

I. Zmiany w planie budżetu powiatu częstochowskiego w 2023 roku.

Budżet powiatu częstochowskiego na rok 2023 został uchwalony przez Radę Powiatu Częstochowskiego uchwałą Nr XLIII/304/2022 z dnia 22 grudnia 2022 roku w wielkościach:

- dochody	139 385 849 zł
- wydatki	151 392 138 zł
- przychody	16 576 607 zł
- rozchody	4 570 318 zł

W toku wykonywania budżetu został zmieniony uchwałami Rady Powiatu i Zarządu Powiatu i ostatecznie na koniec grudnia 2023 roku wynosił:

- dochody	170 843 947,03 zł	wzrost o	31 458 098,03 zł	tj. o	22,6%
- wydatki	188 391 857,03 zł	wzrost o	36 999 719,03 zł	tj. o	24,4%
- przychody	23 137 147,00 zł	wzrost o	6 560 540,00 zł	tj. o	39,6%
- rozchody	4 570 318,00 zł	bez zmian.			

Głównymi przyczynami zmiany planu w poszczególnych pozycjach było:

W DOCHODACH

1) **zwiększenie dochodów własnych o 2 193 018,12 zł**

spowodowane było zwiększeniem pozostałych dochodów własnych o 2 193 018,12 zł

i wynikało głównie z:

- wprowadzenia do planu środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na realizację zadań powiatu w wysokości 83 810,12 zł,
- wprowadzenia do planu dodatkowych dochodów z tytułu opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska w wysokości 167 487,00 zł,
- zwiększenia planu z tytułu odpłatności mieszkańców domów pomocy społecznej o kwotę 904 863,00 zł,
- zwiększenia planu z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego o kwotę 199 000,00 zł,
- wprowadzenia do planu otrzymanych darowizn (w tym głównie darowizny przekazanej przez Powiat Bodeński na pomoc rzeczową dla Ukrainy) w kwocie 349 588,00 zł,
- wprowadzenia do planu różnych dochodów (w tym głównie odsetek od lokaty bankowej, środków z PFRON na obsługę zadań) w wysokości 114 083,00 zł;

- wprowadzenia do planu środków z niewykorzystanych w 2023 roku wydatków, które nie wygasają z upływem roku 49 840,00 zł;
- wprowadzenia do planu środków z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów 93 221,00 zł;
- wprowadzenia do planu wpływów z rozliczeń z lat ubiegłych 68 363,00 zł;
- wprowadzenia do dochodów wpływów z najmu i dzierżawy 84 122,00 zł;
- wprowadzenia środków z tytułu odpłatności opiekunów za pobyt dziecka w rodzinach zastępczych 45 913,00 zł.

2) zwiększenie środków z Funduszy Celowych o 6 148 637,50 zł

wynikało z następujących zmian w planie:

- zwiększenia planu środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 1 840 800,00 zł;
- zwiększenia planu środków z Rządowego Funduszu Polski Ład:
Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 3 000 000,00 zł;
- wprowadzenia do planu środków z Funduszu Pomocy na dofinansowanie zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 1 859 569,50 zł;
- zmniejszenia planu środków z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych o kwotę (-) 551 732,00 zł.

3) zwiększenia środków i dotacji na zadania unijne o 10 231 200,60 zł

wynikało z następujących zmian w planie:

- zwiększenia planu dotacji w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na realizację prac scaleniowych bieżących o kwotę 1 060 502,06 zł;
- zwiększenia planu dotacji w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na realizację majątkowych prac scaleniowych gruntów o kwotę 9 211 489,54 zł;
- wprowadzenia do planu dochodów dotacji w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich pn. „Na szlaku dobrych praktyk – wyjazd studyjny do województwa małopolskiego” 66 055,00 zł;
- wprowadzenia do planu dochodów dotacji w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego 2014-2020 pn. ”Ergonomia pracy biurowej w Domach Pomocy Społecznej” w wysokości 186 150,00 zł;
- wprowadzenia do planu dochodów dotacji w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego 2014-2020 pn. ”Ergonomia w Powiatowych Poradniach Psychologiczno-Pedagogicznych” w wysokości 131 858,00 zł;

- zmniejszenia planu dochodów z tytułu dotacji w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa 2014 – 2022 pn. „Cyfrowy Powiat” w związku z przeklasyfikowaniem ich na przychody 2023 roku o kwotę (-) 308 000,00 zł;
- zmniejszenia planu środków z Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji Erasmus+ „Kompetencje zawodowe i językowe szansą na sukces w przyszłości” w związku z przeklasyfikowaniem ich na przychody 2023 roku w wysokości (-) 116 854,00 zł.

4) zwiększenie dotacji celowych pozyskiwanych z różnych źródeł o 4 778 381,26 zł

w tym:

- a) dotacje na zadania rządowe wzrosły o 401 209,26 zł
z tytułu:
- zwiększenia planu na zadania gospodarki mieszkaniowej 335 201,48 zł;
 - zwiększenia planu dotacji na wynagrodzenia pracowników wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej 13 078,00 zł;
 - zwiększenia planu dotacji celowej na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe 9 967,46 zł;
 - wprowadzenia planu dotacji na pokrycie kosztów utrzymania cudzoziemców na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej 19 173,00 zł;
 - zwiększenia planu dotacji celowej z przeznaczeniem na wynagrodzenia i pochodne dla członków korpusu służby cywilnej oraz zakupu materiałów w Powiatowym Inspektoracie Nadzoru Budowlanego w Częstochowie 15 310,00 zł;
 - zwiększenia planu dotacji celowej z przeznaczeniem na zadania z zakresu geodezji i kartografii 16 951,00 zł;
 - wprowadzenia do planu dotacji celowej w zakresie ochrony zdrowia na przewóz mieszkańców Powiatu do domów pomocy społecznej 3 870,00 zł;
 - zmniejszenie planu dotacji celowej na prace geodezyjno – urządzeniowe na potrzeby rolnictwa (-) 3 727,68 zł;
 - zmniejszenie planu dotacji celowej na zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie (-) 8 614,00 zł.
- b) dotacje na zadania własne zwiększyły się o 2 539 006,00 zł
wynikało to z:
- zwiększenia dotacji z tytułu pomocy finansowej z gmin na zadania drogownictwa o kwotę 436 300,00 zł;
 - wprowadzenia do planu dotacji z tytułu pomocy finansowej z gmin na dofinansowanie publicznego transportu zbiorowego na terenie powiatu 468 668,00 zł;

- wprowadzenia do planu dochodów z tytułu dotacji na Rządowy Program „Aktywna tablica” 35 000,00 zł;
- wprowadzenia do planu dochodów z tytułu dotacji z budżetu państwa na zadanie „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa” 12 000,00 zł;
- dokonania zwiększeń w planie dotacji na bieżącą działalność domów pomocy społecznej 1 587 038,00 zł.

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

1 838 166,00 zł

wynikało to z:

- zwiększenia dotacji z Województwa Śląskiego na zadania dotyczące letniego i zimowego utrzymania dróg wojewódzkich 1 468 426,00 zł;
- zwiększenia dotacji na podstawie porozumienia z Województwem Śląskim na realizację zadania inwestycyjnego drogowego w miejscowości Kokawa 281 940,00 zł;
- zwiększenia planu dotacji celowej na finansowanie zadań na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w zakresie kwalifikacji wojskowej 14 400,00 zł;
- wprowadzenia do planu dochodów z tytułu dotacji na podstawie porozumienia z Ministerstwem Edukacji i Nauki - Program „Poznaj Polskę” 25 000,00 zł;
- wprowadzenia do planu dotacji na podstawie porozumienia z Województwem Śląskim na zadania w zakresie ochrony gruntów rolnych 48 400,00 zł.

5) zmniejszenie subwencji ogólnej o

(-) 461 830,00 zł

Wynikające z:

- zwiększenia części oświatowej subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy na dofinansowanie oraz doposażenie pomieszczeń dla szkół rozpoczynających kształcenie w nowych zawodach 53 911,00 zł;
- dostosowania części równoważącej subwencji ogólnej do kwoty wynikającej z ustawy budżetowej na 2023 rok (-) 515 741,00 zł.

6) uzyskanie środków z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej w wysokości

8 568 690,55 zł

W PRZYCHODACH

wzrost w stosunku do uchwały budżetowej o

6 560 540,00 zł

z tytułu:

- a) wprowadzenia do budżetu wolnych środków wynikających z rozliczenia budżetów za lata ubiegłe 6 598 325,00 zł;
- b) wprowadzenia do planu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach: 1 562 215,00 zł
- w tym:
- środki z opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska - 1 086 983,00 zł,
 - środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacje na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków (środki unijne) - 475 232,00 zł;
- c) zmniejszenia planu przychodów w związku z planowaną niższą kwotą kredytu bankowego długoterminowego (-) 1 600 000,00 zł.

W WYDATKACH

zwiększenie planu o 36 999 719,03 zł
jest wynikiem wprowadzonych zmian w planie dochodów i przychodów.

Plan budżetu Powiatu Częstochowskiego na koniec 2023 roku nie równoważy się, ponieważ przyznane środki z rezerwy subwencji ogólnej na uzupełnienie dochodów powiatu w kwocie 1 018 919 zł zostały wprowadzone do planu tylko po stronie dochodowej.

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

II. Wykonanie budżetu powiatu częstochowskiego za 2023 rok.

1) Dane ogólne

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

- dochody	plan	170 843 947,03 zł	wykonanie	170 625 208,18 zł	99,9%
- wydatki	plan	188 391 857,03 zł	wykonanie	173 600 763,37 zł	92,1%

Realizacja budżetu zamknęła się deficytem w kwocie 2 975 555,19 zł (tzn. o taką kwotę poniesione wydatki przekroczyły uzyskane dochody). Wykonany deficyt jest o 14 572 354,81 zł niższy niż zakładano (planowany deficyt stanowił kwotę 17 547 910 zł).

W realizacji budżetu za 2023 rok osiągnięto nadwyżkę operacyjną w kwocie 4 970 664,86 zł. Kwota ta stanowi przewagę uzyskanych dochodów bieżących nad uzyskanymi wydatkami bieżącymi.

W 2023 roku powiat uzyskał łączne przychody w kwocie 20 608 315,65 zł, co stanowiło 89,1% planu. Wykonanie dotyczyło:

- a) wpływu przychodów w formie kredytu długoterminowego w wysokości 5 900 000,00 zł;
- b) uzyskania wolnych środków pozostałych z rozliczenia budżetu za lata ubiegłe
w kwocie 13 146 099,47 zł;
- c) ujęcia w przychodach niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (środki z opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska) 1 086 983,90 zł;
- d) wprowadzenia niewykorzystanych środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków (środki unijne) w kwocie 475 232,28 zł;

Wykonane rozchody powiatu wyniosły 4 570 317,60 zł, co stanowiło 100% planu.

Spłaty dotyczyły:

- kredytów podjętych przez powiat w latach ubiegłych 4 291 496,60 zł;
- pożyczek zaciągniętych przez powiat w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska Gospodarki Wodnej w Katowicach 278 821,00 zł.

Ponadto z wydatków bieżących dokonano w 2023 roku spłaty rat leasingu operacyjnego na zakup piaskarko-solarek wraz z przyczepami w kwocie 151 087,20 zł oraz rat leasingu operacyjnego na zakup ciągnika rolniczego z ramieniem w wysokości 58 333,34 zł. Łącznie spłata rat leasingowych w 2023 roku wyniosła 209 420,54 zł.

Ponadto w ramach wydatków majątkowych dokonano wykupu z leasingu ciągnika rolniczego wraz z ramieniem w kwocie 72 791,60 zł.

Na koniec roku – zgodnie ze sprawozdaniem Rb-ST na rachunkach bankowych powiatu pozostały środki pieniężne w kwocie 14 819 527,55 zł, w tym kwota 1 324 373,00 zł to część oświatowa subwencji ogólnej przekazana w grudniu 2023 roku, a przeznaczona na wydatki

2024 roku oraz kwota 937 937,46 zł stanowiąca niewykorzystane dotacje w 2023 roku podlegające zwrotowi do budżetu państwa. Ponadto na rachunku budżetu Powiatu pozostały środki na dzień 31.12.2023r. w wysokości 3 204 998,69 zł, które zostaną przeznaczone na wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego.

Wykazane w sprawozdaniu Rb-Z zadłużenie powiatu na koniec 2023 roku wyniosło 22 400 234,40 zł i dotyczyło:

- kredytów bankowych zaciągniętych przez powiat w latach ubiegłych 21 996 093,40 zł;
- pożyczek zaciągniętych przez powiat w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach 188 086,00 zł;
- leasingów operacyjnych na zakup ciągnika rolniczego wraz z ramieniem oraz piaskarko-solarek z przyczepami w Powiatowym Zarządzie Dróg 216 055,00 zł.

Zgodnie z zawartymi umowami spłata rat kredytów, pożyczek, obligacji i rat leasingu operacyjnego będzie następowała według poniższych terminów zapadalności:

- w 2024 roku w kwocie 4 874 326,20 zł;
- w latach 2025 – 2030 w kwocie 17 525 908,20 zł.

2) Realizacja dochodów

Plan dochodów wynoszący na koniec 2023 roku 170 843 947,03 zł został wykonany w 99,9% tzn. w kwocie 170 625 208,18 zł. Realizacja planu w poszczególnych grupach przedstawia się następująco:

- **dochody własne** **65 178 090,69 zł**

co stanowiło 38,2% uzyskanych dochodów ogółem

Realizacja planu w tej grupie wyniosła 101,6%. W dochodach własnych udział we wpływach w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych wyniósł 32 635 923,00 zł, co stanowiło 50,1% dochodów własnych.

Pozostałe dochody własne stanowiły kwotę 32 542 167,69 zł, czyli 49,9% dochodów własnych, a uzyskane zostały między innymi z opłat komunikacyjnych w wysokości 2 090 172,00 zł (104,5% planu), opłat za wydanie prawa jazdy w kwocie 382 061,50 zł (119,4% planu), odpłatności pensjonariuszy za pobyt w domach pomocy społecznej w kwocie 15 188 690,12 zł (100,2% planu), opłat za udostępnianie zasobu geodezyjnego w wysokości 1 790 283,51 zł (99,5% planu), opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska w kwocie 2 077 496,62 zł (100,5% planu), dochodów związanych z realizacją zadań rządowych w wysokości

354 221,61 zł (101,2%), wynajmu pomieszczeń w wysokości 1 988 346,50 zł (116,7% planu), opłat za zajęcie pasa drogowego w kwocie 1 141 366,74 zł (105,8% planu), środków z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa na wypłatę ekwiwalentów za zalesianie w kwocie 130 423,92 zł (86,9% planu), wpływów z gmin i powiatów na utrzymanie dzieci w rodzinach zastępczych i domach dziecka w wysokości 5 634 433,44 zł (98,3% planu) oraz wpływów z darowizn w kwocie 363 565 zł.

- środki z Funduszy Celowych 31 305 916,82 zł

co stanowiło 18,3% dochodów ogółem

Realizacja planu w tej grupie wyniosła 99,6%. Pozyskane środki dotyczyły środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 3 640 800,00 zł (100% planu), Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych w wysokości 17 061 000,00 zł (100% planu), środków z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych w wysokości 8 328 503,47 zł (96,7% planu), środków z Funduszu Pomocy w kwocie 1 798 864,50 zł (98,9% planu), środków z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w wysokości 436 848,85 zł (178,5% planu) oraz środków z Funduszu Pracy w kwocie 39 900,00 zł (100% planu).

- dotacje i środki na zadania unijne 19 183 151,07 zł

co stanowiło 11,2% dochodów ogółem

Realizacja planu w tej grupie wyniosła 99,8%. Osiągnięte wpływy dotyczyły głównie pozyskania środków z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na zadania scaleniowe gruntów (bieżące i majątkowe) w wysokości 18 800 989,82 zł oraz na zadanie pn. „Na szlaku dobrych praktyk – wyjazd studyjny do województwa małopolskiego”, gdzie środki na realizację tego projektu stanowiły kwotę 64 155,00 zł.

Otrzymano także środki z budżetu Unii Europejskiej w 2023 roku na realizację dwóch nowych projektów unijnych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego 2014-2020 pn. "Ergonomia pracy biurowej w Domach Pomocy Społecznej" w kwocie 186 150,00 zł oraz projektu pn." Ergonomia w Powiatowych Poradniach Psychologiczno-Pedagogicznych" w wysokości 131 856,25 zł.

- dotacje celowe 17 551 786,05 zł

co stanowiło 10,3% dochodów ogółem.

Plan w tej pozycji został wykonany w 94,1%.

Otrzymano dotacje z budżetu państwa na realizację zadań rządowych w wysokości 3 124 136,06 zł, co stanowiło 17,8% dochodów tej grupy.

Dotacje na zadania własne wpłynęły w wysokości 8 444 453,35 zł, co stanowiło 48,1% dochodów tej grupy. Dotacje na zadania własne zostały pozyskane z budżetów gmin na realizację zadań na drogach powiatowych (remonty i inwestycje) w wysokości 3 419 400,00 zł oraz na zadanie dotyczące publicznego transportu zbiorowego w kwocie 468 668,00 zł. Otrzymano także dotacje z budżetu państwa na: program rządowy „Aktywna tablica” - 35 000,00 zł, „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa” – 12 000,00 zł oraz na bieżącą działalność domów pomocy społecznej – 4 509 385,35 zł.

Dotacje uzyskane na podstawie zawartych porozumień zostały zrealizowane w kwocie 5 983 196,64 zł, co stanowiło 34,1% dotacji celowych i były to głównie środki pozyskane z Województwa Śląskiego na bieżące utrzymanie i remont dróg wojewódzkich w wysokości 5 752 704,24 zł.

- subwencja ogólna **28 837 573,00 zł**

stanowiąca 16,9% dochodów ogółem, w tym:

część oświatowa – 14 099 484,00 zł

część wyrównawcza – 9 174 058,00 zł

część równoważąca – 5 564 031,00 zł

Wszystkie części subwencji ogólnej wpłynęły do powiatu w 100% planu.

- uzupełnienie subwencji ogólnej **8 568 690,55 zł**

wyniosło 5,1% dochodów ogółem, wpływ wykonany został w 100% planu. Na tę pozycję dochodów składają się środki z rezerwy subwencji ogólnej.

W uzyskanych dochodach ogółem (tj. 170 625 208,18 zł) 78% tzn. kwotę 133 125 248,87 zł stanowiły dochody bieżące. Wykonanie planu dochodów bieżących wyniosło 100,1%.

W stosunku do uchwały budżetowej plan tej grupy dochodów zwiększył się o kwotę 17 470 028,49 zł, w tym głównie z tytułu wpływu do budżetu powiatu środków z rezerwy subwencji ogólnej na uzupełnienie dochodów w wysokości 8 568 690,55 zł, wprowadzenia do planu dotacji w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na bieżące prace scaleniowe w kwocie 1 060 502,06 zł, środków z Funduszu Pomocy w kwocie 1 798 864,50 zł na realizację zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy. Dokonano zwiększenia w planie dochodów z tytułu wpływów z odpłatności mieszkańców dps o kwotę 904 863,00 zł, dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie bieżącej działalności dps-ów w wysokości 1 587 038,00 zł dotacji otrzymanej z Województwa Śląskiego na utrzymanie dróg wojewódzkich w kwocie 1 468 426,00 zł.

Dochody majątkowe uzyskane zostały w kwocie 37 499 959,31 zł co stanowiło 22% zrealizowanych dochodów ogółem. Plan w tej pozycji wykonany został w 99,2%. W stosunku do uchwały budżetowej plan tych dochodów zwiększył się o 13 988 069,54 zł.

Główną przyczyną zmiany planu dochodów majątkowych było zwiększenie planu dotacji w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na zadania scaleniowe w kwocie 9 211 489,54 zł oraz środków z Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 3 000 000 zł.

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

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo 19 056 152,07 zł

Dochody bieżące 5 820 662,53 zł

- dotacja z budżetu państwa na zadania rządowe dotyczące prac geodezyjnych na potrzeby rolnictwa (99,9%) 121 084,14 zł
- dotacja z budżetu państwa na realizację zadań rządowych z zakresu ochrony środowiska (100,0%) 17 196,00 zł
- środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na zadanie pn. „Powiatowy Konkurs Ekologiczna Zagroda 2023” (100,0%) 11 000,00 zł
- dotacja z Województwa Śląskiego na zadania z zakresu ochrony gruntów rolnych (86,2%) 41 727,11 zł
- dotacja w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na zadanie pn. "Na szlaku dobrych praktyk - wyjazd studyjny do województwa małopolskiego" (97,1%) 64 155,00 zł
(w tym środki z budżetu państwa – 23 333,18 zł, środki unijne – 40 821,82 zł)
- dotacja w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na zadania scaleniowe (100% planu) 5 565 500,28 zł
(w tym środki z budżetu państwa – 2 024 172,47 zł, środki unijne – 3 541 327,81 zł)

Dochody majątkowe 13 235 489,54 zł

- dotacja w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na zadania scaleniowe 13 235 489,54 zł
(w tym środki z budżetu państwa – 4 813 747,56 zł, środki unijne – 8 421 741,98 zł) (100,0%)

Dział 020 – Leśnictwo 150 933,04 zł

Dochody bieżące 150 933,04 zł

- środki z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa na wypłatę ekwiwalentów dla osób prowadzących uprawę leśną (86,9%) 130 423,92 zł;
- dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na zadanie pn. „Sporządzenie uproszczonych planów urządzania lasu dla lasów należących do osób

fizycznych i wspólnot gruntowych położonych na terenie Powiatu Częstochowskiego w Gminie Starcza” (100,0%)	14 865,12 zł;
• dotacja z budżetu państwa na zadania rządowe z zakresu ochrony środowiska związane z obsługą obywateli (100,0%)	5 644,00 zł.
<u>Dział 100 - Górnictwo i kopalnictwo</u>	16 299,00 zł
Dochody bieżące	16 299,00 zł;
• dotacja z budżetu państwa na zadania rządowe z zakresu zadań ochrony środowiska (100,0%)	16 299,00 zł.
<u>Dział 600 – Transport i łączność</u>	38 806 626,43 zł
Dochody bieżące	14 985 585,51 zł
• środki z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych na organizację publicznego transportu zbiorowego (96,7%)	8 328 503,47 zł
• dotacja z gmin powiatu częstochowskiego na dofinansowanie publicznego transportu zbiorowego na terenie powiatu częstochowskiego (100%)	468 668,00 zł
• dotacja z Województwa Śląskiego na utrzymanie dróg wojewódzkich na terenie powiatu (99,0%)	5 752 704,24 zł
• dotacja z budżetu państwa na realizację zadań rządowych (100,0%)	24 912,00 zł
• odsetki od nieterminowych wpłat (205,3%)	2 053,08 zł
• wpływy z tytułu kosztów upomnień, opłat komorniczych (97,3%)	2 920,40 zł
• kary i odszkodowania wynikające z umów	32 949,70 zł
• wpływy z opłat (rejestracja jachtów)	1 820,00 zł
• różne dochody uzyskane przez Powiatowy Zarząd Dróg (wpływy z wycinki drzew znajdujących się w pasie drogowym (701,8%)	21 054,62 zł
• pomoc finansowa z gmin na remont dróg powiatowych (gm. Olsztyn - 300 000 zł, gm. Kłomnice - 50 000 zł)	350 000,00 zł
Dochody majątkowe	23 821 040,92 zł
• pomoc finansowa z gmin powiatu częstochowskiego (98,8%)	3 069 400,00 zł
• środki z państwowych funduszy celowych (Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg) (100%)	3 640 800,00 zł
• środki z Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych (100%)	17 061 000,00 zł
• wpłata środków z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego (100,0%)	49 840,92 zł.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa **1 172 464,55 zł**

Dochody bieżące	1 172 464,55 zł
• dotacja z budżetu państwa na zadania rządowe z zakresu gospodarki nieruchomościami (99,7%)	782 331,27 zł
• należne powiatowi dochody z tytułu wykonywania zadań rządowych z zakresu gospodarki nieruchomościami (101,2%)	354 221,61 zł
• wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	466,67 zł
• dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na prace pielęgnacyjne – konserwacyjne starodrzewu na terenie Zespołu Pałacowo – Parkowego w Złotym Potoku (100%)	35 445,00 zł.

Dział 710 – Działalność usługowa **3 545 750,99 zł**

Dochody bieżące	3 545 750,99 zł
• wpływy za usługi udostępniania zasobu geodezyjnego (99,5%)	1 790 283,51 zł
• dochody uzyskiwane przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego (odsetki bankowe, prowizje)	1 572,84 zł
• dotacja z budżetu państwa na realizację zadań rządowych przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego (100,0%)	1 066 211,73 zł
• dotacja z budżetu państwa na realizację zadań rządowych z zakresu geodezji i kartografii (100,0%)	541 307,00 zł
• dotacja z budżetu państwa na realizację zadań rządowych w sprawach architektoniczno – budowlanych (100,0%)	146 364,00 zł
• należne powiatowi dochody z tytułu wykonywania zadań rządowych	11,91 zł.

Dział 750 – Administracja publiczna **5 166 266,30 zł**

Dochody bieżące	5 159 686,30 zł
• dotacja z budżetu państwa na realizację zadań rządowych dotycząca akcji kurierskiej (100,0%)	2 925,98 zł
• wpływy z opłat komunikacyjnych (104,5%)	2 090 172,00 zł
• opłaty za wydanie prawa jazdy (119,4%)	382 061,50 zł
• dochody z najmu i dzierżawy (118,2%)	1 843 946,58 zł
• wpływy z opłat za wydane koncesje i licencje (64,1%)	14 095,20 zł
• wpływy z różnych opłat (karty wędkarskie, holowanie i parkowanie pojazdów, zaświadczenia kwalifikacyjne) (190,5%)	114 280,68 zł
• różne dochody (inkaso opłaty skarbowej, prowizje, odsetki od lokaty bankowej) (537,8%)	452 237,48 zł
• odsetki od nieterminowych wpłat	33,16 zł

• wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych (zwroty z PUP,ZUS, roczna korekta VAT) (96,5%)	48 372,36 zł
• wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie wieczyste nieruchomości	1 283,86 zł
• wpływy z opłat za zezwolenia (zezwolenia na przejazd pojazdów nienormatywnych, uprzywilejowanych) (210,0%)	65 138,00 zł
• wpływy z tytułu wydanych zaświadczeń (zaświadczenia na przewozy własne) (124,3%)	19 880,00 zł
• wpływy z tytułu kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa	42,00 zł
• wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej, kosztów upomnień	848,73 zł
• kary i odszkodowania wynikające z umów	63 841,77 zł
• dotacja w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego 2014- 2020 pn."Ergonomia pracy biurowej w Domach Pomocy Społecznej" (w tym: środki unijne – 35 387,00 zł) (100,0%)	35 387,00 zł
• dotacja w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego 2014- 2020 pn."Ergonomia w Powiatowych Poradniach Psychologiczno-Pedagogicznych" (w tym: środki unijne – 25 140,00 zł) (100,0%)	25 140,00 zł.
Dochody majątkowe	6 580,00 zł
• wpływy ze sprzedaży pojazdów	6 580,00 zł.

Dział 752 – Obrona narodowa 98 060,67 zł

Dochody bieżące	98 060,67 zł
• dotacje z budżetu państwa na zadania rządowe dotyczące pokrycia kosztów przeprowadzenia ćwiczeń obronnych (100,0%)	600,00 zł
• dotacje z budżetu państwa na realizację zadań rządowych w zakresie przeprowadzenia kwalifikacji wojskowej (98,4%)	36 692,67 zł
• dotacja na zadania na podstawie porozumień z organami administracji rządowej na przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej (100,0%)	60 768,00 zł.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa 1 667 981,94 zł

Dochody bieżące	1 667 981,94 zł
• dotacja z budżetu państwa na zadania rządowe z zakresu obrony cywilnej dotyczące konserwacji oraz utrzymania systemów alarmowania i łączności w ramach integracji systemów wojewódzkich (100,0%)	12 500,00 zł

- darowizna przekazana przez Powiat Bodeński (Niemcy) na udzielenie pomocy rzeczowej dla obywateli Ukrainy (100%) 181 288,00 zł
- środki z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na organizację zakwaterowania i wyżywienia dla ludności uchodźczej z terenu objętego konfliktem zbrojnym (98,6%) 1 472 897,50 zł
- wpływy z różnych dochodów (odsetki bankowe od środków z Funduszu Pomocy) (100,0%) 1 296,44 zł.

Dział 755 – Wymiar sprawiedliwości 317 310,25 zł

Dochody bieżące	317 310,25 zł
• dotacje z budżetu państwa na zadania rządowe z zakresu bezpłatnej pomocy prawnej (96,1%)	317 057,81 zł
• wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych (wpływ niewykorzystanej dotacji za 2022 rok)	252,44 zł.

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

33 777 289,74 zł

Dochody bieżące	33 777 289,74 zł
• udział w podatku od osób fizycznych (100,0%)	31 657 740,00 zł
• udział w podatku od osób prawnych (100,0%)	978 183,00 zł
• opłaty za zajęcie pasa drogowego (105,8%)	1 141 366,74 zł.

Dział-757 - Obsługa długu publicznego 40,37 zł

Dochody bieżące	40,37 zł
• wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych (zwrot nadpłaconych odsetek od kredytu)	40,37 zł.

Dział 758 – Różne rozliczenia 37 726 255,55 zł

Dochody bieżące	37 726 255,55 zł
• część oświatowa subwencji ogólnej (100,0%)	14 099 484,00 zł
• część wyrównawcza subwencji ogólnej (100,0%)	9 174 058,00 zł
• część równoważąca subwencji ogólnej (100,0%)	5 564 031,00 zł
• środki z rezerwy subwencji ogólnej na uzupełnienie dochodów powiatu (100,0%)	8 568 690,55 zł
• środki z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy (100%)	319 992,00 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie **195 442,42 zł**

Dochody bieżące	195 442,42 zł
• dotacja z budżetu państwa w ramach porozumienia na realizację Programu Kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem” (99,9%)	98 997,29 zł
• dotacja z budżetu państwa na zadanie „Aktywna Tablica”(100,0%)	35 000,00 zł
• dotacja z budżetu państwa na zadanie pn. „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa” (100,0%)	12 000,00 zł
• dotacja z budżetu państwa w ramach porozumienia z Ministerstwem Edukacji i Nauki na przeprowadzenie programu pn. „Poznaj Polskę” w Zespole Szkół w Koniecpolu (100,0%)	25 000,00 zł
• dotacja z budżetu państwa na realizację zadań rządowych na sfinansowanie zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych dla Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Bogumiłku (100%)	9 967,46 zł
• dochody z najmu pomieszczeń szkolnych (100,0%)	1 250,00 zł
• wpływy z opłat za wydane duplikaty świadectw	676,00 zł
• wpływy z różnych dochodów (odsetki bankowe, odsetki bankowe od środków z Funduszu Pomocy)	12 016,36 zł
• wpływy z różnych opłat (opłaty za duplikaty legitymacji szkolnej)	225,00 zł
• wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych (m.in. zwrot za ogrzewanie, wodę, prąd)	310,31 zł.

Dział 851 – Ochrona zdrowia **3 870,00 zł**

Dochody bieżące	3 870,00 zł
• dotacja z budżetu państwa na realizację zadań rządowych dotycząca przewozu mieszkańców powiatu częstochowskiego do domów pomocy społecznej znajdujących się na terenie powiatu (100,0%)	3 870,00 zł.

Dział 852 – Pomoc społeczna **20 435 111,73 zł**

Dochody bieżące	19 998 262,88 zł
• odpłatność pensjonariuszy w domach pomocy społecznej (100,2%)	15 188 690,12 zł
• dotacja z budżetu państwa dla domów pomocy społecznej (95,5%)	4 509 385,35 zł
• środki z Funduszu Pomocy na koszty obsługi zadań dotyczących wypłaty świadczeń dla małoletnich obywateli Ukrainy	5 975,00 zł
• wpływy ze zwrotów z lat ubiegłych (zwrot z PUP i ZUS) (100,0%)	33 922,41 zł

- wpływy z tytułu kar i odszkodowań (odszkodowanie wypadkowe za szkodę samochodu) 10 450,60 zł
- pozostałe dochody (odsetki bankowe, wynagrodzenie dla płatnika z ZUS i US, przewozy osób niepełnosprawnych) 35 655,03 zł
- dochody z najmu i dzierżawy (najem ogrodu i powierzchni dachu na potrzeby reklamowe) 63 228,92 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat 0,85 zł
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień 191,60 zł
- dotacja w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego 2014-2020 pn. "Ergonomia pracy biurowej w Domach Pomocy Społecznej" (w tym: środki unijne – 150 763,00 zł) (100,0%) 150 763,00 zł.

Dochody majątkowe 436 848,85 zł

- środki z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na przebudowę szybu windowego w Domu Pomocy Społecznej w Blachowni (100%) 244 766,09 zł
- środki z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na zadanie pn. „Likwidacja barier architektonicznych w Domu Pomocy Społecznej w Blachowni” (100%) 192 082,76 zł.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej 157 739,17 zł

Dochody bieżące 157 739,17 zł

- środki z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na pokrycie kosztów realizacji zadań funduszu (93,9 %) 127 718,79 zł
- dotacja z budżetu państwa na realizację zadań rządowych na pokrycie kosztów zagospodarowania i utrzymania cudzoziemców na terytorium RP (100%) 19 173,00 zł
- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych (niewykorzystana dotacja za 2022 rok) 144,88 zł
- dotacja z Powiatu Radomszczańskiego na rehabilitację mieszkańca tego powiatu przebywającego w WTZ w Starym Koniecpolu 4 000,00 zł
- wpływy z różnych dochodów (wpłaty dokonane przez uchodźców z Ukrainy dotyczące partycypacji w kosztach pobytu) 6 702,50 zł.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza 386 815,05 zł

Dochody bieżące 386 815,05 zł

- dochody z najmu i dzierżawy (internat i schronisko młodzieżowe) 79 921,00 zł
- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych (wpływ za pobyt uchodźców z Ukrainy z roku poprzedniego, zwrot z PUP, zwrot nadpłaty za energię elektryczną) 28 455,13 zł
- wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn 165 877,00 zł

- wpływy z różnych dochodów (odsetki bankowe) 5 845,67 zł
- dotacja w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego 2014-2020 pn. "Ergonomia w Powiatowych Poradniach Psychologiczno-Pedagogicznych" (w tym: środki unijne – 106 716,25 zł) (100,0%) 106 716,25 zł.

Dział 855 – Rodzina 5 805 564,29 zł

Dochody bieżące 5 805 564,29 zł

- wpływy z różnych dochodów (środki z powiatów na pokrycie kosztów pobytu dzieci pochodzących z tych powiatów a umieszczonych w domach dziecka powiatu częstochowskiego) (90,7%) 4 239 696,67 zł
- wpływy z różnych dochodów (środki z powiatów na pokrycie kosztów pobytu dzieci pochodzących z tych powiatów a umieszczonych w rodzinach zastępczych powiatu częstochowskiego) (132,2%) 1 394 736,77 zł
- odpłatność opiekunów za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych 22 283,71 zł
- odpłatność opiekunów za pobyt dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych 70 706,38 zł
- wpływy z różnych dochodów (odsetki bankowe) 4 957,35 zł
- odsetki od nienależnie pobranych świadczeń 9 030,46 zł
- zwrot z lat ubiegłych (m.in. zwrot nienależnie pobranego świadczenia za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych) 7 852,95 zł
- darowizny pieniężne na rzecz domów dziecka 16 400,00 zł
- środki Funduszu Pracy na realizację rządowego programu wsparcia powiatu w organizacji i tworzeniu rodzinnych form pieczy zastępczej 39 900,00 zł.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 2 138 781,62 zł

Dochody bieżące 2 138 781,62 zł

- środki z opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska (100,5%) 2 077 496,62 zł
- dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na zadanie pn.: „Kampania edukacyjna ukierunkowana na poprawę bioróżnorodności” (100%) 22 500,00 zł
- wpływy z różnych opłat (wpływy z wycinki drzew) 38 785,00 zł.

Dział 926 – Kultura fizyczna 453,00 zł

Dochody bieżące 453,00 zł

- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych 453,00 zł.

3) Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej

Ustalony przez Wojewodę Śląskiego plan dochodów należnych budżetowi państwa z tytułu realizacji zadań rządowych wynosił 1 097 000 zł i dotyczył zadań z zakresu gospodarki gruntami i nieruchomościami w kwocie 1 095 000 zł i nadzoru budowlanego 2 000 zł.

Uzyskane roczne dochody to kwota 1 533 762,50 zł w tym:

- pobrane z tytułu gospodarowania nieruchomościami Skarbu Państwa 1 533 522,59 zł
- uzyskane przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego 239,91 zł

Z tytułu realizacji zadań rządowych kwota 354 233,52 zł została potrącona na rzecz powiatu jako dochody należne powiatowi, kwota 1 179 528,98 zł została przekazana do budżetu Wojewody Śląskiego.

4) Realizacja wydatków

Wydatki powiatu częstochowskiego w 2023 roku wyniosły 173 600 763,37 zł i stanowiło to 92,1% planu ustalonego w wysokości 188 391 857,03 zł. W poniesionych wydatkach ogółem zrealizowane wydatki bieżące stanowiły 73,8% i była to kwota 128 154 584,01 zł. Wykonanie planu w tym rodzaju wydatków wyniosło 94,9%. Większość poniesionych wydatków dotyczyła:

- wynagrodzeń i pochodnych wypłaconych we wszystkich jednostkach powiatowych w kwocie 70 083 208,91 zł co stanowiło 54,7% poniesionych wydatków bieżących;
- transportu publicznego na terenie powiatu częstochowskiego w wysokości 9 565 838,36 zł, co stanowiło 7,5% wydatków bieżących;
- remontów i bieżącego utrzymania dróg wojewódzkich i powiatowych w kwocie 11 264 434,02 zł (bez wynagrodzeń i pochodnych), co stanowiło 8,8% wydatków bieżących.

Wydatki inwestycyjne wyniosły 45 446 179,36 zł, co stanowiło 26,2% wydatków ogółem. Wykonanie planu w tej pozycji wyniosło 85,1%. Na ogólny poziom wydatków inwestycyjnych wpłynęły w przeważającej mierze zadania realizowane na drogach powiatowych. Wydatki z tego tytułu wyniosły 29 308 225,41 zł czyli 64,5% wszystkich poniesionych wydatków inwestycyjnych. Duże nakłady inwestycyjne w kwocie 13 235 489,54 zł (29,1% wszystkich wydatków inwestycyjnych) poniesiono na realizację projektów unijnych scaleniowych dofinansowanych w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na trzech obiektach w Gminie Mykanów, Kruszyna i Lelów.

W strukturze zrealizowanych wydatków ogółem najwyższy udział miały zadania:

- transportu i łączności – 29,5%
- administracji publicznej – 18,8%
- pomocy i polityki społecznej – 16,4%
- oświaty i edukacji – 13,4%
- utrzymania placówek opiekuńczo - wychowawczych i rodzin zastępczych – 5,3%.

Powiat Częstochowski na dzień 31.12.2023 roku posiadał wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego w kwocie 3 203 796,56 zł i dotyczyły:

- zadań bieżących w zakresie remontów dróg powiatowych w wysokości 2 004 308,27 zł,
- zadań inwestycyjnych realizowanych na drogach powiatowych w kwocie 684 900 zł,
- zadania inwestycyjnego przebudowy budynku Starostwa Powiatowego w Częstochowie w kwocie 514 588,29 zł.

Zestawienie tych wydatków zostało przyjęte Uchwałą Rady Powiatu Częstochowskiego Nr LII/375/2023 z dnia 19 grudnia 2023 roku w sprawie ustalenia wykazu wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 2023.

W ogólnych wydatkach powiatu zadania finansowane dotacją z budżetu państwa przyznaną na zadania rządowe stanowiły 1,8%. Wydatki na ten rodzaj zadań wyniosły 3 124 136,06 zł.

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

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo **19 173 835,74**
zł

Na zadania rządowe z zakresu prac geodezyjnych na potrzeby rolnictwa wydatkowano kwotę 121 084,14 zł (99,9% planu). Środki przeznaczone zostały na:

- wykonanie kopii rejestrów do regulacji ksiąg wieczystych po scaleniu gruntów w gminie Kłomnice 11,40 zł;
- sporządzenie dokumentacji geodezyjno-prawnej w związku z wydzieleniem działki gruntu niezbędnej do obsługi budynków oraz regulacji księgi wieczystej po scaleniu gruntów w gminie Kruszyna 71,90 zł;
- wynagrodzenia i pochodne pracownika prowadzącego merytorycznie sprawy z zakresu scaleń gruntów 121 000,84 zł.

Ze środków własnych powiatu sfinansowano w kwocie 39 600,00 zł wynagrodzenie z tytułu umowy zlecenia z konsultantem przy realizacji prac związanych z zagospodarowaniem poscaleniowym gruntów.

W ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich realizowanych było pięć programów dotyczących scaleń gruntów na obiektach:

- Lubojna, Lubojenka, Lubojenka Majątek – Prace scaleniowe bieżące na obiekcie zostały ukończone w 2022 roku, natomiast w 2023 roku prace scaleniowe majątkowe były kontynuowane i nakłady na ich realizację wyniosły 8 022 883,15 zł (w tym: środki z budżetu Unii Europejskiej – 5 104 960,54 zł, środki z budżetu państwa – 2 917 922,61 zł), które zrealizowano w 100% przyznanego planu. W ramach poniesionych wydatków majątkowych sfinansowano koszt wykonania pozostałej części robót budowlanych polegających na przebudowie wydzielanych w ramach postępowania scaleniowego dróg dojazdowych do gruntów rolnych i leśnych wraz z odwodnieniem oraz przepustów i koszt nadzoru inwestorskiego na tym obiekcie. W latach 2017 - 2023 poniesiono łącznie wydatki majątkowe w wysokości 11 492 007,68 zł. Zadanie zostało w 100% zrealizowane i zakończone.
- Widzów, gm. Kruszyna – Prace scaleniowe bieżące na obiekcie zostały ukończone w 2022 roku, natomiast w 2023 roku prace scaleniowe majątkowe były kontynuowane i wyniosły 5 053 321,39 zł, co stanowiło 100% planu (środki z Unii Europejskiej – 3 215 428,40 zł, natomiast środki z budżetu państwa to kwota 1 837 892,99 zł). Poniesione wydatki dotyczyły kosztów opracowania dokumentacji projektowo-kosztorysowej przebudowy sieci energetycznej wzdłuż drogi objętej zagospodarowaniem poscaleniowym, kosztów wykonania robót budowlanych polegających na przebudowie wydzielanych w ramach postępowania scaleniowego dróg dojazdowych do gruntów rolnych i leśnych wraz z odwodnieniem oraz przepustów i koszt nadzoru inwestorskiego na tym obiekcie. W latach 2019-2023 poniesiono łączne nakłady finansowe na prace inwestycyjne na obiekcie w kwocie 5 124 661,39 zł.
- Nakło, gm. Lelów - ustalony plan wydatków bieżących na 2023 rok został wykonany w kwocie 772 314,38 zł, czyli w 100% (środki z Unii Europejskiej – 491 423,63 zł, natomiast środki z budżetu państwa to kwota 280 890,75 zł). Poniesione wydatki dotyczyły VI etapu prac scaleniowych na obiekcie Nakło, gmina Lelów wraz z nadzorem geodezyjnym. Sfinansowana została obsługa administracyjna związana z regulacją ksiąg wieczystych po zakończonym scaleniu gruntów, koszty opracowania uproszczonej dokumentacji technicznej wraz z wykonaniem prac melioracyjnych w zakresie gruntownej konserwacji i renowacji rowów melioracji szczegółowej wraz z przebudową przepustów i nadzoru nad tymi robotami. Łączne nakłady finansowe obejmujące zadania w zakresie prac bieżących i inwestycyjnych

wynoszą 16 057 372,00 zł, natomiast w latach 2020-2023 poniesiono wydatki na zadania bieżące w łącznej wysokości 4 893 915,39 zł. Realizacja wydatków majątkowych w 2023 roku wyniosła 159 285,00 zł, z czego sfinansowano koszt profilowania równiarką dróg gruntowych wydzielonych w ramach scalania gruntów oraz opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej przebudowy, wydzielanych w ramach postępowania scaleniowego, dróg dojazdowych do gruntów rolnych i leśnych wraz z odwodnieniem oraz przepustów na tym obiekcie. W 2023 roku zakończono realizację prac scaleniowych bieżących, na 2024 rok planowane jest zakończenie prac inwestycyjnych scaleniowych.

- Baby, Jacków, Widzówek, gmina Kruszyna - ustalony plan wydatków bieżących na 2023 rok został wykonany w kwocie 2 648 975,35 zł, czyli w 100% (środki z Unii Europejskiej – 1 685 543,02 zł, natomiast środki z budżetu państwa to kwota 963 432,33 zł). Poniesione wydatki dotyczyły II i III etapu prac scaleniowych na obiekcie wraz ze sfinansowaniem pokrycia kosztów pełnienia funkcji inspektora nadzoru nad pracami geodezyjnymi, koszty sporządzenia wniosków do Sądu o wpis ostrzeżenia o wszczęciu postępowania scaleniowego oraz koszt opracowania uproszczonej dokumentacji technicznej na wykonanie prac melioracyjnych w zakresie gruntownej konserwacji i renowacji rowów melioracji szczegółowej wraz z przebudową przepustów. Łączne nakłady finansowe obejmujące zadania w zakresie prac bieżących i inwestycyjnych wyniosą 22 623 196 zł, a wszystkie zadania mają być ukończone w 2025 roku. W latach 2020-2023 poniesiono wydatki bieżące w łącznej kwocie 3 963 739,80 zł. Realizacja wydatków majątkowych planowana jest od 2024 roku.
- Stanisławów, Zarębice, gmina Przyrów - ustalony plan wydatków bieżących na 2023 rok został wykonany w kwocie 2 144 210,55 zł, czyli w 100% (środki z Unii Europejskiej – 1 364 361,16 zł, natomiast środki z budżetu państwa to kwota 779 849,39 zł). Poniesione wydatki dotyczyły II i III etapu prac scaleniowych prowadzonych na obiekcie wraz ze sfinansowaniem pokrycia kosztów pełnienia funkcji inspektora nadzoru nad pracami geodezyjnymi, koszty sporządzenia wniosków do Sądu o wpis ostrzeżenia o wszczęciu postępowania scaleniowego oraz koszt opracowania uproszczonej dokumentacji technicznej na wykonanie prac melioracyjnych w zakresie gruntownej konserwacji i renowacji rowów melioracji szczegółowej wraz z przebudową przepustów. Łączne nakłady finansowe obejmujące zadania w zakresie prac bieżących i inwestycyjnych wyniosą 17 956 652,00 zł, a wszystkie zadania mają być ukończone w 2025 roku. Realizacja wydatków majątkowych planowana jest od 2024 roku.

Powiat Częstochowski przystąpił do realizacji nowego projektu pn. „Na szlaku dobrych praktyk – wyjazd studyjny do województwa małopolskiego” w ramach Planu Działania Krajowej Sieci Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020, Plan operacyjny na lata 2022-2023 realizowanego z

Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2014-2020. Projekt adresowany był do 50 osób będących rolnikami, przedsiębiorcami, przedstawicielami jednostek samorządu terytorialnego, itd., którzy uczestniczyli w wykładach i wizytach studyjnych w gospodarstwach i przedsiębiorstwach na terenie województwa małopolskiego połączonych z prezentacją lokalnych produktów i warsztatami. Ze środków z Unii Europejskiej poniesiono wydatki w wysokości 40 821,82 zł, środki z budżetu państwa wyniosły 23 333,18 zł, natomiast wkład własny powiatu wyniósł 4 095,00 zł.

Ze środków pochodzących z opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska sfinansowano dotacje dla Gminnych Spółek Wodnych w Lelowie i Przyrowie z przeznaczeniem na konserwację rowów melioracji szczegółowej w łącznej wysokości 30 000 zł.

Ze środków Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych sfinansowano badania skażenia gleb w trzech gminach powiatu: Poczesna, Kłomnice, Dąbrowa Zielona, Rędziny, wydano na ten cel 41 727,11 zł.

W ramach działu sfinansowano także następujące wydatki:

- | | |
|---|--------------|
| a) współorganizację Dożynek Województwa Śląskiego w Rudniku Wielkim na terenie Gminy Kamienica Polska | 37 750,00 zł |
| b) zakup nagród na konkursy dożynkowe | 17 238,67 zł |
| w tym: | |
| – „Przodujący producent rolny” | 3 519,94 zł |
| – Konkurs „Ekologiczna zagroda” | 13 718,73 zł |
| (kwota dofinansowania z WFOŚiGW w Katowicach wyniosła 11 000,00 zł) | |

W ramach otrzymanej dotacji z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej poniesione zostały wydatki w kwocie 17 196 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia i pochodne pracownika ochrony środowiska.

Dział 020 – Leśnictwo

413 220,64 zł

Na wypłatę comiesięcznych ekwiwalentów dla osób prowadzących uprawę leśną, którzy w latach 2002 i 2003 zalesili 106 ha gruntów przeznaczono łączną kwotę 132 653,64 zł (88,4% planu), która pochodziła z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa.

Środki powiatu pochodzące z opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska w łącznej kwocie 260 057,88 zł przeznaczono na:

- sporządzenie projektu gleboznawczej klasyfikacji gruntów zalesionych w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich dla 11 działek położonych na terenie powiatu częstochowskiego (97,4% planu) 9 741,60 zł;
- pokrycie kosztów pełnienia przez nadleśnictwa nadzoru nad lasami niepaństwowymi (82,2%) 246 600,00 zł;
- sporządzenie uproszczonych Planów Urządzenia Lasów 3 716,28 zł.
(Zadanie dofinansowano środkami pochodzącymi z dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach w kwocie 14 865,12 zł).

W ramach otrzymanej dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej poniesione zostały wydatki w wysokości 5 644 zł na pokrycie części etatu pracownika prowadzącego sprawę z zakresu leśnictwa.

Dział 100 - Górnictwo i kopalnictwo 16 299,00 zł

W ramach otrzymanej dotacji z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej pokryto część etatu pracownika ochrony środowiska w wysokości 16 299,00 zł, co stanowiło 100% przyznanego planu.

Dział 600 – Transport i łączność 51 205 574,88 zł

Powiat Częstochowski od 2021 roku realizuje zadanie organizacji publicznego transportu zbiorowego na terenie powiatu. W listopadzie 2023 roku utworzono Jurajski Związek Powiatowo-Gminny pn. "Komunikacja Jurajska" z siedzibą w Częstochowie, którego uczestnikami będzie Powiat Częstochowski oraz 10 gmin powiatu. Zgodnie z założeniami od 2025 roku Związek przejmie całą organizację publicznego transportu zbiorowego na terenie powiatu częstochowskiego.

W 2023 roku Powiat Częstochowski na zadania dotyczące organizacji publicznego transportu zbiorowego na terenie powiatu częstochowskiego w zakresie piętnastu linii użyteczności publicznej wydatkował środki w wysokości 9 565 838,36 zł. W kwocie tej ujęte są wydatki poniesione w styczniu 2023 roku za zrealizowane przewozy w grudniu 2022 roku, które wyniosły 682 240,69 zł. Na kwotę tę składają się:

- środki z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych – 8 233 817,14 zł;
- środki z gmin powiatu – 468 668,00 zł;
- środki własne powiatu – 863 353,22 zł.

Za zrealizowane przewozy pasażerskie w grudniu 2023 roku dokonano płatności w styczniu 2024 roku.

Linie użyteczności publicznej realizowane w 2023 roku:

- 1) Częstochowa - Olsztyn - Janów - Lelów - Nakło
- 2) Częstochowa - Skrajnica - Olsztyn - Zrębice - Pabianice - Złoty Potok
- 3) Częstochowa - Srocko - Lipnik - Przyrów - Zarębice – Bolesławów
- 4) Częstochowa - Srocko - Zagórze - Piasek - Janów - Złoty Potok
- 5) Koniecpol - Drochlin - Bolesławów - Drochlin – Lelów
- 6) Częstochowa - Mstów - Mokresz - Święta Anna - Dąbrowa Zielona
- 7) Koniecpol - Łysiny - Łabędź - Soborzyce - Dąbrowa Zielona
- 8) Częstochowa - Rudniki - Nieznanice - Kłomnice – Pacierzów – Garnek
- 9) Częstochowa - Rudniki - Kłomnice - Lipicze – Zawada
- 10) Częstochowa - Rudniki - Kłomnice - Zawada – Lipicze
- 11) Częstochowa - Rudniki - Borowno - Kruszyna - Lgota Mała
- 12) Częstochowa - Lubojna - Mykanów - Borowno – Łęg
- 13) Częstochowa - Poczesna - Wanaty - Zawisna - Kamienica Polska – Osiny
- 14) Starcza – Nierada – Częstochowa - Poczesna - Kamienica Polska – Starcza
- 15) Częstochowa - Łysiec - Starcza - Hutki - Rększowice – Częstochowa.

Ze środków własnych powiatu przeznaczono kwotę 0,01 zł na zwrot środków do Wojewody Śląskiego z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych za 2023 rok w ramach zadań publicznego transportu zbiorowego.

Na prace związane z letnim i zimowym utrzymaniem dróg wojewódzkich na terenie powiatu otrzymano z Województwa Śląskiego dotację w kwocie 5 752 704,24 zł, którą wykorzystano w 99% na:

– remonty bieżące	3 202 014,32 zł
– oznakowanie pionowe i poziome dróg wojewódzkich	108 564,71 zł
– zimowe utrzymanie dróg wojewódzkich	946 889,86 zł
– koszty administracyjne (wydatki bhp, wynagrodzenia pracowników administracji, energia elektryczna, materiały biurowe, wywóz nieczystości)	402 124,89 zł
– pozostałe bieżące letnie koszty utrzymania dróg	1 034 777,12 zł
– spłaty rat od leasingów operacyjnych	58 333,34 zł.

Ponadto ze środków własnych powiatu przeznaczono kwotę 27 700,17 zł na zwrot niewykorzystanej zgodnie z przeznaczeniem dotacji za 2022 rok wraz z odsetkami w ramach

porozumienia z Urzędem Marszałkowskim Województwa Śląskiego dotyczącego letniego i zimowego utrzymania dróg wojewódzkich

Na całość zadań realizowanych na drogach powiatowych wydatkowano kwotę 35 546 519,72 zł, w tym na zadania bieżące 6 238 294,31 zł, a na zadania inwestycyjne 29 308 225,41 zł.

Wydatki bieżące w kwocie 6 238 294,31 zł dotyczyły:

a) remontu dróg powiatowych, sprzętu drogowego	2 948 191,93 zł
(z czego kwota 2 004 308,27 zł dotyczy wydatków, które nie wygasają z upływem 2023 roku, tj.	
– Remont jezdni na DP 1081 S Cielętniki – granica województwa, gmina Dąbrowa Zielona	
– Remont jezdni na DP 1030 S Kłomnice – Zawada, gmina Kłomnice	
– Remont jezdni na DP 1042 S w m. Kusięta (wzdłuż torów PKP), gmina Olsztyn	
– Remont nawierzchni jezdni na DP 1038 S w m. Małusy Wielkie, gmina Mstów)	
b) usługi odśnieżania w ramach zimowego utrzymania dróg	1 034 720,66 zł
c) zakupu soli i piasku do zimowego utrzymania dróg	885 518,47 zł
d) zakupu paliwa do samochodów i sprzętu drogowego	412 138,07 zł
e) zakupu części samochodowych i wyposażenia	159 123,68 zł
f) zakupu znaków drogowych, masy na zimno i gorąco	60 291,44 zł
g) wycinki drzew	51 541,60 zł
h) zakupu materiałów i usług pozostałych do bieżącego utrzymania dróg	71 888,59 zł
i) wykonania projektów zamiennych (do decyzji zezwalających na realizację inwestycji drogowych)	147 600,00 zł
j) ubezpieczenia dróg powiatowych	69 878,70 zł
k) oznakowania poziomego jezdni, bariery energochłonne	151 471,20 zł
l) badań laboratoryjnych	76 212,77 zł
m) rat od leasingów	151 087,20 zł
n) pozostałych wydatków	18 630,00 zł.

Wydatki inwestycyjne realizowane na drogach powiatowych w 2023 roku wyniosły 29 308 225,41 zł i zostały sfinansowane między innymi:

- środkami z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (Rządowy Fundusz Polski Ład) 17 061 000,00 zł,
- pomocą finansową z gmin współuczestniczących w zadaniach 3 069 400,00 zł.

Poniesione wydatki inwestycyjne dotyczą:

- zadań drogowych inwestycyjnych realizowanych przez Powiatowy Zarząd Dróg – 28 809 604,50 zł, co stanowi 86,2% ustalonego planu, (z czego kwota 684 900,00 zł stanowi wydatki, które nie wygasają z upływem 2023 roku)
Planowane i wykonane wydatki poszczególnych zadań wraz z wykazaniem źródeł ich finansowania przedstawiono w załączniku nr 12
 - zakupów inwestycyjnych (sprzętu drogowego, samochodu ciężarowego) 404 948,84 zł;
 - wykupu z leasingu ciągnika i ramienia do koszenia dla ODM w Rudnikach 72 791,60 zł;
- Na wypłatę odszkodowań za nieruchomości przejęte przez Powiat Częstochowski pod inwestycje dotyczące budowy dróg powiatowych przeznaczono kwotę 20 880,47 zł.

Na pokrycie kosztów działalności Powiatowego Zarządu Dróg wydatkowano 102 459,43 zł, w tym na:

- zakup usług (w tym: montaż monitoringu na obwodach drogowych, opłaty przyłączeniowe do sieci dystrybucyjnej w ramach projektowanego przyłącza gazowego do budynku biurowo-socjalnego na terenie obwodu drogowego w Rudnikach, przeglądy instalacji) 81 655,43 zł
- opłatę podatku od nieruchomości 18 369,00 zł
- ubezpieczenia budynków na terenie obwodów drogowych 2 435,00 zł.

Ze środków pochodzących z opłat za korzystanie ze środowiska sfinansowano zadanie inwestycyjne w Powiatowym Zarządzie Dróg w Częstochowie w ramach Rozdziału – Pozostała działalność pn. "Modernizacja oświetlenia zewnętrznego na terenie Obwodów Drogowo-Mostowych" w wysokości 184 500 zł.

Ponadto ze środków własnych powiatu sfinansowano w kwocie 940,95 zł zakup blankietów do rejestracji jachtów i innych jednostek pływających.

W ramach otrzymanej dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej poniesione zostały wydatki w wysokości 24 912,00 zł (co stanowiło 100% planu) na pokrycie części etatu pracownika prowadzącego sprawy z zakresu transportu i łączności.

Dział 630 – Turystyka**67 387,89 zł**

Poniesione wydatki w ramach działu dotyczyły:

- przekazanych dotacji na dofinansowanie wypoczynku letniego dzieci i młodzieży 43 000,00 zł

w tym:

1. Stowarzyszenie Rozwoju Małej Przedsiębiorczości w Częstochowie	13 000,00 zł
2. KS Dragon Ponik, gm. Janów	4 000,00 zł
3. KS CORONA Rudniki	8 000,00 zł
4. ULKS GIMNAZJUM Blachownia	8 000,00 zł
5. UKS LOTKA Olsztyn	2 000,00 zł
6. Stowarzyszenie „Przyjaciele Szkoły” w Koniecpolu	8 000,00 zł

- zakupu pucharów, statuetek, medali, nagród rzeczowych na rajdy rowerowe, turnieje
8 897,89 zł
- odnowienia oznakowania szlaków turystycznych na terenie powiatu, przewozy osób na wyjazdy szkoleniowo – turystyczne
15 490,00 zł.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa **818 365,41 zł**

Z otrzymanej dotacji budżetu państwa na zadania rządowe w kwocie 782 331,27 zł pokryto wydatki związane głównie z:

- wynagrodzeniami i pochodnymi pracowników realizujących zadania w zakresie gospodarki nieruchomościami Skarbu Państwa
335 623,46 zł
w tym: wydatki za dozоровanie budynku Pałacu Raczyńskich - 55 782,46 zł
- utrzymaniem Zespołu Pałacowo-Parkowego w Złotym Potoku
44 403,79 zł
- kosztami napraw i usług zabezpieczających Zespół Pałacowo – Parkowy w Złotym Potoku
153 580,84 zł
- regulacją stanu prawnego nieruchomości Skarbu Państwa
100 912,85 zł
- kosztami dotyczącymi rozporządzenia i utrzymania nieruchomości Skarbu Państwa
4 828,00 zł
- opracowaniem opinii, operatów szacunkowych nieruchomości Skarbu Państwa
94 986,38 zł
- podatkiem od nieruchomości Skarbu Państwa
33 440,00 zł
- wypłatą odszkodowań Skarbu Państwa na rzecz osoby fizycznej wraz z odsetkami
6 636,99 zł
- kosztem postępowań sądowych i egzekucyjnych
1 656,48 zł.

Ze środków własnych w łącznej kwocie 589,14 zł dokonano zwrotu do Wojewody Śląskiego dotacji za 2022 rok w ramach zadań gospodarki nieruchomościami Skarbu Państwa.

W 2023 roku pozyskano z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach dotację w kwocie 35 445 zł, którą pokryto koszty prac pielęgnacyjno – konserwacyjnych starodrzewu na terenie Zespołu Pałacowo – Parkowego w Złotym Potoku.

Dział 710 – Działalność usługowa

3 284 375,51 zł

Dotacją z budżetu państwa w kwocie 541 307 zł przyznaną na zadania rządowe w zakresie geodezji i kartografii pokryto wydatki dotyczące:

- wypłat części wynagrodzeń osób zatrudnionych przy obsłudze zasobu geodezyjno-kartograficznego 303 091,00 zł
- założenia szczegółowej osnowy wysokościowej o podwyższonej dokładności współrzędnych dla obszaru powiatu częstochowskiego 238 216,00 zł.
(jest to zadanie wieloletnie ujęte w wykazie przedsięwzięć pn. "Założenie szczegółowej osnowy wysokościowej o podwyższonej dokładności współrzędności dla obszaru powiatu częstochowskiego" - zadanie realizowane w latach 2021-2023, łączne nakłady planowane w kwocie 995 892 zł zostały wykonane w wysokości 958 741,55 zł. Ustalony plan na 2023 rok w kwocie 760 100 zł (w tym środki z budżetu państwa - 238 216 zł oraz środki własne powiatu - 521 884 zł), został zrealizowany w 95,1% tzn. w kwocie 722 950,11 zł (w tym: środki powiatu 484 734,55 zł). Zadanie zrealizowano w całości i zakończono w 2023 roku).

Środkami własnymi powiatu pochodzącymi z opłat za udostępnienie zasobu geodezyjnego sfinansowano całość zadań związanych z utrzymaniem zasobu. Wydatki z tego tytułu wyniosły 1 530 492,78 zł i dotyczyły:

- wynagrodzeń i pochodnych pracowników realizujących zadania z zakresu geodezji i kartografii 500 000,00 zł
- zakupu tonerów, kserografów, mebli, materiałów biurowych 82 612,82 zł
- opłat za energię elektryczną 50 529,17 zł
- wykonania bieżących napraw 769,50 zł
- przedłużenia licencji programów komputerowych, wykonanie podpisów kwalifikowanych 11 938,32 zł
- asysty technicznej geoportalu 8 745,30 zł
- pozostałych usług (serwis kserografów, ogłoszenia w prasie, opracowanie opinii geod.) 72 536,01 zł

- | | |
|--|---------------|
| – szkoleń pracowników | 9 641,00 zł |
| – przebudowy budynku Starostwa Powiatowego w Częstochowie wraz z przystosowaniem do obowiązujących przepisów p.poż (wydatek majątkowy) | 25 889,31 zł. |

W ramach wykonanych wydatków bieżących realizowane jest jeszcze zadanie wieloletnie ujęte w wykazie przedsięwzięć dotyczące zadań z zakresu geodezji i kartografii pn. "Utworzenie Geodezyjnej Ewidencji Sieci Uzbrojenia Terenu dla obszaru powiatu częstochowskiego". Zadanie planowane do realizacji w latach 2023 – 2024, gdzie łączne nakłady stanowią kwotę 707 743 zł. Ustalony plan na 2023 rok stanowił kwotę 283 097 zł i został zrealizowany w 100% (283 096,80 zł), w ramach których poniesiono koszty realizacji I etapu prac.

Dotacją z budżetu państwa w wysokości 1 066 211,73 zł pokryto koszty utrzymania Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego.

W wydatkach tej jednostki mieszczą się głównie:

- | | |
|--|---------------|
| 1) wynagrodzenia i pochodne (95% wydatków ogółem) | 979 585,77 zł |
| 2) zakup paliwa, materiałów biurowych, wyposażenia, tonerów, komputerów) | 57 983,77 zł |
| 3) przedłużenie licencji programów księgowych, mycie samochodu, prowizje bankowe | 5 859,75 zł |
| 4) odpis na fundusz świadczeń socjalnych | 20 113,00 zł |
| 5) opłaty za badania okresowe i szkolenia pracowników | 1 440,00 zł |
| 6) ubezpieczenie samochodu | 1 072,00 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 146 364 zł, co stanowi 100% planu.

Dział 750 – Administracja publiczna 32 746 927,85

zł

Wydatki związane z funkcjonowaniem rady powiatu wyniosły 776 535,10 zł (88,2% planu), w których mieszczą się następujące pozycje:

- | | |
|---|---------------|
| – wypłaty diet dla radnych | 767 211,40 zł |
| – zakup kalendarzy | 1 258,91 zł |
| – przedłużenie licencji oprogramowania E-sesja, szkolenie wiceprzewodniczącego Rady Powiatu | 8 064,79 zł |

Całość wydatków zaklasyfikowanych w Rozdziale Starostwa Powiatowe wyniosła 29 307 036,54 zł (95,2% planu), z czego wydatki majątkowe wyniosły 1 306 533,45 zł (83,5% planu).

Na wydatki bieżące realizowane w Starostwie Powiatowym przeznaczono środki w kwocie 23 416 891,55 zł, którymi pokryto w głównej mierze następujące pozycje:

– wynagrodzenia i pochodne pracowników (stanowiące 86,6% wydatków bieżących)	20 483 333,63 zł
– wydatki osobowe pracowników (w tym: świadczenia bhp)	106 597,25 zł
– zakup paliwa i części do samochodów	51 173,28 zł
– zakup środków czystości	83 298,83 zł
– zakup sprzętu komputerowego, urządzeń wielofunkcyjnych i oprogramowania	42 246,99 zł
– materiały eksploatacyjne, biurowe (tonery, papier ksero)	213 677,22 zł
– zakup mebli biurowych, wyposażenia	151 520,80 zł
– materiały do bieżących napraw (art. budowlane, części zamienne)	61 908,38 zł
– prasa i prenumeraty	44 156,58 zł
– pozostałe zakupy (art. spożywcze)	48 268,94 zł
– opłaty za energię elektryczną, wodę, energię ciepłą	552 920,65 zł
– roboty remontowe i instalacyjne w budynku starostwa ul. Sobieskiego (w tym remont sali sesyjnej – 74 588,43 zł)	135 142,85 zł
– pozostałe remonty i prace konserwacyjne	32 593,70 zł
– badania profilaktyczne pracowników	26 212,00 zł
– usługi pocztowe	213 805,10 zł
– opłaty za media, monitoring, konwoje, odpady	106 291,04 zł
– podpisy kwalifikowane, programy antywirusowe, obsługa strony BIP	61 503,60 zł
– instalacja Systemu Informacji Prawnej LEX Administracja	14 466,67 zł
– badanie ciśnienia wody, przeglądy sprzętu p.poż i windy	12 865,32 zł
– wymiana opraw oświetleniowych z tradycyjnych na energooszczędne LED w budynku starostwa (zadanie sfinansowane środkami z opłat i kar za gospodarcze korzystanie ze środowiska)	60 867,78 zł
– wykonanie opracowania mającego na celu analizę budynków będących własnością Powiatu Częstochowskiego pod kątem poprawy ich efektywności energetycznej w ramach zadania wykonano audyt energetyczny w budynku starostwa (zadanie sfinansowane środkami z opłat i kar za gospodarcze korzystanie ze środowiska)	9 840,00 zł
– pozostałe usługi (serwisowe, transportowe, cateringowe, przegląd pojazdów, dzierżawa dachu	145 052,14 zł
– opłaty telefoniczne i dostęp do Internetu	60 053,34 zł

– opłaty ubezpieczenia mienia powiatu i samochodów Starostwa i inne	107 260,74 zł
– szkolenia pracowników	47 389,45 zł
– odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	423 315,07 zł
– opłata za odpady stałe	42 720,00 zł
– podróże służbowe krajowe i zagraniczne pracowników	16 339,26 zł.

W ramach wydatków inwestycyjnych w Starostwie Powiatowym poniesiono koszty w wysokości 1 123 596,83 zł, które dotyczyły:

- przebudowy budynku Starostwa Powiatowego w Częstochowie wraz z przystosowaniem do obowiązujących przepisów p.poż 1 057 176,83 zł
(w tym kwota 514 588,29 zł stanowiła wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego, a ostateczny termin wykonania wydatku przypada na 31.05.2024 r.)
- dokumentacja projektowa – parking ul. Korczaka 36 900,00 zł
- wykonanie opracowania mającego na celu analizę budynków będących własnością Powiatu Częstochowskiego pod kątem poprawy ich efektywności energetycznej w ramach zadania wykonano dokumentację projektową na termomodernizację budynku Starostwa ul. Sobieskiego 9 29 520,00 zł.
(zadanie sfinansowane środkami z opłat i kar za gospodarcze korzystanie ze środowiska)

W latach 2022 – 2023 zaplanowano w Starostwie Powiatowym realizację projektu unijnego w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa 2014 – 2022 „Cyfrowy Powiat” gdzie zaplanowane łączne nakłady finansowe bieżące i majątkowe to kwota 366 059 zł. W 2022 roku nie poniesiono żadnych wydatków w ramach projektu. W 2023 roku wykonane wydatki bieżące wyniosły 168 221,07 zł (w tym: środki pomocowe – 167 061,46 zł, natomiast wkład własny powiatu to kwota 1 159,61 zł), co stanowiło 91,9% ustalonego planu. Poniesione wydatki dotyczyły modernizacji sieci LAN, szkoleń pracowników oraz zakupu sprzętu komputerowego. Wydatki inwestycyjne zrealizowano w 100% ustalonego planu tzn. w kwocie 182 936,62 zł stanowiły je środki pomocowe, za które zakupiono sprzęt komputerowy.

Kolejnym projektem unijnym realizowanym w Starostwie był Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego 2014-2020 „Ergonomia pracy biurowej w Domach Pomocy Społecznej” „Ergonomia w Powiatowych Poradniach Psychologiczno – Pedagogicznych”. Projekt realizowany był jednorocznie, a poniesione wydatki zostały zrealizowane w 100% czyli w kwocie 71 201 zł, (w tym: środki pomocowe 60 527 zł i środki powiatu 10 674 zł). Poniesione wydatki dotyczyły wynagrodzeń obsługi projektu.

W ramach rozdziału starostwa powiatowe klasyfikowane są koszty funkcjonowania Powiatowego Zarządu Dróg w Częstochowie, które w 2023 roku wyniosły 4 344 189,47 zł, i zostały przeznaczone głównie na:

• wynagrodzenia i pochodne pracowników co stanowiło 96,9% zaplanowanych wydatków na ten cel;	4 212 730,30 zł
• artykuły BHP dla pracowników	4 744,29 zł
• zakup materiałów i wyposażenia	23 018,89 zł
• odpis na fundusz świadczeń socjalnych	87 685,83 zł
• badania profilaktyczne pracowników	2 257,00 zł
• delegacje krajowe i zagraniczne	1 370,36 zł
• szkolenia pracowników	7 194,40 zł.

Na promocję powiatu przeznaczono środki w kwocie 394 888,45 zł w przewadze na:

– skład i druk „Częstochowskich Wieści Powiatowych”	42 745,00 zł
– organizację Powiatowego Festiwalu Żniwnego	55 365,89 zł
– zakup usług promocyjnych (pendrive, portfele, długopisy, ręczniki, słodycze, bidony, breloki, zaproszenia, opaski odblaskowe, namioty reklamowe itp.)	235 862,84 zł
– zakup nagród konkursowych (m.in. na konkurs plastyczny „Cztery pory roku oczami dziecka”, fotograficzny „Piękno Ziemi częstochowskiej”, Powiatowy Konkurs Orkiestr Dętych)	24 826,93 zł
– zakup m.in. upominków w postaci książek, roweru, akcesoriów, sprzętu RTV, art. spożywczych na różne uroczystości, rajdy, jubileusze	27 059,00 zł

Na pozostałe wydatki związane z działalnością powiatu składają się w głównej mierze:

– zakup druków komunikacyjnych	1 078 201,36 zł
– wykonanie tablic rejestracyjnych	315 813,52 zł
– umowa zlecenie na wykonanie dokumentacji przetargowej na realizację transportu publicznego	32 000,00 zł
– roboty remontowe w budynku pogotowia	11 660,40 zł
– podatek od nieruchomości	21 235,80 zł
– wydatki związane z wyceną, usuwaniem i parkowaniem pojazdów	47 379,00 zł
– wymiana oświetlenia i zmiany w instalacji elektrycznej w budynku ul. Tkacka	17 511,10 zł
– pozostałe usługi (wycinka drzew, ogłoszenia w prasie, przeglądy techniczne)	34 690,00 zł
– operaty szacunkowe dotyczące wyceny wartości działek	22 773,92 zł
– koszty postępowania sądowego	10 280,20 zł

– dokumentacja geodezyjna podziału działek, mapy	34 073,71 zł
– zorganizowanie opłatka dla kombatantów Związku Inwalidów Wojennych RP itp.	7 550,00 zł
– ubezpieczenie pojazdów usuniętych z dróg	1 078,48 zł
– koszty aktów notarialnych	13 090,90 zł
– wypłata odszkodowania za działki przejęte na rzecz powiatu	29 404,00 zł
– różne zakupy (kwiaty, upominki, elementy odblaskowe dla dzieci, młodzieży i seniorów)	35 398,40 zł

Składki członkowskie z tytułu przynależności powiatu do: Związku Powiatów Polskich opłacono w kwocie 29 077,62 zł oraz do Klastru Energii Powiatu Częstochowskiego - zapłacona składka wyniosła 7 000 zł. Ponadto wpłacona składka do Związku Gmin i Powiatów Subregionu Północnego Woj. Śląskiego wyniosła 46 000 zł, jak również dokonano opłaty składki na Stowarzyszenie ds. rozwoju społeczeństwa informacyjnego Subregionu Północnego Województwa Śląskiego w wysokości 11 900 zł.

Wydatki związane ze współpracą zagraniczną poniesione zostały w wysokości 39 938,39 zł, z których pokryto m. in. następujące koszty:

– zakup art. spożywczych w związku z pobytem zagranicznym delegacji z Powiatu Bodeńskiego i Kołomyjskiego	10 596,24 zł
– usługi gastronomiczne, hotelowe oraz koszty związane z pobytem delegacji zagranicznych	28 869,15 zł
– tłumaczenia, polisy ubezpieczeniowe	473,00 zł.

Na zadania związane ze współpracą z organizacjami pozarządowymi wydatkowano 29 550,38 zł, środki przeznaczone na:

– zakup książek dla wolontariuszy z okazji Międzynarodowego Dnia Wolontariusza	4 206,78 zł
– pokrycie kosztów nadruku logo „Powiat Częstochowski” długopisów i kalendarzy z okazji Międzynarodowego Dnia Wolontariusza, usługa szkoleniowa dla organizacji pozarządowych	25 343,60 zł

Na zadania związane z regulacją stanu prawnego działek zajętych pod drogi powiatowe wydatkowano 389 934,60 zł, w tym na:

– koszty wydzielenia przez geodetów działek zajętych pod drogi powiatowe, koszty map i wypisów z rejestru gruntów	376 368,60 zł
– opłaty związane z regulacją ksiąg wieczystych urządzonych dla nieruchomości zajętych pod drogi powiatowe	7 596,00 zł

- odszkodowania za działki przejęte na rzecz Powiatu celem realizacji inwestycji w zakresie dróg publicznych 5 970,00 zł.

Dział 752 – Obrona narodowa

98 060,67 zł

Zaplanowana w wysokości 600,00 zł dotacja z budżetu państwa na zadanie rządowe w zakresie przeprowadzenia szkoleń obronnych została wydatkowana w 100%.

Otrzymana dotacja z budżetu państwa w kwocie 97 460,67 zł była przeznaczona była na przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej z czego poniesiono następujące wydatki:

- świadczenia wypłacone przewodniczącym, sekretarzom i członkom Powiatowej Komisji Lekarskiej 60 768,00 zł
- wynagrodzenia i pochodne dla 4 pisarek i świetlicowego 19 163,43 zł
- zakup telewizora, materiałów biurowych 3 931,44 zł
- opłaty za wynajem pomieszczeń wraz ze sprzętem biurowym i medycznym w Przychodni Lekarskiej „Nasza Praca” w Częstochowie 13 000,00 zł
- szkolenia pracowników w zakresie przygotowania i przeprowadzenia kwalifikacji wojskowej 597,80 zł.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

1 923 537,83 zł

W ramach zadań z zakresu zarządzania kryzysowego poniesiono wydatki w wysokości 363 655,32 zł, w tym głównie na:

- pokrycie kosztów utrzymania Miejsko – Powiatowego Centrum Zarządzania Kryzysowego w Częstochowie 4 779,47 zł,
- doposażenie magazynu przeciwpowodziowego (zakupiono m.in. pilarkę, nagrzewnicę olejową, myjkę, ubrania ochronne) 30 865,42 zł
- serwis stacji hydrologiczno – meteorologicznych znajdujących się na terenie powiatu częstochowskiego, naprawę agregatu prądotwórczego 45 294,99 zł
- konserwację i naprawę urządzeń wywoływania syren i utrzymania ich w sprawności technicznej na terenie powiatu (zadanie finansowane dotacją z budżetu państwa) 12 500,00 zł
- usługę cateringową na ćwiczenia obronne z elementami zarządzania kryzysowego 3 450,00 zł
- zakup leków i żywności dla ludności uchodźczej z Ukrainy 1 296,44 zł
- zakup jednej syreny elektronicznej i drona na potrzeby starostwa 44 479,00 zł

- zakup 10 sztuk Drona DJI Mavic oraz 4 samochodów używanych typu bus celem przekazania stronie Ukraińskiej (zadanie współfinansowane darowizną z powiatu bodeńskiego w kwocie 181 288 zł) 220 990,00 zł

Środki w kwocie 1 472 897,50 zł z Funduszu Pomocy przeznaczono na zapewnienie zakwaterowania, wyżywienia dla ludności uchodźczej przybywającej na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej z terenu Ukrainy, która została objęta konfliktem zbrojnym.

Poniesiono także wydatki w wysokości 80 000 zł na udzielenie dotacji, którą przeznaczono na rzecz:

- Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Częstochowie na zakup środków do neutralizacji substancji niebezpiecznych niezbędnych podczas usuwania skutków nadzwyczajnych zagrożeń środowiska – 20 000 zł;
- zakup środków ochrony indywidualnej oraz przegląd i konserwacja sprzętu dla Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Częstochowie – 20 000 zł;
- Komisariatu Policji w Blachowni na remont pomieszczeń – 40 000 zł.

W ramach działu pokryto także wydatki dotyczące:

- zakupu nagród dla uczniów biorących udział w zawodach sportowo – obronnych 995,51 zł
- przejazdu uczestników Ogólnopolskich Zawodów Sportowo – Pożarniczych OSP oraz usługi gastronomicznej dla uczestników obchodów Dnia Strażaka 5 989,50 zł.

Dział 755 – Wymiar sprawiedliwości 317 310,25 zł

W ramach dotacji z budżetu państwa w kwocie 317 057,81 zł sfinansowano funkcjonowanie na terenie powiatu pięciu punktów nieodpłatnej pomocy prawnej, środki przeznaczono na:

- dotację dla fundacji Studenckiej „Młodzi – Młodym” 128 220,00 zł
- dotację dla Częstochowskiego Stowarzyszenia ETOH 59 000,04 zł
- usługi świadczenia nieodpłatnej pomocy prawnej przez 9 prawników 107 763,40 zł
- umowę zlecenia z radcą prawnym 11 724,72 zł
- zakup materiałów biurowych, wyposażenia 9 274,55 zł
- delegacje pracownika do punktów usługowych nieodpłatnej pomocy prawnej 1 075,10 zł.

W ramach działu poniesiono także wydatek dotyczący zwrotu niewykorzystanej dotacji za 2022 rok do Wojewody Śląskiego w wysokości 252,44 zł w ramach realizacji zadań bezpłatnej pomocy prawnej.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego 1 644 029,15 zł

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

Dział 758 – Różne rozliczenia 0 zł

W dziale tym klasyfikowane są rezerwy utworzone w budżecie powiatu.

Rezerwa celowa oświatowa utworzona w kwocie 500 000 zł została rozdysponowana w wysokości 499 394 zł na uzupełnienie wydatków szkół i placówek oświatowych (nie wykorzystano kwoty 606 zł).

Rezerwa celowa na zadania pomocy społecznej zaplanowana w wysokości 150 000 zł została rozdysponowana w pełnej wysokości na zadania z tego zakresu.

Rezerwa celowa na zadania zarządzania kryzysowego utworzona w wysokości 270 000 zł została rozdysponowana w wysokości 50 000 zł na pomoc rzeczową dla Ukrainy objętej konfliktem zbrojnym.

Rezerwa celowa na regulację wynagrodzeń wraz z pochodnymi zaplanowana w wysokości 800 000 zł została rozdysponowana w kwocie 799 460 zł na wypłatę wynagrodzeń głównie pracownikom oświaty i pomocy społecznej.

Środki z rezerwy ogólnej zaplanowanej w kwocie 400 000 zł wykorzystano w wysokości 363 260 zł z przeznaczeniem na pokrycie koniecznych do zrealizowania zadań powiatu w różnych działach (nie wykorzystano kwoty 36 740 zł).

Na koniec roku nierozdzielone rezerwy pozostały w wysokości 257 886 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie 14 684 641,27 zł

Realizacja planu ustalonego w wysokości 15 182 578,61 zł wyniosła 96,7%, natomiast udział poszczególnych grup wydatków w dziale przedstawia się następująco:

- wynagrodzenia i pochodne (80,1% wydatków ogółem w dziale)	11 764 131,36 zł
- pozostałe wydatki bieżące 18,7 %	2 755 697,21 zł

- programy finansowane przy udziale środków unijnych (tzw. miękkie) 0,9%	131 532,70 zł
- wydatki majątkowe 0,3%	33 280,00 zł

Realizacja wydatków w poszczególnych szkołach przedstawia się następująco:

Liceum Ogólnokształcące w Kamienicy Polskiej

Wydatki związane bezpośrednio z funkcjonowaniem szkoły wyniosły 1 756 452,63 zł i dotyczyły głównie:

- wynagrodzeń i pochodnych (82,5% ogółem wydatków)	1 449 466,95 zł
(w tym kwota 95 161 zł to środki z Funduszu Pomocy przeznaczone na wynagrodzenia i pochodne nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy)	
- dodatków mieszkaniowych i wiejskich, świadczeń BHP	55 596,65 zł
- nagród specjalnych dla nauczycieli z okazji 250 - lecia Komisji Edukacji Narodowej	9 000,00 zł
- opłaty za energię elektryczną, wodę, gaz opałowy	44 883,48 zł
- zakupu wyposażenia, licencji, środków czystości, art. biurowych	38 701,13 zł
(w tym: kwota 8 861 zł to środki z Funduszu Pomocy przeznaczone na zakup pomocy dydaktycznych i wyposażenia dla uczniów będących obywatelami Ukrainy)	
- wywozu nieczystości, prowizji bankowych, przeglądów technicznych	21 337,47 zł
- doksztalcania i doskonalenia nauczycieli	4 849,83 zł
- odpisu na fundusz świadczeń socjalnych pracowników i emerytów	72 725,00 zł
- zakupu pomocy dydaktycznych	20 628,67 zł
- szkolenia pracowników	2 390,00 zł
- usług remontowych (remont boiska)	27 000,00 zł

Zespół Szkół w Koniecpolu

Wydatki poniesione na funkcjonowanie szkoły wyniosły 5 899 379,65 zł i dotyczyły w przewadze:

- wynagrodzeń i pochodnych (84,9% wydatków ogółem)	5 004 363,08 zł
(w tym kwota 46 808 zł to środki z Funduszu Pomocy przeznaczone na wynagrodzenia i pochodne nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy)	
- świadczeń i ekwiwalentów BHP, odpłaty pośmiertnej	10 984,80 zł
- nagród specjalnych dla nauczycieli z okazji 250 – lecia Komisji Edukacji Narodowej	40 500,00 zł
- zakupu opału	105 410,00 zł
- zakupu wyposażenia, paliwa, środków czystości, materiałów biurowych, remontowych i do konserwacji	7 3 611,87 zł
(w tym: kwota 21 371 zł to środki z Funduszu Pomocy przeznaczone na zakup pomocy	

dydaktycznych i wyposażenia dla uczniów będących obywatelami Ukrainy)	
- wymiana oświetlenia tradycyjnego na oświetlenie LED (sfinansowane z opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska)	100 000,00 zł
- opłat za energię elektryczną, ciepłą, wodę, gaz	103 622,57 zł
- wywozu nieczystości, opłat bankowych, pocztowych, ochrony mienia	82 157,85 zł
- organizacji wycieczek szkolnych w ramach programu „Poznaj Polskę” (w tym dofinansowanie z Ministerstwa Edukacji i Nauki – 25 000 zł)	38 420,00 zł
- zakup księgozbioru, promocji czytelnictwa w ramach Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa (w tym środki z budżetu państwa – 12 000 zł)	15 000,00 zł
- doształcania i doskonalenia nauczycieli	21 790,89 zł
- zakupu pomocy dydaktycznych (książek, sprzętu komputerowego, sportowego)	52 316,10 zł
- odpisu na fundusz świadczeń socjalnych pracowników i nauczycieli emerytów	208 998,00 zł
- zakup usług remontowych (konserwacja podnośnika, windy)	18 327,48 zł

Zespół Szkół w Złotym Potoku

Środki przeznaczone na bieżącą działalność Zespołu Szkół w Złotym Potoku wydatkowane zostały w kwocie 3 302 393,40 zł i dotyczyły w przewadze:

- wynagrodzeń i pochodnych (76,4% wydatków ogółem) (w tym kwota 83 156 zł to środki z Funduszu Pomocy przeznaczone na wynagrodzenia i pochodne nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy)	2 524 519,31 zł
- wypłaty dodatków wiejskich, mieszkaniowych, świadczeń BHP	81 602,15 zł
- nagród specjalnych dla nauczycieli z okazji 250 - lecia Komisji Edukacji Narodowej	15 750,00 zł
- zakupu oleju opałowego	93 295,99 zł
- zakupu art. biurowych, wyposażenia, art. do bieżących napraw, środków czystości (w tym: kwota 31 413 zł to środki z Funduszu Pomocy przeznaczone na zakup pomocy dydaktycznych i wyposażenia dla uczniów będących obywatelami Ukrainy)	109 555,18 zł
- zakupu energii elektrycznej i wody	59 194,07 zł
- zakupu pomocy dydaktycznych - roślin na zajęcia praktyczne, książek do biblioteki, pomocy do pracowni technik energetyk	45 543,10 zł
- wywozu nieczystości, usług pocztowych, przeglądów technicznych, obsługi informatycznej	61 800,00 zł
- wymiany oświetlenia tradycyjnego na oświetlenie LED (sfinansowane z opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska)	41 161,05 zł
- doształcania i doskonalenia nauczycieli	12 028,00 zł
- odpisu na fundusz świadczeń socjalnych pracowników i emerytów	124 550,46 zł
- usług remontowych	108 414,97 zł

w tym: remont klatki schodowej w szkole – 102 302,47 zł

Ponadto w ramach Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji Erasmus+ pn "Kompetencje zawodowe i językowe szansą na sukces w przyszłości" szkoła przystąpiła w latach 2022-2024 do realizacji w/w projektu. Celem projektu było podniesienie kompetencji językowych i zawodowych uczniów i nauczycieli. Projektem zostało objętych szesnastu uczniów oraz trzech nauczycieli. Łączne nakłady finansowe w wysokości 161 787 zł stanowią środki zewnętrzne unijne. Z przyznanego w 2022 roku planu w kwocie 8 378 zł nie poniesiono żadnych wydatków na realizację projektu. W 2023 roku zrealizowane wydatki wyniosły 131 532,70 zł, co stanowiło 81,5% planu i dotyczyły głównie wizyty przygotowawczej oraz dwutygodniowych praktyk w przedsiębiorstwach zgodnych z profilem w zawodzie kucharz i technik reklamy w Ostrawie Czeskiej.

Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Bogumiłku

Wydatki szkół działających w Ośrodku wyniosły 3 351 891,69 zł i przeznaczone zostały głównie na:

- wynagrodzenia i pochodne (80,2% wydatków ogółem) 2 688 802,44 zł
(w tym kwota 10 209 zł to środki z Funduszu Pomocy przeznaczone na wynagrodzenia i pochodne nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy)
- dodatki wiejskie i mieszkaniowe, pomoc zdrowotną dla nauczycieli, świadczenia bhp 114 820,52 zł
- nagrody specjalne dla nauczycieli z okazji 250 – lecia Komisji Edukacji Narodowej 21 375,00 zł
- zakup opału 105 110,80 zł
- zakupu wyposażenia, środków czystości, materiałów biurowych oraz materiałów do bieżących remontów i konserwacji 179 587,20 zł
(w tym: kwota 23 013 zł to środki z Funduszu Pomocy przeznaczone na zakup pomocy dydaktycznych i wyposażenia dla uczniów będących obywatelami Ukrainy)
- opłatę za energię elektryczną, gaz do gotowania 28 700,00 zł
- wywóz nieczystości, usługi bankowe, pocztowe, ochrona mienia i dozór, przeglądy techniczne opłaty za licencje 18 571,80 zł
- doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli 13 216,00 zł
- zakup pomocy dydaktycznych (książki, sprzęt komputerowy i sportowy) 69 967,46 zł
(w tym: kwotę 9 967,46 zł stanowi dotacja z budżetu państwa na zakup podręczników)
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych pracowników i emerytów 89 523,00 zł
- zakup usług remontowych (naprawa sprzętu) 10 660,51 zł
- wydatek inwestycyjny (zakup mapy geodezyjnej i projekt techniczny krytego lonżownika)

Powiatowa Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna w Częstochowie

Poradnia realizuje zadanie z zakresu administracji rządowej wynikające 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 w latach 2022-2026 wynoszą 518 100 zł i są to środki z budżetu państwa. Przyznany plan na 2023 rok wyniósł 99 000 zł i został zrealizowany w kwocie 98 997,29 zł (99,9%). Poniesione koszty dotyczyły głównie umów zlecenia z nauczycielami na przeprowadzenie zajęć terapeutycznych z dziećmi.

W wydatkach działu mieszczą się także:

- dotacja dla szkoły niepublicznej o uprawnieniach szkół publicznych dla osób dorosłych: Liceum Ogólnokształcące w Kruszynie 1 461,46 zł
- wypłata stypendiów dla uczniów ze szkół powiatu szczególnie uzdolnionych 87 300,00 zł
- umowa zlecenia dla ekspertów oświaty podczas egzaminu awansu nauczycieli szkół ponadpodstawowych 1 600,00 zł
- wydatki dotyczące programu oświatowego Sigma 13 422,00 zł
- zwrot środków wraz z odsetkami w ramach projektu „Kształcenie w młodości sukces w przyszłości” 15 610,45 zł
- wydatek inwestycyjny (opracowanie dokumentacji projektowej zadania „Modernizacja pomieszczeń w Zespole Szkół w Złotym Potoku dla zawodu elektryk”) 24 600,00 zł

Dział 851 – Ochrona zdrowia**21 450,00 zł**

Zrealizowane wydatki w ramach zadań ochrony zdrowia dotyczą:

- zakupu biletów na spektakl profilaktyczny pn. „Wszechmocni w sieci” dla uczniów szkół ponadpodstawowych z terenu powiatu częstochowskiego 12 700,00 zł
- prelekcje i spotkania na temat zdrowego trybu życia, dotyczące m.in. odżywiania, walki z cholesterolem, odchudzania 4 880,00 zł

W ramach otrzymanej dotacji z budżetu państwa środki w kwocie 3 870 zł przeznaczone na realizację postanowień sądu w trybie pilnym o przyjęciu trzech osób z terenu powiatu do domów

pomocy społecznej. Zrealizowane wydatki dotyczyły dowiezienia tych osób przez ratownika medycznego lub lekarza zgodnie z ustawą o ochronie zdrowia psychicznego.

Dział 852 – Pomoc społeczna

24 631 643,05 zł

Na pokrycie wszystkich kosztów związanych z działalnością trzech domów pomocy społecznej przeznaczono środki w wysokości 21 244 880,56 zł, w tym wydatki majątkowe stanowiły kwotę 799 884 zł. Wydatki te pokryto dochodami pochodzącymi głównie z:

- odpłatności mieszkańców domów pomocy	15 188 690,12 zł
- dotacji z budżetu państwa	4 509 385,35 zł

(w tym kwota 1 100 397,87 zł to kwota dotacji przeznaczona na wypłatę dodatków do wynagrodzeń pracowników domów pomocy społecznej)

Dom Pomocy Społecznej w Blachowni

Roczne wydatki domu dysponującego 158 miejscami wyniosły 11 261 716,30 zł. Wydatki bieżące stanowiły kwotę 10 528 756,30 zł natomiast wydatki inwestycyjne to kwota 732 960 zł.

Główne pozycje wydatków bieżących w przeważającej części dotyczyły:

- wynagrodzeń i pochodnych (74,9% ogółem wydatków bieżących)	7 894 734,23 zł
- zakupu paliwa, oleju opałowego, materiałów biurowych, prenumeraty, pościeli	100 920,10 zł
- zakupu materiałów do bieżących napraw i konserwacji	120 910,43 zł
- zakup wyposażenia, materiałów na terapię zajęciową, artykułów gospodarstwa domowego	146 216,56 zł
- zakupu środków czystości	114 427,91 zł
- zakupu żywności	817 999,72 zł
- opłat za energię elektryczną, wodę, energię ciepłą	635 783,43 zł
- zakupu leków	59 400,00 zł
- usług pocztowych, informatycznych (aktualizacje i licencje programów komputerowych) pogrzebowych, wywozu odpadów medycznych i ścieków, przeglądu maszyn i urządzeń	236 992,52 zł
- usług remontowych (malowanie pomieszczeń, konserwacja urządzeń, naprawa samochodów)	48 279,44 zł
- odpisu na fundusz świadczeń socjalnych	215 318,00 zł
- opłaty podatku od nieruchomości	13 509,00 zł

- opłaty za usługi telekomunikacyjne	13 339,14 zł
- wymiana oświetlenia na energooszczędne LED (sfinansowane z opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska)	79 667,86 zł

Poniesione wydatki inwestycyjne stanowiły kwotę 732 960 zł i sfinansowane zostały środkami własnymi powiatu oraz środkami z PFRON i dotyczyły:

- „Przebudowy istniejącego szybu windowego wraz z wymianą dźwigu osobowego oraz dobudową nowego szybu windy wraz z montażem dźwigu” (Zadanie zrealizowane w 100% planu, dofinansowanie z PFRON wyniosło 244 766,09 zł)	703 440,00 zł
- wykonanie dokumentacji projektowej na przebudowę i modernizację instalacji kolektorów słonecznych (sfinansowane z opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska)	29 520,00 zł.

Ponadto w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego 2014-2020 pn. "Ergonomia pracy biurowej w Domach Pomocy Społecznej" - Dom Pomocy Społecznej w Blachowni, który był uczestnikiem projektu zrealizował wydatki w kwocie 55 648,41 zł, co stanowiło 85% planu (w tym: środki europejskie: 47 301,15 zł oraz wkład własny powiatu: 8 347,26 zł). Wydatki dotyczyły zakupu wyposażenia biura w ergonomiczne biurka, fotele, monitory, klawiatury oraz wypłaty wynagrodzenia dla pracowników w związku z wkładem pracy w realizację projektu.

Dom Pomocy Społecznej w Lelowie

Dom dysponuje 100 miejscami. Poniesione wydatki w kwocie 6 268 629,61 zł to wydatki bieżące dotyczące głównie następujących pozycji:

- wynagrodzeń i pochodnych (73,9 % wydatków bieżących)	4 635 267,50 zł
- zakupu oleju opałowego	307 748,77 zł
- zakupu środków czystości	81 275,21 zł
- zakupu wyposażenia, paliwa, materiałów (biurowych, na terapię zajęciową, do wykonania remontów i napraw, paliwo do samochodów służbowych)	194 660,88 zł
- zakupu żywności	457 932,33 zł
- opłaty za energię elektryczną, wodę	180 887,46 zł
- zakupu leków, środków opatrunkowych	24 887,30 zł
- wywozu nieczystości, utylizacja i wywóz odpadów medycznych, usługi pocztowe, kominiarskie, pogrzebowe, informatyczne, przeglądy: urządzeń, budynku i przeciwpożarowe	144 247,42 zł
- usług remontowych (konserwacja dźwigu, systemu przyzywowego, naprawa bramy renowacja kanap i krzesel)	24 433,09 zł
- odpisu na fundusz świadczeń socjalnych	131 569,31 zł
- opłaty na rzecz Gminy - gospodarowanie odpadami	29 075,00 zł

- usług telekomunikacyjnych	5 818,45 zł
- szkoleń pracowników	6 575,00 zł.

Ponadto w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego 2014-2020 pn."Ergonomia pracy biurowej w Domach Pomocy Społecznej" - Dom Pomocy Społecznej w Lelowie, który był uczestnikiem projektu zrealizował wydatki w kwocie 53 711,64 zł, co stanowiło 86,2% planu (w tym: środki europejskie: 45 654,91 zł oraz wkład własny powiatu: 8 056,73 zł). Wydatki dotyczyły zakupu wyposażenia stanowisk pracy w wysokości 52 988,40 zł oraz wypłaty nagród dla pracowników bezpośrednio zaangażowanych w realizację projektu w kwocie 723,24 zł.

Dom Pomocy Społecznej w Turowie

Roczne wydatki bieżące domu wyniosły 3 647 610,65 zł i związane były z utrzymaniem 57 miejsc będących w dyspozycji domu natomiast wydatki inwestycyjne to kwota 66 924 zł.

Wydatki bieżące dotyczyły w przewadze:

- wynagrodzeń i pochodnych (74,6% ogółem wydatków bieżących)	2 721 694,05 zł
- zakupu paliwa, materiałów do terapii zajęciowej, środków czystości, materiałów do remontów, wyposażenia	188 631,10 zł
- zakupu żywności	300 995,91 zł
- opłat za energię elektryczną, wodę, gaz	166 991,23 zł
- napraw i konserwacji urządzeń technicznych, samochodów	13 614,80 zł
- usług pocztowych, pralniczych, pogrzebowych, informatycznych, wywozu nieczystości	120 469,80 zł
- zakupu leków i materiałów medycznych	39 029,23 zł
- odpisu na fundusz świadczeń socjalnych	61 316,76 zł
- usługi telekomunikacyjne	7 880,51 zł
- podatku od nieruchomości	5 657,00 zł

Poniesione wydatki inwestycyjne sfinansowane z opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska w kwocie 66 924 zł przeznaczono na :

- wykonanie dokumentacji projektowej dotyczącej modernizacji kotłowni gazowej i wymiany instalacji solarnej	23 124,00 zł
- wykonanie termomodernizacji poddaszy na budynkach dps-u	43 800,00 zł.

Ponadto w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego 2014-2020 pn."Ergonomia pracy biurowej w Domach Pomocy Społecznej" - Dom Pomocy Społecznej w

Turowie, który był uczestnikiem projektu zrealizował wydatki w kwocie 13 560,67 zł, co stanowiło 81,5% planu (w tym: środki europejskie: 11 526,57 zł oraz wkład własny powiatu: 2 034,10 zł). Wydatki dotyczyły zakupu wyposażenia stanowisk pracy oraz wypłaty wynagrodzenia dla pracowników w związku z wkładem pracy w realizację projektu.

Dodatkowo w ramach projektu "Ergonomia pracy biurowej w Domach Pomocy Społecznej" sfinansowano dwa szkolenia pracowników domów pomocy społecznej w zakresie ergonomii pracy z komputerem wraz z profilaktyką wzroku oraz w zakresie wypalenia zawodowego i technik radzenia sobie ze stresem. Koszt szkoleń wyniósł 29 200 zł (w tym: środki europejskie 24 820 zł oraz wkład własny powiatu 4 380 zł).

Na utrzymanie Punktu Interwencji Kryzysowej działającego przy Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie i działań interwencyjnych wydatkowano 23 753,17 zł. Pełniący dyżury psycholog, prawnik i pracownik socjalny udzielili 88 osobom będącym ofiarami przemocy domowej, bezrobotnym, wsparcia w zakresie prawa rodzinnego, poradnictwa w uzyskaniu świadczeń socjalnych oraz pomocy psychologicznej. Wydatki w kwocie 2 703,21 zł dotyczą wynagrodzeń i pochodnych specjalistów udzielających porad oraz kwoty 16 459,13 zł na opłacenie umowy świadczenia usług prawnych w ramach Punktu Interwencji Kryzysowej.

Kwotę 4 590,83 zł wydatkowano na koszty abonamentu licznika wody oraz opału do mieszkania chronionego w Błachowni.

Wydatki związane z funkcjonowaniem **Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie** wyniosły 2 993 188,13 zł i dotyczyły w przewadze:

– wynagrodzeń i pochodnych (81,4 % wydatków ogółem)	2 435 599,50 zł
– zakupu materiałów biurowych, sprzętu komputerowego, tonerów, prenumeraty prasy, paliwa do samochodów służbowych	48 764,05 zł
– opłat za energię elektryczną, wodę, ogrzewanie	59 003,94 zł
– usług pocztowych	43 349,70 zł
– pozostałych usług (pełnienie funkcji inspektora danych osobowych, monitorowanie pomieszczeń, opłaty bankowe, usługi prawne)	58 892,83 zł
– odpisu na fundusz świadczeń socjalnych	49 501,04 zł
– opłaty za wynajem budynku	261 857,64 zł
– usług telefonicznych	15 490,62 zł.

Ponadto w związku z konfliktem zbrojnym i pomocą obywatelom Ukrainy z Funduszu Pomocy zostały uruchomione środki w kwocie 5 975 zł, które zostały przeznaczone na koszty obsługi od

wypłacanych przez powiat świadczeń dla małoletnich obywateli Ukrainy dla których obowiązki pełni opiekun tymczasowy.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

3 904 618,66

zł

Na dofinansowanie działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej w Konięcpolu prowadzonym przez Katolickie Stowarzyszenie Osób Niepełnosprawnych przekazano środki własne w kwocie 120 000 zł. W zajęciach Warsztatu uczestniczy 30 osób niepełnosprawnych a jego wydatki to głównie koszty ubezpieczenia mienia warsztatu, eksploatacja samochodu, zakup materiałów i usług do bieżącej działalności.

Ponadto zgodnie z podpisanym porozumieniem z Powiatem Myszkowskim przekazano środki w kwocie 11 473 zł na pokrycie kosztów uczestnictwa w zajęciach Warsztatów Terapii Zajęciowej w Wojślawicach czterech osób niepełnosprawnych z powiatu częstochowskiego.

Na pokrycie kosztów realizacji zadań Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych wydatkowano środki – przekazane przez PFRON - w kwocie 103 756,79 zł. Wydatki dotyczyły głównie:

- wynagrodzeń i pochodnych pracownika Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie realizującego zadania PFRON 87 156,79 zł
- zakupu usług (wykonanie długopisów, ulotek i kalendarzy „Aktywny Samorząd”) 9 562,50 zł
- zakupu materiałów biurowych i eksploatacyjnych 4 398,73 zł
- odpisu na fundusz świadczeń socjalnych 2 086,77 zł.

Udział powiatu w kosztach utrzymania Powiatowego Urzędu Pracy w Częstochowie wyniósł 3 638 216 zł, w tym kwota części równoważącej subwencji ogólnej dla powiatu ustalonej przez Ministra Rozwoju i Finansów stanowiła 3 338 216 zł, a środki własne powiatu - 300 000 zł.

Z dotacji z budżetu państwa w kwocie 19 173 zł wypłacono świadczenie pieniężne na częściowe pokrycie kosztów zagospodarowania i bieżącego utrzymania na terytorium RP dwóch obywateli Ukrainy przebywających na terenie powiatu i posiadających Kartę Polaka.

Ponadto w budżecie Starostwa zaplanowano kwotę 22 000 zł, z której wykorzystano 11 999,87 zł, w związku ze stwierdzeniami zgonów przez Stację Pogotowia Ratunkowego osobom zmarłym w granicach administracyjnych powiatu w związku z niemożnością ustalenia lekarza podstawowej opieki zdrowotnej tychże osób.

zł

Wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Bogumiłku wyniosły 4 132 913,08 zł. W tym główne pozycje to:

– wynagrodzenia i pochodne (86,1% wydatków)	3 618 065,25 zł
– dodatki wiejskie, mieszkaniowe, świadczenia BHP	111 776,29 zł
– nagród specjalnych dla nauczycieli z okazji 250 – lecia Komisji Edukacji Narodowej	22 500,00 zł
– zakup żywności	27 271,29 zł
– zakup opału	23 603,68 zł
– zakup środków czystości, paliwa, artykułów biurowych, prasy, wyposażenia materiałów do napraw i remontów	48 635,32 zł
– usługi remontowe (m.in. konserwacja dźwigu, hydroforowni, naprawa samochodu)	11 146,00 zł
– opłaty za energię elektryczną	75 546,00 zł
– wywóz nieczystości, opłaty pocztowe, bankowe, przeglądy techniczne, badanie wody i analiza ścieków, ochrona mienia, licencje programów informatycznych	43 473,84 zł
– opłata za ubezpieczenie samochodu i ciągnika	5 259,00 zł
– doszkalaćcie i doskonalenie nauczycieli	15 985,00 zł
– odpis na fundusz świadczeń socjalnych pracowników i emerytów	123 365,00 zł.

Ponadto Specjalny Ośrodek w ramach wydatków inwestycyjnych sfinansowanych z opłat i kar za gospodarcze korzystanie ze środowiska wykonał dokumentację projektową dotyczącą modernizacji systemu grzewczego i budowy źródła zasilania w energię elektryczną poprzez budowę farmy fotowoltaicznej w kwocie 64 999,35 zł.

Na utrzymanie internatu Zespołu Szkół w Złotym Potoku wydatkowano 1 269 775,91 zł. W wydatkach tych główne pozycje to:

– wynagrodzenia i pochodne (74,9% wydatków)	952 090,88 zł
– dodatki wiejskie, mieszkaniowe, świadczenia BHP	27 528,94 zł
– zakup oleju grzewczego	72 820,29 zł
– zakup wyposażenia, środków czystości, pościeli	36 182,30 zł
– opłaty za energię elektryczną i wodę	34 448,69 zł
– usługi remontowe	4 937,75 zł

- zakup usług (wywóz nieczystości, deratyzacja obiektu, licencje, okresowe przeglądy) 39 542,64 zł
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych pracowników i emerytów 35 945,47 zł
- wymiana oświetlenia z tradycyjnego na energooszczędne LED 58 758,95 zł
(zadanie sfinansowano środkami z opłat i kar za gospodarcze korzystanie ze środowiska).

Na utrzymanie Szkolnego Schroniska Młodzieżowego działającego w okresie wakacyjnym w pomieszczeniach internatu Zespołu Szkół w Złotym Potoku wydatkowano kwotę 15 313,80 zł na wydatki dotyczące wynagrodzeń i pochodnych dla osoby zajmującej się obsługą schroniska i wychowawcy, opłat za wodę, energię elektryczną, ścieki, środki czystości oraz oleju grzewczego.

Ze środków własnych powiatu wypłacono stypendia dla uczniów szkół ze szkół powiatu za bardzo dobre wyniki w nauce i wysokie osiągnięcia sportowe w ogólnej kwocie 18 716 zł, w tym:

- Zespół Szkół w Złotym Potoku 3 064,00 zł
- Zespół Szkół w Konięcpolu 14 012,00 zł
- Liceum Ogólnokształcącym w Kamienicy Polskiej 1 640,00 zł.

Koszty bieżącego funkcjonowania dwóch poradni psychologiczno – pedagogicznych wyniosły 2 866 554,80 zł.

Powiatowa Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Częstochowie wydatkowała 1 814 511,50 zł, w tym w przewadze na:

- wynagrodzenia i pochodne (89,3% ogółem wydatków) 1 624 211,47 zł
- nagrody specjalne dla nauczycieli z okazji 250 - lecia Komisji Edukacji Narodowej 19 125,00 zł
- zakup materiałów biurowych, środków czystości, wyposażenia 45 363,16 zł
- opłaty za aktualizację licencji, programów informatycznych, opłaty pocztowe 15 998,31 zł
- doszkąlanie i doskonalenie nauczycieli 10 100,00 zł
- naprawy i konserwacje sprzętu 3 936,00 zł
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych 65 598,00 zł
- zakup pomocy dydaktycznych 25 279,82 zł.

Ponadto w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego 2014-2020 pn „Ergonomia w Powiatowych Poradniach Psychologiczno – Pedagogicznych” Poradnia w Częstochowie była uczestnikiem projektu i zrealizowała wydatki w kwocie 49 517 zł, co stanowiło 88,2% planu (w tym: środki europejskie: 42 089,46 zł oraz wkład własny powiatu: 7 427,54 zł).

Wydatki dotyczyły zakupu wyposażenia stanowisk pracy pracowników poradni oraz wypłaty dodatku specjalnego w związku z wkładem pracy w realizację projektu.

Publiczna Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna w Koniecpolu na działalność przeznaczyła 1 052 043,30 zł, w tym głównie na:

– wynagrodzenia i pochodne (87,9% wydatków ogółem)	931 101,26 zł
– wypłaty świadczeń i ekwiwalentów pracownikom w ramach przepisów BHP	1 668,22 zł
– nagrody specjalne dla nauczycieli z okazji 250 - lecia Komisji Edukacji Narodowej	10 125,00 zł
– zakup materiałów biurowych, wyposażenia, środków czystości	9 247,27 zł
– opłaty za usługi i licencje programów informatycznych, opłaty pocztowe, bankowe	25 382,50 zł
– kształcenie i doskonalenie nauczycieli	5 337,00 zł
– odpis na fundusz socjalny pracowników i emerytów	48 606,00 zł
– zakup pomocy dydaktycznych (w tym: zakup testów do diagnozy, arkuszy do testów psychologicznych)	7 662,37 zł
– szkolenia pracowników	5 583,00 zł
– podróże służbowe pracowników poradni	5 888,70 zł

Ponadto w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego 2014-2020 pn „Ergonomia w Powiatowych Poradniach Psychologiczno – Pedagogicznych” Poradnia w Koniecpolu była uczestnikiem projektu i zrealizowała wydatki w kwocie 28 926,80 zł, co stanowiło 86,5% planu (w tym: środki europejskie: 24 587,79 zł oraz wkład własny powiatu: 4 339,01 zł). Wydatki dotyczyły zakupu wyposażenia stanowisk pracy pracowników poradni oraz wypłaty wynagrodzeń i pochodnych osoby zaangażowanej w realizację projektu.

Dodatkowo w ramach projektu "Ergonomia w Powiatowych Poradniach Psychologiczno - Pedagogicznych" sfinansowano dwa szkolenia pracowników poradni w zakresie ergonomii pracy z komputerem wraz z profilaktyką wzroku oraz w zakresie wypalenia zawodowego i technik radzenia sobie ze stresem. Koszt szkoleń wyniósł 17 400 zł (w tym: środki europejskie 14 790 zł oraz wkład własny powiatu 2 610 zł).

Dział 855 – Rodzina

9 220 271,41 zł

Wypłacone świadczenia dla wychowanków placówek opiekuńczo – wychowawczych wyniosły 55 726,25 zł i zostały przeznaczone na:

- pomoc pieniężną na kontynuowanie nauki dla 7 wychowanków	29 792,25 zł
- pomoc na usamodzielnienie dla trzech wychowanków opuszczających placówki opiekuńczo-wychowawcze	21 857,00 zł
- pomoc na zagospodarowanie w formie rzeczowej na zakup artykułów do wyposażenia i remontu mieszkania dla jednej wychowanki	4 077,00 zł.

Wydatki związane z funkcjonowaniem placówek opiekuńczo – wychowawczych i obsługujących ich centrów administracyjnych wyniosły 6 589 665,41 zł, w tym:

- kwotę 149 882,83 zł przekazano do innych powiatów na pokrycie kosztów utrzymania dzieci pochodzących z terenu powiatu częstochowskiego, umieszczonych w domach dziecka na terenie innych powiatów,
- kwotę 6 439 782,50 zł przeznaczono na pokrycie kosztów utrzymania domów dziecka na terenie powiatu częstochowskiego (w tym: 4 239 696,67 zł to środki otrzymane z innych powiatów i gmin).

W ramach działu dokonano zwrotu do Wojewody Śląskiego dotacji dotyczącej finansowania pobytu małoletniego obywatela Ukrainy w domu dla Dzieci Skałka w Częstochowie w kwocie 0,36 zł.

Centrum Administracyjne Obsługi Placówek Opiekuńczo – Wychowawczych w Chorzenicach.

Centrum Administracyjne obsługuje Dom dla Dzieci „Słoneczny”, Dom Dziecka w Chorzenicach i Dom dla Dzieci „Promyk”. Przyznany plan wydatków dla Centrum w wysokości 1 151 750 zł został wykorzystany w 99,9% tzn. w kwocie 1 151 603,95 zł z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia i pochodne 1 031 912,87 zł
co stanowiło 89,6% poniesionych wydatków bieżących
- zakup paliwa, materiałów i wyposażenia, opału, art. biurowych 32 680,00 zł
- usługi remontowe, naprawy samochodu 3 999,16 zł
- opłaty pocztowe, przeglądy urządzeń technicznych, prowizje bankowe, licencje, wypoczynek wychowanków 32 407,33 zł
- usługi telefoniczne, internetowe 7 373,56 zł
- opłaty za ubezpieczenie samochodu i majątku 4 995,00 zł
- opłaty za wodę, energię elektryczną 4 219,15 zł
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych 27 500,00 zł

Dom dla Dzieci „Słoneczny” w Chorzenicach

Roczne wydatki bieżące placówki wyniosły 662 396,08 zł i mieściły się w nich głównie:

- wynagrodzenia i pochodne 504 095,54 zł
co stanowiło 76,1% poniesionych wydatków
- kieszonkowe dla wychowanków 7 000,00 zł
- zakup opału 9 270,00 zł
- zakup środków czystości, art. szkolnych, odzieży dla wychowanków, drobnego wyposażenia, materiałów do bieżących remontów 22 054,00 zł
- zakup żywności 45 973,00 zł
- wycieczki szkolne, wypoczynek wychowanków 15 814,00 zł
- opłaty za internat, bilety miesięczne, licencje, prowizje bankowe 29 529,92 zł
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych 10 800,00 zł
- zakup leków 4 700,00 zł
- opłaty za wodę, energię elektryczną 9 039,01 zł

W placówce przebywało średniomiesięcznie 14 wychowanków.

Otrzymane dary rzeczowe wyceniono na kwotę 38 158,81 zł i składały się z talonów na zakupy odzieżowe, artykułów szkolnych, chemicznych, słodyczy.

Dom Dziecka w Chorzenicach

W placówce przebywało średniorocznie 15 wychowanków. Zrealizowane wydatki to kwota 751 096,30 zł, a główne pozycje to:

- wynagrodzenia i pochodne 544 423,70 zł
co stanowi 72,4% wydatków
- kieszonkowe dla wychowanków 8 000,00 zł
- zakup opału 29 999,95 zł
- zakup odzieży, materiałów do remontu, art. szkolnych, środków czystości, wyposażenia 14 056,05 zł
- zakup żywności 57 800,00 zł
- opłaty za wodę, energię elektryczną 16 037,34 zł
- opłaty za wycieczki szkolne, wypoczynek wychowanków, prowizje bankowe, wywóz odpadów, opłaty pocztowe 31 412,50 zł
- opłaty za internat 22 492,50 zł
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych 11 500,00 zł
- usługi remontowe 1 996,12 zł
- zakup pomocy dydaktycznych (książek) 2 596,98 zł
- zakup leków 6 200,00 zł

Otrzymane dary rzeczowe wyceniono na kwotę 33 442,53 zł i składały się z art. chemicznych, szkolnych, talonów na zakup odzieży.

Dom dla Dzieci „Promyk” w Rędzinach

W placówce przebywało średniorocznie 13 wychowanków. Zrealizowane wydatki to kwota 667 213,85 zł, a główne pozycje to:

- wynagrodzenia i pochodne 509 513,89 zł
co stanowi 76,3% wydatków bieżących
- kieszonkowe dla wychowanków 7 500,00 zł
- zakup odzieży, materiałów do remontu, art. szkolnych, środków czystości materiałów i wyposażenia 13 000,00 zł
- zakup żywności 49 200,00 zł
- opłaty za wodę, energię elektryczną, gaz 18 905,18 zł
- opłaty za internat 13 431,90 zł
- opłaty pocztowe, bilety miesięczne, prowizje bankowe, wywóz odpadów, wypoczynek wychowanków 31 959,10 zł
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych 11 500,00 zł
- zakup leków 5 700,00 zł.

Otrzymane dary rzeczowe wyceniono na kwotę 32 373,46 zł i był to rower, zmywarka, art. szkolne talony na zakupy odzieży.

Centrum Administracyjne Obsługi Placówek Opiekuńczo – Wychowawczych w Blachowni

Zrealizowane wydatki Centrum na koniec roku wyniosły 1 047 773,10 zł, w których główne pozycje to:

- wynagrodzenia i pochodne 891 832,47 zł
co stanowi 85,1% poniesionych wydatków
- zakup paliwa, urządzeń i art. biurowych, art. gospodarczych, 31 411,02 zł
- zakup opału 8 749,98 zł
- usługi pocztowe, informatyczne, prawne, wywóz śmieci, prowizje bankowe 43 589,42 zł
- usługi transportowe 17 124,45 zł
- opłaty za wodę, energię elektryczną 3 799,31 zł
- opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych 2 947,31 zł
- opłaty za ubezpieczenie samochodu, mienia 6 228,00 zł

- odpis na fundusz świadczeń socjalnych 36 284,00 zł

Dom dla Dzieci „Sosenka”

W Domu przebywało średnio 14 wychowanków, wydatki zrealizowane przez jednostkę wyniosły 695 513,91 zł i dotyczyły głównie następujących pozycji:

- wynagrodzenia i pochodne 527 127,73 zł
co stanowi 75,8% poniesionych wydatków
- kieszonkowe dla wychowanków 8 170,00 zł
- zakup opału, środków czystości, art. gospodarczych, odzieży dla wychowanków
art. szkolnych, papierniczych, mebli 29 584,35 zł
- zakup żywności 48 043,07 zł
- usług pocztowych, transportowe, informatyczne, wywozu nieczystości, koszty przejazdu
wychowanków, wyżywienia w innych placówkach 44 750,94 zł
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych 10 732,00 zł
- zakup leków, art. medycznych 3 743,82 zł
- opłaty za wodę, energię elektryczną, gaz 9 960,24 zł
- opłaty za gospodarowanie odpadami 4 760,00 zł

Otrzymane dary rzeczowe wyceniono na kwotę 6 366,76 zł i składały się z opału, art. szkolnych, paczek świątecznych.

Dom dla Dzieci „Skałka”

W Domu przebywało średnio 14 wychowanków. Roczne wydatki wyniosły 716 332,12 zł i dotyczyły następujących pozycji:

- wynagrodzeń i pochodnych 529 220,48 zł
co stanowi 73,8% poniesionych wydatków bieżących
- wypłaty kieszonkowego dla wychowanków 10 140,00 zł
- zakupu odzieży dla wychowanków 6 105,39 zł
- zakupu art. malarskich, wyposażenia, środków czystości, art. szkolnych 30 882,61 zł
- zakupu żywności 48 247,95 zł
- wywozu nieczystości, opłat za kolonie, wycieczki, przejazdy wychowanków, kosztów
wyżywienia wychowanków w innych placówkach, usług pocztowych, usług przeglądu
urządzeń 39 448,96 zł
- zakupu energii, wody 20 880,09 zł
- zakupu leków dla wychowanków 7 795,00 zł

- odpisu na fundusz świadczeń socjalnych 11 081,00 zł
- opłaty za gospodarowanie odpadami 4 896,00 zł

Otrzymane dary rzeczowe wyceniono na kwotę 5 572,08 zł i składały się z art. szkolnych, przemysłowych i paczek świątecznych.

Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza w Blachowni

Poniesione wydatki na koniec roku w wysokości 747 853,27 zł w przewadze zostały skierowane na:

- wynagrodzenia i pochodne 551 469,14 zł
co stanowi 73,2% poniesionych wydatków
- wypłatę kieszonkowego dla wychowanków 11 045,00 zł
- zakup środków czystości, wyposażenia, art. gospodarczych, 37 622,69 zł
- zakup odzieży 8 578,31 zł
- zakup żywności 47 603,00 zł
- wywóz nieczystości, wycieczki szkolne, kolonie, wyżywienie wychowanków w innych placówkach, usługi informatyczne, pozostałe usługi 47 471,10 zł
- zakup energii, wody 11 800,62 zł
- zakup leków 7 420,41 zł
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych 11 888,00 zł
- opłaty za gospodarowanie odpadami 5 060,00 zł

Średnio w miesiącu w placówce przebywało 14 wychowanków.

Otrzymane dary rzeczowe wyceniono na kwotę 8 899,41 zł i składały się z paczek świątecznych i wyposażenia.

Całość zadań dotyczących rodzin zastępczych sfinansowano kwotą 2 574 879,39 zł, którą przeznaczono na:

- zakup usług od innych powiatów na pokrycie kosztów pobytu dzieci z terenu powiatu częstochowskiego umieszczonych w rodzinach zastępczych zamieszkałych na terenie tych powiatów 430 557,87 zł
- wypłatę świadczeń dla rodzin zastępczych, w tym: 1 899 126,87 zł
 - 1) pomoc pieniężną na częściowe pokrycie kosztów utrzymania 136 dzieci umieszczonych w 104 rodzinach zastępczych 1 559 128,11 zł
 - 2) pomoc pieniężną dla 21 osób na kontynuowanie nauki 118 571,01 zł

3) świadczenie pieniężne dla 8 dzieci przebywających w trzech zawodowych rodzinach zastępczych	108 817,75 zł
4) pomoc pieniężną na usamodzielnienie dla 8 wychowanków rodzin zastępczych	46 510,00 zł
5) pomoc pieniężną na zagospodarowanie w formie rzeczowej dla 7 wychowanków rodzin zastępczych	28 000,00 zł
6) jednorazowe świadczenie na dofinansowanie wypoczynku dla 2 dzieci z 1 rodziny zastępczej	800,00 zł
7) jednorazowe świadczenie pieniężne na pokrycie kosztów związanych z przyjęciem dziecka do rodziny (14 rodzin otrzymało świadczenie)	26 600,00 zł
8) koszty utrzymania i eksploatacji lokalu mieszkalnego dla trzech rodzin zawodowych	10 700,00 zł
- wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla czterech rodzin zastępczych zawodowych	225 561,86 zł
- wydatki na zadania rodzinnej pieczy zastępczej (monitorowanie pojazdów, zakup licencji na programy, urządzeń wielofunkcyjnych, materiałów biurowych)	19 632,79 zł

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska **342 130,54 zł**

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

– dofinansowanie akcji „Sprzątanie świata” (zakup worków i rękawic)	2 658,77 zł
– nagrody w konkursach ekologicznych	15 156,54 zł
– organizację konferencji, konkursów i warsztatów o tematyce ekologii	15 525,74 zł
– zakup materiałów oraz umowy zlecenia w ramach realizacji programów edukacyjnych z zakresu ochrony środowiska	2 266,39 zł
– monitoring piezometrów i przegląd jazu na rzece Stradomce	1 845,00 zł
– usługę dotyczącą utrzymania miejsca parkingowego dla pojazdów zatrzymanych z odpadami	35 320,00 zł
– zakup drzew i krzewów owocowych pyłko i miododajnych	40 627,20 zł
(w tym kwota 22 500 zł stanowiła dotację z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach)	

- koszty postępowań administracyjnych w zakresie gospodarki odpadami i ochrony środowiska 6 297,60 zł
- działania reklamowe i promocyjne, materiały dydaktyczne, wydawnictwa z zakresu ekologii 3 000,00 zł
- szkolenia pracowników z zakresu ochrony środowiska 599,00 zł
- zakup samochodu elektrycznego 218 834,30 zł.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 342 975,07 zł

Na sfinansowanie powierzonych Bibliotece Publicznej w Częstochowie zadań instruktażowych i pomocy metodycznej bibliotekom publicznym na terenie powiatu przekazano do miasta Częstochowy dotację w kwocie 50 000 zł.

Na organizację i współorganizację imprez kulturalnych przeznaczono kwotę 292 975,07 zł, w tym:

- nagrody Starosty dla laureatów imprez kulturalnych o zasięgu powiatowym, ogólnopolskim i międzynarodowym 73 369,29 zł
- umowa zlecenia dla konferansjerów, wykonania scenografii podczas wręczenia Statuetek Starosty Częstochowskiego, wykonania statuetek dla osób zasłużonych dla powiatu 83 271,90 zł
- zakup artykułów (maskotek, kwiatów, słodczy) na imprezy kulturalne 13 122,43 zł
- zakup usług dotyczących wynajmu sal na różne uroczystości kulturalne, organizacja koncertów i występów zespołów, druki plakatów, ulotek 123 211,45 zł.

Dział 926 – Kultura fizyczna 279 991,81 zł

Na pokrycie kosztów utrzymania boiska „Orlik” działającego przy Zespole Szkół w Złotym Potoku wydatkowano 29 810,56 zł, w tym:

- wynagrodzenia bezosobowe i pochodne dla dwóch osób prowadzących zajęcia sportowo – rekreacyjne 12 243,96 zł
- zakup sprzętu sportowego, materiałów do remontu 4 599,07 zł
- opłaty za energię elektryczną i wodę 5 399,26 zł
- konserwacja kompletu boisk 6 813,00 zł
- wywóz nieczystości 755,27 zł.

Szkoła w Koniecpolu poniosła wydatek związany z aktualizacją kosztorysu w ramach zadania „Przebudowa boiska sportowego w Zespole Szkół w Koniecpolu” w kwocie 3 075 zł. Realizacja zadania związana z budową boiska planowana jest na 2024 rok.

Na zadania z zakresu upowszechniania kultury fizycznej wydatkowano 247 106,25 zł, w tym na:

- dotacje dla stowarzyszeń na organizację imprez oraz prowadzenie szkolenia z zakresu kultury fizycznej dla: 140 000 zł
 - 1) Klub Sportowy „Dragon” Janów 18 000,00 zł
 - 2) Międzyszkolny Klub Sportowy „Dwójka” Blachownia 7 000,00 zł
 - 3) Uczniowski Klub Sportowy „Junior” Wrzosowa 4 500,00 zł
 - 4) Powiatowe Zrzeszenie Ludowe Zespoły Sportowe 55 000,00 zł
 - 5) Powiatowy Szkolny Związek Sportowy 45 000,00 zł
 - 6) LKS Lotnik Kościelec 3 500,00 zł
 - 7) UKS Lotka Olsztyn 4 000,00 zł
 - 8) ULKS Gimnazjum Blachownia 3 000,00 zł
- zakup nagród rzeczowych, pucharów, medali oraz dyplomów dla laureatów imprez sportowo-rekreacyjnych 85 703,09 zł
- zakup art. spożywczych na turnieje sportowe, dni treningowe 1 894,36 zł
- zakup pucharów, statuetek, koszulek z nadrukami, grawertonów na imprezy sportowe współfinansowane przez powiat częstochowski 19 508,80 zł

5. Wydzielone rachunki jednostek oświatowych

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

Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Bogumiłku uzyskał dochody w kwocie 128 648,27 zł głównie z tytułu wpływów za wyżywienie wychowanków i nauczycieli oraz otrzymanych darowizn pieniężnych. Środki w kwocie 128 408,22 zł wykorzystano, przeznaczając je na zakup żywności – 106 891,68 zł, zakup wyposażenia – 12 000 zł, zakup pomocy dydaktycznych – 4 982,95 zł oraz zakup pozostałych usług – 4 533,59 zł. Stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł 240,05 zł.

W Zespole Szkół w Złotym Potoku uzyskane dochody wyniosły 299 332,94 zł i pochodziły w przewadze z wpływu odpłatności za wyżywienie uczniów, pracowników i innych grup korzystających z posiłków w internacie szkolnym. Uzyskane dochody przeznaczono na:

- zakup artykułów spożywczych na potrzeby stołówki internatowej 267 082,06 zł

- wynagrodzenia bezosobowe z pochodnymi osób obsługujących grupy obce korzystające z internatu 16 712,32 zł
- prowizje bankowe, usługi cateringowe, zakup art. gospodarczych 15 503,27 zł

Stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł 35,29 zł.