,12 zł pokryto zwrot niewykorzystanej dotacji do Wojewody Śląskiego w ramach realizacji zadań bezpłatnej pomocy prawnej.

**Dział 757 – Obsługa długu publicznego****261 927,01 zł**

Wydatki dotyczą spłaty odsetek od zaciągniętych pożyczek, kredytów i wyemitowanych obligacji komunalnych. Wydatki stanowią 21,8% 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 505 858 zł zmniejszyła się do kwoty 308 666 zł.

Środki przeznaczono na dofinansowanie różnych zadań powiatu.

Rezerwa celowa oświatowa utworzona w kwocie 650 000 zł rozdysponowana została w kwocie 146 143 zł na uzupełnienie wydatków szkół i placówek oświatowych.

Rezerwa celowa na zadania z zakresu opieki społecznej utworzona w kwocie 150 000 zł została rozdysponowana w wysokości 17 000 zł.

Rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe utworzona w wysokości 160 000 zł pozostała na niezmienionym poziomie.

**Dział 801 – Oświata i wychowanie****5 921 072,60 zł**

Zarezerwowany plan wydatków w kwocie 15 458 268 zł został wykorzystany w 38,3%. Wykorzystanie planu w poszczególnych grupach przedstawia się następująco:

• wynagrodzenia i pochodne	3 510 525,69 zł	59,2% planu
• wydatki bieżące, świadczenia na rzecz osób fizycznych	704 886,10 zł	38,7 % planu
• dotacje dla szkół niepublicznych	63 111,39 zł	39,5% planu
• projekty oświatowe tzw. „miękkie”	376 895,89 zł	23,8% planu
• projekty oświatowe inwestycyjne	1 251 755,28 zł	23,1% planu
• inwestycje	13 898,25 zł	92,6% planu

W poniesionych wydatkach udział przedstawionych grup przedstawia się następująco:

• wynagrodzenia i pochodne	59,3%
• wydatki bieżące	11,9%
• dotacje dla szkół niepublicznych	1,1%

- programy oświatowe 6,4%
- projekty oświatowe inwestycyjne 21,1%
- inwestycje 0,2%

Realizacja planu w poszczególnych szkołach przedstawia się następująco:

### **1) Liceum Ogólnokształcące w Kamienicy Polskiej**

Ogólny plan wydatków związany z działalnością szkoły przyznany w kwocie 779 845 zł wykonany został w 55,3% tzn. w kwocie 431 192,86 zł

Główne pozycje wydatków to:

- wynagrodzenia i pochodne 362 592,42 zł  
co stanowiło 84,1% poniesionych wydatków
- dodatki wiejskie, mieszkaniowe, świadczenia bhp 9 635,98 zł
- opłaty za gaz opałowy, wodę, energię 17 566,46 zł
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych pracowników i emerytów 32 175,06 zł
- dokształcanie i doskonalenie nauczycieli 400,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia 2 849,87 zł
- zakup usług (w tym: wywóz nieczystości, prowizje bankowe) 3 623,44 zł

### **2) Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Koniecpolu**

Wydatki związane z funkcjonowaniem szkoły wyniosły 1 690 605,98 zł co stanowiło 52,7% planu ustalonego w wysokości 3 207 321 zł. Środki skierowano w przewadze na:

- wynagrodzenia i pochodne tj. 83,6% poniesionych wydatków 1 414 479,93 zł
- opłaty za energię elektryczną i wodę 36 275,69 zł
- zakup opału 57 790,84 zł
- zakup paliwa, środków czystości, materiałów biurowych 6 865,42 zł
- usługi związane z wywozem nieczystości, ochroną mienia, prowizjami bankowymi, opłatami pocztowymi 36 636,08 zł
- odpis na fundusz socjalny pracowników i emerytów 105 810,00 zł
- dokształcanie i doskonalenie nauczycieli 4 222,00 zł
- wydatek inwestycyjny (zakup kosiarki samojezdnej) 13 898,25 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 2019 rok wynoszący 151 893 zł został zrealizowany w kwocie 88 560,72 zł (w tym środki z budżetu Unii Europejskiej – 79 263,13 zł,

budżetu państwa – 9 297,59 zł). Zrealizowano 58,3% wydatków, które dotyczyły przeprowadzonych kursów na operatora wózka widłowego, koparko – ładowarki. W ramach projektu wypłacono także wynagrodzenia dla nauczycieli biorących udział w projekcie, dofinansowano dojazd na kursy i staże.

Szkoła w 2019 roku przystąpiła do realizacji dwuletniego projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego „Zadbaj o swoją przyszłość”. Program ma na celu wzmocnienie potencjału edukacyjnego szkolnictwa zawodowego oraz dostosowanie ofert kształcenia zawodowego do potrzeb lokalnego rynku pracy. Łączne nakłady bieżące stanowią kwotę 1 115 826 zł (w tym środki z budżetu Unii Europejskiej: 965 444 zł, budżet państwa: 113 581 zł, wkład własny powiatu: 36 801 zł). W I półroczu bieżącego roku zrealizowano 5,31% wysokości planu, co stanowi kwotę 45 183,06 zł. Poniesione wydatki dotyczyły opłacenia kursu dla uczniów (obsługi kas fiskalnych, baristycznego) oraz opłacenia kursów dla nauczycieli (AUTO-CAD i kucharza). Zakupiono także pomoce dydaktyczne do pracowni zajęć praktycznych.

W ramach projektu „Zadbaj o swoją przyszłość” planowane są także jednoroczne wydatki majątkowe w wysokości 92 523 zł (w tym: środki z budżetu unii europejskiej stanowią kwotę 82 783 zł, pozostała kwota 9 740 zł to środki z budżetu państwa). Realizacja wydatków nastąpi w miesiącu lipcu i dotyczyć będzie rozbudowy instalacji elektrycznej i internetowej w czterech salach lekcyjnych szkoły.

### **3) Zespół Szkół w Złotym Potoku**

Plan wydatków przyznany na działalność szkoły wynoszący 1 839 282 zł został wykorzystany w 55,1% tzn. w kwocie 1 014 884,36 zł. Główne wydatki to:

- wynagrodzenia i pochodne stanowiące 77,1% poniesionych wydatków 783 290,88 zł
- dodatki wiejskie, mieszkaniowe, świadczenia bhp 29 875,22 zł
- zakup oleju opałowego 58 051,56 zł
- zakup paliwa do samochodu, środków czystości, art. biurowych, wyposażenia 14 242,01 zł
- opłaty za wodę, energię elektryczną 15 186,65 zł
- wywóz nieczystości, prowizja bankowa, usługi pocztowe, informatyczne 22 625,21 zł
- dokształcanie i doskonalenie nauczycieli 3 200,00 zł
- usługi remontowe (w tym: wymiana grzejników) 8 505,23 zł
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych pracowników i emerytów 72 680,75 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”.



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.

Całkowita wartość projektu wynosi 451 328 zł, w tym środki europejskie stanowią kwotę 400 833 zł. Przyznany plan na realizację programu w 2019 roku wynosi 257 932 zł i został zrealizowany w wysokości 131 329,39 zł (w tym środki unijne: 116 665,07 zł). Poniesione wydatki w głównej mierze dotyczyły przeprowadzenia kursów dla uczniów i nauczycieli zawodu w zakresie gastronomii, florystyki, oraz opłacenia umów zleceń dla pracowników ds. rekrutacji i monitoringu.

#### **4) Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Bogumiłku**

Wydatki poniesione na działalność szkół specjalnych w Ośrodku wyniosły 1 049 167,41 zł i stanowiło to 52,6% planowanych wydatków w kwocie 1 994 144 zł. Główne pozycje w wydatkach to:

- |   |               |
|---|---------------|
| • wynagrodzenia i pochodne<br>czyli 88,7 % zrealizowanych wydatków  | 931 501,90 zł |
| • dodatki wiejskie, mieszkaniowe, świadczenia bhp                   | 37 216,91 zł  |
| • opłaty za energię elektryczną                                     | 6 790,01 zł   |
| • zakup środków czystości, paliwa do kosiarki, materiałów biurowych | 5 686,70 zł   |
| • odpis na fundusz świadczeń socjalnych pracowników i emerytów      | 54 700,00 zł  |
| • dokształcanie i doskonalenie nauczycieli                          | 5 660,00 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 2019 rok wynosi 325 157 zł i został zrealizowany w I półroczu w wysokości 111 822,72 zł głównie na szkolenia dla 10-ciu nauczycieli i 20 uczniów w zakresie obsługi komputera, stolarstwa, pielęgnacji ogrodu. Dopusażono także pracownię ogrodniczą, krawiecko – dziewiarską, techniczną jak również zakupiono materiały do prowadzenia zajęć w tychże pracowniach.

## 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 2019 rok wynosi 46 800 zł, z którego zrealizowano wydatki na kwotę 18 660,56 zł. W ramach poniesionych kosztów wypłacono umowy zlecenia z nauczycielami na przeprowadzenie zajęć terapeutycznych z dziećmi wymagającymi specjalnych potrzeb edukacyjnych.

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 63 111,39 zł  
tj. 39,4% planu
- należności za obsługę informatycznych programów oświatowych 6 930,00 zł
- stypendia dla jedenastu uczniów szczególnie uzdolnionych ze szkół powiatu częstochowskiego 11 000,00 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 2019 rok wynosi 2 669 803 zł (w tym środki europejskie – 1 648 734 zł, wkład własny powiatu – 1 021 069 zł). Zadanie jest w trakcie realizacji podpisane są umowy z wykonawcą robót budowlanych. W ramach zadania planowane są także wydatki bieżące w kwocie 38 931 zł na zakup wyposażenia do nowoutworzonych pracowni. Termin zakończenia zadania przewidziany jest na październik bieżącego roku. W I półroczu poniesiono jedynie wydatek inwestycyjny w kwocie 246 zł na wykonanie tablicy informacyjnej.
- 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”. Zadanie realizowane w latach 2017-2019 którego łączne nakłady planowane są w kwocie 2 684 445 zł, w tym dofinansowanie z budżetu Unii Europejskiej stanowi kwotę 1 483 946 zł, pozostała kwota to wkład

własny powiatu. Główna realizacja zadania przypada na rok bieżący na który ustalono plan w wysokości 2 642 160 zł. Poniesione wydatki na dzień 30 czerwca stanowiły kwotę 1 251 509,28 zł i dotyczyły robót związanych z budową warsztatów, które planowane są do zakończenia w lipcu bieżącego roku. Podpisane są również umowy na dostawę w miesiącach lipiec - sierpień wyposażenia do nowo utworzonych pracowni na kwotę 339 098,86 zł (98% planu). Poniesione wydatki do końca I półrocza z tego tytułu stanowiły kwotę 6 868,87 zł. Zakończenie realizacji zadania planowane jest w III kwartale 2019 roku.

## **Dział 851 – Ochrona zdrowia**

**31 204,06 zł**

Poprzez dotację z budżetu państwa opłacana jest składka zdrowotna za dzieci przebywające w placówkach opiekuńczo - wychowawczych. Wydatki poniesione to kwota 26 281,80 zł tj. 70,9% planu przyznanego w wysokości 37 072 zł.

Zaplanowane środki własne w kwocie 130 000 zł zostaną przeznaczone na profilaktyczny program dotyczący szczepień przeciwko wirusowi brodawczaka ludzkiego HPV, zadanie jest w trakcie realizacji a płatności z tego tytułu nastąpią w II półroczu bieżącego roku. Ponadto na program zdrowotny w zakresie telemonitoringu pracy serca zaplanowano środki w wysokości 100 000 zł.

Zrealizowane wydatki w ramach ochrony zdrowia dotyczą udziału uczniów w spektaklu profilaktycznym „My dzieci z dworca ZOO”, której koszt wyniósł 4 636 zł oraz wykonania upominków (smycze, pendrive) dla uczestników II powiatowego konkursu „Jestem bezpieczny” w kwocie 286,26 zł.

## **Dział 852 – Pomoc społeczna**

**8 248 647,14 zł**

Wydatki bieżące trzech domów pomocy społecznej, które łącznie dysponują 315 miejscami wyniosły 6 006 798,17 zł i stanowiło to 47,3% planu przyznanego na ten cel w kwocie 12 696 026 zł. Wydatki pokryte zostały dotacją z budżetu państwa, która wpłynęła w kwocie 1 529 875 zł, środkami z odpłatności mieszkańców domów pomocy społecznej w wysokości 4 569 457,36 zł.

Wydatki inwestycyjne zaplanowane w wysokości 2 797 062 zł zrealizowane zostały w 50,1% tzn. w kwocie 1 404 050,56 zł. Wykonane wydatki inwestycyjne dotyczyły:

- a) zakupów inwestycyjnych (kociołki przechylne, zmywarka, wanna transportowo – kąpielowa) zrealizowanych przez Dom Pomocy Społecznej w Blachowni ze środków własnych powiatu (97,1% planu) 36 879,05 zł

b) dostosowania budynku głównego Domu Pomocy Społecznej w Blachowni do zaleceń Straży Pożarnej (zadanie realizowane ze środków własnych powiatu) 92,7% planu

595 602,43 zł

c) Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego „Termomodernizacja budynku Domu Pomocy Społecznej w Lelowie” (39,8% planu) 771 569,08 zł

(w tym środki z budżetu Unii Europejskiej stanowiły kwotę 376 624,23 zł, środki własne powiatu to kwota 394 944,85 zł).

Poza tym w planie wydatków inwestycyjnych zaplanowane są zadania ze środków powiatu, których realizacja rozpocznie się w II półroczu bieżącego roku i dotyczą one:

- zakupu i montażu nowej platformy do transportu osób niepełnosprawnych oraz wykonania projektu budowlanego przydomowej oczyszczalni ścieków w Domu Pomocy Społecznej w Turowie 78 000 zł
- wymiany i montażu czujek p.poż w Domu Pomocy Społecznej w Lelowie 100 000 zł

Wydatki bieżące w poszczególnych domach pomocy społecznej przedstawiają się następująco:

#### ***Dom Pomocy Społecznej w Blachowni***

Dysponuje 158 miejscami. Przyznany plan wydatków bieżących w wysokości 6 355 471 zł został zrealizowany w 45,6% tzn. w kwocie 2 943 181,14 zł. Środki w przewadze skierowano na:

- wynagrodzenia i pochodne 2 242 667,29 zł  
co stanowi 76,1% poniesionych wydatków
- zakup środków czystości, wyposażenia, bielizny, paliwa 69 169,12 zł
- zakup żywności 222 787,18 zł
- opłaty za energię elektryczną, wodę, energię ciepłą 202 684,89 zł
- usługi remontowe (remont pralni, naprawa i konserwacja dźwigów) 17 764,69 zł
- wywóz nieczystości, usługi pocztowe, pogrzebowe, informatyczne 57 116,82 zł
- zakup leków 11 277,90 zł
- opłatę za śmieci 6 842,52 zł
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych 97 000,00 zł

#### ***Dom Pomocy Społecznej w Lelowie***

Dom zamieszkuje 100 osób. Plan wydatków bieżących wynoszący 3 895 918 zł został wykorzystany w 48,8% tzn. w kwocie 1 902 583,65 zł głównie na:

- wynagrodzenia i pochodne 1 432 759,93 zł  
co stanowi 74,1% poniesionych wydatków

• zakup oleju opałowego	100 663,44 zł
• zakup środków czystości, materiałów biurowych, wyposażenia, paliwa	30 088,32 zł
• zakup żywności	140 731,90 zł
• zakup leków	12 836,36 zł
• usługi remontowe	4 474,30 zł
• opłaty za śmieci	5 292,00 zł
• opłaty za energię elektryczną, wodę	48 095,37 zł
• opłaty pocztowe, konserwacje urządzeń, usługi pogrzebowe, wywóz nieczystości, monitoring obiektu, opłaty bankowe	48 369,17 zł
• odpis na fundusz świadczeń socjalnych	66 000,00 zł

### **Dom Pomocy Społecznej w Turowie**

Dysponuje 57 miejscami. Zarezerwowany plan wydatków bieżących w kwocie 2 270 603 zł został wykorzystany w 51,1% tzn. w kwocie 1 161 033,38 zł. Środki przeznaczone głównie na:

• wynagrodzenia i pochodne co stanowi 74,1% wykonanych wydatków	860 927,16 zł
• zakup żywności	79 320,05 zł
• zakup leków i materiałów medycznych	16 753,92 zł
• opłaty za energię elektryczną, wodę, gaz opałowy	47 040,10 zł
• usługi pralnicze, pogrzebowe, informatyczne, przeglądy urządzeń, wywóz nieczystości, usługi pocztowe	53 654,97 zł
• usługi remontowe	22 849,54 zł
• odpis na fundusz świadczeń socjalnych	30 664,89 zł

Na działalność **Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Częstochowie** zarezerwowano plan wydatków w wysokości 1 620 000 zł z czego wydatkowano 49,8% czyli 806 279,89 zł. Środki skierowano w przewadze na:

• wynagrodzenia i pochodne tj. 92,7% poniesionych wydatków	747 471,68 zł
• zakup części i akcesoriów do samochodów służbowych, wyposażenia	1 854,96 zł
• zakup usług pocztowych, odnowienie certyfikatu kwalifikowanego, aktualizacja programów komputerowych	22 707,28 zł
• usługi telefoniczne	2 204,67 zł
• odpis na fundusz świadczeń socjalnych	22 814,00 zł
• szkolenia pracowników	4 261,40 zł

Wydatki Punktu Interwencji Kryzysowej działającego przy Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie wyniosły 18 852,92 zł (35,5% 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.

W ramach działu poniesiono także wydatki w kwocie 12 665,60 zł dotyczące zwrotu dotacji wraz z odsetkami do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Śląskiego, w wyniku stwierdzenia nieprawidłowości wykorzystania środków finansowych przy realizacji projektu partnerskiego „Drużyna Powiatu”.

**Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej 1 750 454,54 zł**

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 1 978,00 zł (32,9% planu) na pokrycie kosztów uczestnictwa w zajęciach Warsztatów Terapii Zajęciowej w Wojślawicach dwóch osób niepełnosprawnych z powiatu częstochowskiego.

Na pokrycie kosztów obsługi zadań Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych wydatkowano 25 832,54 zł czyli 42,1% planu przyznanego w wysokości 61 380 zł. Środki przekazane przez PFRON wydatkowano na:

- wynagrodzenia i pochodne pracownika realizującego zadania PFRON 18 266,78 zł
- usługę związaną z wydrukiem kalendarzy (Aktywny samorząd) 3 900,80 zł
- zakup wyposażenia (tonery) 1 988,97 zł
- opłaty telefoniczne, delegacje krajowe pracowników 489,99 zł
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych 1 186,00 zł

Do miasta Częstochowy przekazano dotację w kwocie 1 682 644 zł (50% planu ustalonego w wysokości 3 365 278 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.

Na bieżące utrzymanie Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Bogumiłku wydatkowano 1 535 261,17 zł co stanowiło 55,8% planu przyznanego w wysokości 2 749 082 zł. Wydatki głównie dotyczyły:

- wynagrodzeń i pochodnych 1 319 043,91 zł  
co stanowiło 85,9% wydatków
- dodatków mieszkaniowych, wiejskich, świadczeń bhp 40 428,46 zł
- zakupu paliwa, materiałów do remontu, środków czystości, materiałów biurowych 19 532,74 zł
- zakupu wyposażenia (m.in.krajalnica, napęd maszyny kuchennej) 21 847,70 zł
- zakupu środków żywności 10 731,50 zł
- opłat za energię elektryczną 21 289,07 zł
- zakupu usług (bankowych, pocztowych, przeglądów, biletów do kina) 8 186,68 zł
- dokształcania i doskonalenia nauczycieli 9 240,00 zł
- opłat za ubezpieczenia samochodu, ciągnika 4 535,00 zł
- odpisu na fundusz świadczeń socjalnych pracowników i emerytów 64 040,00 zł

Ośrodek pozyskał dary rzeczowe wycenione na kwotę 3 027,01 zł a były to między innymi środki czystości, artykuły szkolne.

Ogólne wydatki przeznaczone na utrzymanie internatu Zespołu Szkół w Złotym Potoku wynoszące 948 894 zł zostały w I półroczu br. wykorzystane w 60,9% tzn. w kwocie 579 553,44 zł. Poniesiono głównie wydatki na:

- wynagrodzenia i pochodne 336 567,48 zł  
tzn. 58,7% poniesionych wydatków
- dodatki mieszkaniowe, wiejskie, świadczenia bhp 11 131,16 zł
- zakup oleju opałowego, węgla na kuchni stołkowej 66 365,90 zł
- zakup materiałów do remontów, środków czystości, wyposażenia pokoi 31 531,80 zł
- opłaty za energię elektryczną, wodę 15 437,08 zł
- wywóz nieczystości, licencje, deratyzacja obiektu 8 757,37 zł
- prace remontowe w internacie (generalny remont holu głównego) 84 670,20 zł
- odpis na fundusz socjalny pracowników i emerytów 24 092,25 zł

Na działalność szkolnego schroniska młodzieżowego funkcjonującego w okresie wakacyjnym w budynku internatu zaplanowano środki w kwocie 10 709 zł, z czego wydatkowano 214,93 zł na wynagrodzenie dla wychowawcy.

Na zabezpieczenie działalności dwóch poradni psychologiczno – pedagogicznych zarezerwowano plan wydatków w wysokości 1 980 793 zł z czego dotychczas wydatkowano 1 033 092,48 zł czyli 50,6%.

**Powiatowa Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna w Częstochowie** posiadany plan w wysokości 1 219 965 zł wykorzystana w 52,6% tzn. w kwocie 642 222,20 zł głównie na:

- wynagrodzenia i pochodne 590 277,03 zł  
co stanowi 91,9% poniesionych wydatków
- zakup materiałów biurowych, środków czystości 5 035,99 zł
- usługi informatyczne, aktualizacja programów informatycznych 5 031,00 zł
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych 35 858,00 zł
- doszkąlanie i doskonalenie nauczycieli 2 328,80 zł

**Publiczna Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna w Koniecpolu** poniosła wydatki w kwocie 390 870,28 zł co stanowiło 51,4% planu przyznanego w wysokości 760 828 zł. Główne wydatki to:

- wynagrodzenia i pochodne 349 528,75 zł  
tzn. 89,4% poniesionych wydatków
- zakup materiałów biurowych, wyposażenia, środków czystości 998,39, zł
- zakup kart oceny rozwoju psychoruchowego 2 489,00 zł
- opłaty pocztowe, licencje, prowizje bankowe 4 317,24 zł
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych 28 696,00 zł
- doszkąlanie i doskonalenie nauczycieli 1 431,01 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 5 202 zł tzn. 100% planu.

---

**Dział 855 – Rodzina 3 840 218,46 zł**

Na całość zadań dotyczących rodzin zastępczych wydatkowano 1 409 112,30 zł, co stanowi 47% planu przyznanego w kwocie 2 966 802 zł (kwotę 408 978,64 zł przekazały inne powiaty).

Środki przeznaczono głównie na:



- zakup usług od innych powiatów na pokrycie kosztów utrzymania dzieci z terenu powiatu częstochowskiego umieszczonych w rodzinach zastępczych zamieszkałych na terenie innych powiatów (45,6% planu) 185 319,84 zł
- pomoc pieniężną dla rodzin zastępczych (47,6% planu) 777 801,41 zł

w tym:

- a) na pokrycie kosztów utrzymania 120 dzieci umieszczonych w 99 rodzinach zastępczych 623 015,51 zł
- b) na kontynuowanie nauki dla 28 osób 63 849,64 zł
- c) na usamodzielnienie dla 2 wychowanków 6 940,00 zł
- d) jednorazowe świadczenie na pokrycie kosztów przyjęcia dzieci do 6 rodzin 15 500,00 zł
- e) dofinansowanie wypoczynku dla dwójki dzieci 780,00 zł
- f) utrzymanie i eksploatację lokalu mieszkalnego dla dwóch rodzin zastępczych 4 433,16 zł
- g) świadczenia pieniężne dla czterech rodzin zastępczych zawodowych 51 283,10 zł
- h) na pomoc pieniężną na zagospodarowanie w formie rzeczowej dla wychowanków rodzin zastępczych 12 000,00 zł
- wynagrodzenia i pochodne dla trzech koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej 76 260,83 zł
- wynagrodzenia dla czterech zawodowych rodzin zastępczych 45 875,49 zł
- wydatki rzeczowe dotyczące pieczy zastępczej (zakup paliwa do aut służbowych) 7 072,07 zł
- monitorowanie pojazdów, zwrot odsetek i dotacji 664,47 zł
- wsparcie psychologiczne dla pracowników 2 000,00 zł
- organizacja dla dzieci i rodzin zastępczych wycieczki do Parku Rozrywki Zatorland w Zatorze 8 049,37 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 560 628 zł i został zrealizowany w 54,6% czyli w kwocie 306 068,82 zł z przeznaczeniem na wypłatę dodatków wychowawczych dla rodzin zastępczych.

Na całość zadań dotyczących placówek opiekuńczo-wychowawczych wydatkowano 2 431 106,16 zł, w tym:

- świadczenia pieniężne dla wychowanków (24,6% planu) 15 780,00 zł  
(pomoc pieniężna na kontynuowanie nauki dla 5 wychowanków)

- zakup usług od innych powiatów na pokrycie kosztów utrzymania dzieci z powiatu częstochowskiego umieszczonych w domach dziecka na terenie tych powiatów (44,2%) 69 897,00 zł
- utrzymanie domów dziecka na terenie powiatu i obsługujących ich centrów administracyjnych 2 345 429,16 zł  
z czego kwotę 1 765 331,69 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 879 681 zł Centrum wykorzystało w 50,7% tzn. w kwocie 446 199,68 zł w przewadze na:

- wynagrodzenia i pochodne 401 307,24 zł  
co stanowiło 89,9% poniesionych wydatków
- zakup opału, art. biurowych, gospodarczych, paliwa 5 648,42 zł
- badania profilaktyczne pracowników, szkolenia, podróże służbowe 2 394,60 zł
- usługi remontowe 4 085,96 zł
- opłaty pocztowe, przeglądy urządzeń technicznych, prowizje bankowe, licencje, usługi internetowe, telefoniczne 11 750,88 zł
- opłatę ubezpieczenia za samochód, zapłata podatku leśnego 1 993,00 zł
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych 18 525,00 zł

### **Dom dla Dzieci „Słoneczny” w Chorzenicach**

Z posiadanego planu w kwocie 447 732 zł, Dom dla Dzieci „Słoneczny” wydatkował 48,7% czyli kwotę 218 149,86 zł. Główne pozycje to:

- wynagrodzenia i pochodne 175 359,24 zł  
co stanowiło 80,4% poniesionych wydatków
- kieszonkowe dla wychowanków 2 500,00 zł
- zakup środków czystości, odzieży dla wychowanków, drobnego wyposażenia, materiałów do bieżących napraw 6 584,02 zł
- zakup żywności 16 413,65 zł

- zakup leków 955,12 zł
- wycieczki szkolne, opłaty za internat, bilety miesięczne wychowanków, różne opłaty 9 182,76 zł
- badania profilaktyczne pracowników, szkolenia, podróże służbowe 1 003,30 zł
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych 5 400,00 zł

W placówce przebywało średnio 14 wychowanków miesięcznie. Otrzymano dary rzeczowe (art. spożywcze, torby podróżne, piekarnik elektryczny, art. szkolne) wycenione na łączną kwotę 2 191,64 zł. W Domu dla Dzieci „Słoneczny” wykonano remont łazienki.

### **Dom Dziecka w Chorzenicach**

Posiadany plan wydatków bieżących w kwocie 978 712 zł Dom Dziecka wykorzystał w 51,3% tzn. w kwocie 502 347,28 zł, w tym głównie na:

- wynagrodzenia i pochodne 396 835,66 zł  
co stanowi 79,0% wydatków
- kieszonkowe dla wychowanków 5 915,00 zł
- zakup wyposażenia, art. gospodarczych, biurowych, środków czystości 4 484,62 zł
- zakup żywności 31 877,56 zł
- zakup leków 5 349,67 zł
- opłaty za wodę, energię elektryczną 6 327,70 zł
- opłaty za wycieczki szkolne, internat, przejazdy i wypoczynek wychowanków 38 626,27 zł
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych 11 250,00 zł

Otrzymane dary rzeczowe wyceniono na kwotę 4 867,56 zł, i były to artykuły spożywcze, torby podróżne, ręczniki, koce, poduszki, śpiwory, plecaki. W placówce w I półroczu przebywało średnio 30 wychowanków.

### **Centrum Administracyjne Obsługi Placówek Opiekuńczo – Wychowawczych w Blachowni**

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

Przyznany plan wydatków dla Centrum to kwota 720 000 zł, a poniesione wydatki 352 267,53 zł, które stanowiły 48,9% planu. Główne pozycje to:

- wynagrodzenia i pochodne 304 963,52 zł  
co stanowi 86,6% poniesionych wydatków
- zakup paliwa, środków czystości, art. biurowych, gospodarczych, pomocy naukowych, książek i prasy 10 598,25 zł

- usługi pocztowe, informatyczne, wywóz śmieci, usługi prawne, wycieczki szkolne i edukacyjne dzieci, usługi hydrauliczne, BHP, usługi pozostałe 11 740,58 zł
- opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych 1 337,22 zł
- zakup energii elektrycznej i wody 1 103,96 zł
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych 20 997,00 zł

### **Dom dla Dzieci „Sosenka”**

Z przyznanego planu w wysokości 458 821 zł wydatkowano 51,9% czyli kwotę 238 346,30 zł w przewadze na:

- wynagrodzenia i pochodne 181 438,38 zł  
co stanowi 76,1% poniesionych wydatków
- kieszonkowe dla wychowanków 3 935,00 zł
- zakup paliwa, środków czystości, art. szkolnych i innych materiałów, odzieży dla wychowanków 7 338,87 zł
- zakup żywności 17 330,24 zł
- wywóz nieczystości, koszty wyżywienia wychowanków umieszczonych w innych placówkach, zakup biletów dla wychowanków, wycieczki, usługi pocztowe, opłaty za internat 16 707,34 zł
- opłaty za wodę, energię elektryczną 1 973,30 zł
- zakup leków 1 564,15 zł
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych 6 297,00 zł

W Domu przebywało średnio 14 wychowanków. Otrzymane dary rzeczowe w wysokości 4 236,43 zł, to: art. spożywcze, przemysłowe, odzież, zabawki, gry, opał.

### **Dom dla Dzieci „Skalka”**

Z posiadanego planu wydatków w wysokości 464 945 zł wykorzystano 51,2% czyli 237 990,99 zł w przewadze na:

- wynagrodzenia i pochodne 181 955,21 zł  
co stanowi 76,4% poniesionych wydatków
- kieszonkowe dla wychowanków 3 870,00 zł
- zakup odzieży, art. gospodarczych, środków czystości, odzież 9 281,24 zł
- zakup żywności 13 177,58 zł
- wywóz nieczystości, opłaty za kolonie, wycieczki, przejazdy wychowanków, koszty wyżywienia wychowanków w innych placówkach 16 076,03 zł
- opłaty za energię i wodę 2 277,65 zł
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych 6 454,00 zł

W Domu przebywało średnio 14 wychowanków. Dom otrzymał darowizny rzeczowe wycenione na kwotę 4 020,39 zł i były to art. spożywcze, przemysłowe oraz opał.

### **Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza w Blachowni**

Wydatki w I półroczu wyniosły 350 127,52 zł czyli 53,3% planu ustalonego w wysokości 658 234 zł. Główne wydatki to:

- |   |               |
|---|---------------|
| • wynagrodzenia i pochodne  | 282 607,26 zł |
| co stanowi 79,6% poniesionych wydatków  |               |
| • kieszonkowe dla wychowanków   | 4 168,00 zł   |
| • zakup odzieży, środków czystości, wyposażenia   | 10 936,62 zł  |
| • zakup żywności  | 23 060,40 zł  |
| • zakup leków   | 2 374,46 zł   |
| • wywóz nieczystości, wycieczki szkolne, kolonie, wyżywienie wychowanków w innych placówkach, zakup biletów dla wychowanków | 12 971,77 zł  |
| • opłaty za energię elektryczną, wodę   | 3 742,45 zł   |
| • odpis na fundusz świadczeń socjalnych   | 8 851,00 zł   |

Średnio w miesiącu w placówce przebywało 18 wychowanków. Placówka pozyskała dary rzeczowe o wartości 4 282,61 zł, na które składały się odzież, art. spożywcze i opał.

### **Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 22 019,40 zł**

Z planowanych środków w wysokości 125 000 zł pochodzących z opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska wydatkowano 22 019,40 zł, którymi pokryto:

- |   |             |
|---|-------------|
| • zakup ziół w ramach kampanii ukierunkowanej na poprawę bioróżnorodności książek, upominków dla uczestników obchodów dnia różnorodności biologicznej w Kamieniołomie Lipówka | 9 028,44 zł |
| • organizację konferencji, warsztatów w zakresie ochrony środowiska „Ekologiczna Zagroda 2019” oraz współorganizację Sympozjum Jurajskiego                                    | 6 963,96 zł |
| • udział w szkoleniu dotyczącym ochrony środowiska  | 3 354,00 zł |
| • zakup nagród rzeczowych dla uczestników konkursów ekologicznych   | 2 673,00 zł |

### **Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 111 427,05 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 61 427,05 zł tzn. 37,0% planu. Wydatki dotyczyły:

- nagród pieniężnych i rzeczowych dla laureatów imprez kulturalnych o zasięgu powiatowym, regionalnym, międzynarodowym 23 306,15 zł
- kosztów organizacji uroczystości wręczenia statuetek Starosty Częstochowskiego za 2018 rok, kosztów organizacji imprez współfinansowanych przez powiat 31 535,01 zł
- umowy zlecenia na prowadzenie uroczystości wręczenia Statuetek Starosty Częstochowskiego, wygłoszenia prelekcji podczas Pikniku Literackiego 2 388,29 zł
- zakupu kwiatów na uroczystości kulturalne, materiałów na przeprowadzenie Pikniku Literackiego w Lelowie 4 197,60 zł

### **Dział 926 – Kultura fizyczna**

**95 383,68 zł**

Wydatki związane z utrzymaniem boiska „Orlik” działającego przy Zespole Szkół w Złotym Potoku wyniosły 6 980,49 zł tzn. 26,6% planu ustalonego w wysokości 26 200 zł.

Wydatki dotyczyły:

- umowy zlecenia dla dwóch osób za prowadzenie zajęć sportowo – rekreacyjnych na boisku 3 755,86 zł
- wywozu nieczystości, opłat za energię elektryczną i wodę 1 374,63 zł
- generalnego serwisu twardego boiska, uzupełnienia granulatu 1 850,00 zł

Z zarezerwowanych na zadania z zakresu kultury fizycznej środków w kwocie 142 000 zł wydatkowano 88 403,19 zł (62,2%). Poniesione wydatki to:

- dotacje dla stowarzyszeń na koszty organizacji imprez oraz prowadzenie szkoleń w zakresie sportu, w tym: 64 000 zł
  - 1) Powiatowe Zrzeszenie Ludowe Zespoły Sportowe 20 000 zł
  - 2) Powiatowy Szkolny Związek Sportowy 20 000 zł
  - 3) KS „Dragon” Janów 14 000 zł
  - 4) MKS „Dwójka” Blachownia 10 000 zł
- puchary, medale, nagrody rzeczowe dla uczestników imprez sportowo-rekreacyjnych, zakup art. spożywczych, upominków na imprezy sportowe 19 489,30 zł
- przewóz dzieci z Ośrodka w Bogumiłku na imprezy sportowe, wykonanie długopisów, medali i bonów podarunkowych z nadrukiem na IV Spartakiadę Gmin Powiatu 4 913,89 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 140 000 zł, a uzyskał w wysokości 83 859,98 zł głównie z tytułu wpływów za wyżywienie wychowanków w kwocie 47 173,87 zł oraz otrzymanych darowizn pieniężnych w wysokości 36 093,20 zł. Z otrzymanych dochodów wydatkowano kwotę 66 974,57 zł, w tym głównie na zakup środków żywności – 46 604,81 zł, zakup pomocy dydaktycznych (tj. magiczny dywan, konik polski) – 16 650,65 zł.

Zespół Szkół w Złotym Potoku planował dochody w kwocie 200 000 zł a wykonał je w wysokości 80 967,18 zł tzn. 40,5% 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 79 939,76 zł (39,9% planu) głównie na pokrycie kosztów zawarcia umowy zlecenia z osobami obsługującymi pobyt grup obcych – 12 004,44 zł, zakup artykułów spożywczych do stołówki – 64 269,58 zł, prowizje bankowe, pozostałe usługi – 1 785,74 zł.

### **Podsumowanie**

Analiza wykonania budżetu za I półrocze 2019 roku pozwala 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.