

I. Zmiany w planie budżetu powiatu częstochowskiego w 2024 roku.

Budżet powiatu częstochowskiego na rok 2024 został uchwalony przez Radę Powiatu Częstochowskiego uchwałą Nr LII/372/2023 z dnia 19 grudnia 2023 roku w wielkościach:

- dochody	186 992 015 zł
- wydatki	189 533 743 zł
- przychody	7 200 000 zł
- rozchody	4 658 272 zł

W toku wykonywania budżetu został zmieniony uchwałami Rady Powiatu i Zarządu Powiatu i ostatecznie na koniec grudnia 2024 roku wynosił:

- dochody	214 407 795,68 zł	wzrost o	27 415 780,68 zł	tj. o	14,7%
- wydatki	229 717 942,45 zł	wzrost o	40 184 199,45 zł	tj. o	21,2%
- przychody	19 968 418,77 zł	wzrost o	12 768 418,77 zł	tj. o	177,3%
- rozchody	4 658 272,00 zł	bez zmian.			

Głównymi przyczynami zmiany planu w poszczególnych pozycjach było:

W DOCHODACH

1) zwiększenie dochodów własnych o 7 094 942,80 zł

spowodowane było zwiększeniem udziałów we wpływach z podatku o 4 853 823 zł oraz pozostałych dochodów własnych o 2 241 119,80 zł i wynikało głównie z:

- wprowadzenia do planu dodatkowych wpływów z tytułu udziału w podatku PIT tzw. „Kroplówki” 4 853 823,00 zł,
- wprowadzenia do planu środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na realizację zadań powiatu w wysokości 98 898,80 zł,
- zwiększenia planu z tytułu odpłatności mieszkańców domów pomocy społecznej o kwotę 994 940,00 zł,
- zwiększenia planu z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego o kwotę 350 000,00 zł,
- zwiększenia planu z tytułu wpływów z opłaty komunikacyjnej 100 000,00 zł;
- wprowadzenia do planu otrzymanych darowizn w kwocie 27 500,00 zł,

- wprowadzenia do planu różnych dochodów (w tym głównie inkasa opłaty skarbowej, odsetek od lokaty bankowej, środków z PFRON na obsługę zadań) w wysokości
367 787,00 zł,
- zwiększenia planu z tytułu wpływów z gmin i powiatów na utrzymanie dzieci w rodzinach zastępczych i domach dziecka
120 000,00 zł;
- wprowadzenia do planu środków z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów
17 944,00 zł;
- wprowadzenia do planu wpływów z rozliczeń z lat ubiegłych
76 538,00 zł;
- wprowadzenia do dochodów wpływów z najmu i dzierżawy
48 673,00 zł;
- wprowadzenia środków z tytułu odpłatności opiekunów za pobyt dziecka w placówkach opiekuńczo-wychowawczych
33 227,00 zł.

2) zmniejszenie środków z Funduszy Celowych o (-) 4 227 601,35 zł

wynikało z następujących zmian:

- wprowadzenia do planu środków z Funduszu Pomocy na dofinansowanie zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie
2 388 983,85 zł;
- wprowadzenia do planu środków z Funduszu Pracy na realizację rządowego programu wsparcia powiatu w organizacji i tworzeniu rodzinnych form pieczy zastępczej w formie dofinansowania wynagrodzeń wraz z pochodnymi dla rodzin zastępczych zawodowych
71 360,80 zł;
- zmniejszenia planu środków z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w kwocie
(-) 950 600,00 zł;
- zmniejszenia planu środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie
(-) 1 000 000,00 zł;
- zmniejszenia planu dotacji z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na budowę boiska w Zespole Szkół w Koniecpolu
(-) 2 000 000,00 zł;
- zmniejszenia planu środków z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych o kwotę
(-) 2 608 740,00 zł;
- zmniejszenia planu środków z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych
(-) 128 606,00 zł.

3) zwiększenie środków i dotacji na zadania unijne o 464 177,70 zł

wynikało z następujących zmian w planie:

- wprowadzenia do planu dotacji w ramach Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy „Poprawa stanu cyberbezpieczeństwa Starostwa Powiatowego w Częstochowie i jednostek organizacyjnych”
100 000,00 zł;

- zwiększenia planu dotacji w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na realizację prac scaleniowych bieżących o kwotę 430 000,59 zł;
- wprowadzenia do planu środków z Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji Erasmus+ „Kompetencje językowe szansą na sukces w przyszłości” 25 800,00 zł;
- wprowadzenia do planu dochodów dotacji w ramach Funduszy Europejskich dla Śląskiego 2021 - 2027 pn. „Staż zawodowy dorobkiem w pracy zawodowej” w wysokości 717 401,00 zł;
- zmniejszenia planu dotacji w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na realizację majątkowych prac scaleniowych gruntów o kwotę (-) 809 023,89 zł.

4) zwiększenie dotacji celowych pozyskiwanych z różnych źródeł o 19 597 885,53 zł

w tym:

a) dotacje na zadania rządowe wzrosły o 1 154 198,46 zł
z tytułu:

- wprowadzenia do planu dotacji z Krajowego Biura Wyborczego na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów organów jednostek samorządu terytorialnego w 2024 roku 104 098,00 zł;
- wprowadzenia do planu dotacji celowej przeznaczonej na sfinansowanie zrealizowanych w 2022 i 2023 roku zadań dotyczących gospodarki nieruchomościami Skarbu Państwa w części obsługi administracyjnej 616 329,47 zł;
- zwiększenia planu na zadania gospodarki mieszkaniowej 130 743,50 zł;
- zwiększenia planu dotacji na wynagrodzenia pracowników wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej 27 848,00 zł;
- wprowadzenia do planu dotacji celowej na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe 12 567,24 zł;
- wprowadzenia do planu dotacji na pokrycie kosztów osiedlenia się repatriantów na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej 87 654,52 zł;
- zwiększenia planu dotacji celowej z przeznaczeniem na wydatki bieżące w Powiatowym Inspektoracie Nadzoru Budowlanego w Częstochowie 93 817,00 zł;
- zwiększenia planu dotacji celowej z przeznaczeniem na zadania z zakresu geodezji i kartografii 46 065,00 zł;
- zwiększenia planu dotacji celowej z przeznaczeniem na przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej 1 896,00 zł;
- zwiększenia planu dotacji celowej przeznaczonej na zapewnienie utrzymania oraz rozwoju systemu teleinformatycznego 4,00 zł;
- zwiększenie planu dotacji celowej na prace geodezyjno – urządzeniowe na potrzeby rolnictwa 32 260,73 zł;

- zwiększenie planu dotacji celowej na zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie 915,00 zł.

b) dotacje na zadania własne zwiększyły się o 16 289 597,07 zł
wynikało to z:

- wprowadzenia do planu dotacji z tytułu pomocy finansowej z gmin na dofinansowanie publicznego transportu zbiorowego na terenie powiatu 1 183 150,00 zł;
- wprowadzenia do planu dotacji z budżetu państwa na zadania remontowe na drogach powiatowych uszkodzonych w wyniku zdarzeń noszących znamiona klęski żywiołowej 13 039 831,00 zł;
- wprowadzenia do planu dochodów z tytułu dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek pomocy społecznej, jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej w postaci dodatków motywacyjnych 1 981 561,07 zł;
- dokonania zwiększeń w planie dotacji na bieżącą działalność domów pomocy społecznej 101 391,00 zł;
- zmniejszenia dotacji z tytułu pomocy finansowej z gmin na zadania drogownictwa o kwotę (-) 16 336,00 zł.

c) dotacje na zadania wykonywane na podstawie porozumień zwiększyły się o 2 154 090,00 zł

wynikało to z:

- wprowadzenia do planu dochodów z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa na zadanie: „Podróże z klasą” 20 000,00 zł;
- wprowadzenia do planu dotacji na podstawie porozumienia z Województwem Śląskim na zadania w zakresie ochrony gruntów rolnych 49 000,00 zł;
- zwiększenia dotacji z Województwa Śląskiego na zadania dotyczące letniego i zimowego utrzymania dróg wojewódzkich 1 621 083,00 zł;
- zwiększenia dotacji na podstawie porozumienia z Województwem Śląskim na realizację zadania inwestycyjnego drogowego w miejscowości Kokawa 461 475,00 zł;
- zwiększenia planu dotacji celowej na finansowanie zadań na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w zakresie kwalifikacji wojskowej 2 532,00 zł.

5) zwiększenie subwencji ogólnej o 4 486 376,00 zł

Wynikające z:

- zwiększenia części oświatowej subwencji ogólnej do kwoty wynikającej z ustawy budżetowej na 2024 rok 2 203 082,00 zł;
- wprowadzenia do budżetu części rozwojowej subwencji ogólnej 2 283 294,00 zł.

W PRZYCHODACH

wzrost w stosunku do uchwały budżetowej o 12 768 418,77 zł
z tytułu:

- a) wprowadzenia do budżetu wolnych środków wynikających z rozliczenia budżetów za lata ubiegłe 11 573 898,77 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: 1 194 520,00 zł
w tym:
 - środki z opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska – 1 194 520,00 zł.

W WYDATKACH

zwiększenie planu o 40 184 199,45 zł
jest wynikiem wprowadzonych zmian w planie dochodów i przychodów.

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

II. Wykonanie budżetu powiatu częstochowskiego za 2024 rok.

1) Dane ogólne

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

- dochody	plan	214 407 795,68 zł	wykonanie	214 862 858,73 zł	100,2%
- wydatki	plan	229 717 942,45 zł	wykonanie	215 485 536,55 zł	93,8%
- przychody	plan	19 968 418,77 zł	wykonanie	17 058 849,92 zł	85,4%
- rozchody	plan	4 658 272,00 zł	wykonanie	4 658 271,20 zł	100,0%

Realizacja budżetu zamknęła się deficytem w kwocie 622 677,82 zł (tzn. o taką kwotę poniesione wydatki przekroczyły uzyskane dochody). Wykonany deficyt jest o 14 687 468,95 zł niższy niż zakładano (planowany deficyt stanowił kwotę 15 310 146,77 zł).

W realizacji budżetu za 2024 rok osiągnięto nadwyżkę operacyjną w kwocie 11 885 620,22 zł. Kwota ta stanowi przewagę uzyskanych dochodów bieżących nad poniesionymi wydatkami bieżącymi.

W 2024 roku powiat uzyskał łączne przychody w kwocie 17 058 849,92 zł, co stanowiło 85,4% planu. Wykonanie dotyczyło:

- a) wpływu przychodów w formie kredytu długoterminowego w wysokości 4 000 000,00 zł;
(pierwotnie planowano zaciągnąć kredyt długoterminowy w wysokości 7 000 000 zł)
- b) uzyskania wolnych środków pozostałych z rozliczenia budżetu za lata ubiegłe
w kwocie 11 821 996,01 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) 1 236 853,91 zł.

Wykonane rozchody powiatu wyniosły 4 658 271,20 zł, co stanowiło 100% planu.

Spłaty dotyczyły:

- kredytów podjętych przez powiat w latach ubiegłych 4 491 769,20 zł;
- pożyczek zaciągniętych przez powiat w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska Gospodarki Wodnej w Katowicach 166 502,00 zł.

Ponadto z wydatków bieżących spłacono w całości w 2024 roku raty leasingu operacyjnego na zakup piaskarko-solarek wraz z przyczepami w kwocie 88 134,20 zł, a w ramach wydatków majątkowych dokonano ich wykupu z leasingu w wysokości 127 920 zł.

Na koniec roku – zgodnie ze sprawozdaniem Rb-ST na rachunkach bankowych powiatu pozostały środki pieniężne w kwocie 19 564 800,44 zł, z czego:

- 610 278,31 zł to kwota stanowiąca niewykorzystane dotacje w 2024 roku podlegające zwrotowi do budżetu państwa,
- 7 547 211,00 zł to część udziału w podatku PIT przekazana w grudniu 2024 roku na styczeń 2025 roku.

Wykazane w sprawozdaniu Rb-Z zadłużenie powiatu na koniec 2024 roku wyniosło 21 525 908,20 zł i dotyczyło:

- kredytów bankowych zaciągniętych przez powiat w latach ubiegłych 21 504 324,20 zł;
- pożyczek zaciągniętych przez powiat w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach 21 584,00 zł;

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

- w 2025 roku w kwocie 4 313 080,60 zł;
- w latach 2026 – 2030 w kwocie 17 212 827,60 zł.

2) **Realizacja dochodów**

Plan dochodów wynoszący na koniec 2024 roku 214 407 795,68 zł został wykonany w 100,2% tzn. w kwocie 214 862 858,73 zł. Realizacja planu w poszczególnych grupach przedstawia się następująco:

- dochody własne 86 534 926,91 zł

co stanowiło 40,3% uzyskanych dochodów ogółem

Realizacja planu w tej grupie wyniosła 102,4%. W dochodach własnych udział we wpływach w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych wyniósł 49 010 831,00 zł, co stanowiło 56,6% dochodów własnych.

Pozostałe dochody własne stanowiły kwotę 37 524 095,91 zł, czyli 43,4% dochodów własnych, a uzyskane zostały między innymi z opłat komunikacyjnych w wysokości 2 421 212,92 zł (110,1% planu), opłat za wydanie prawa jazdy w kwocie 403 255,33 zł (115,2% planu), odpłatności pensjonariuszy za pobyt w domach pomocy społecznej w kwocie 18 428 427,17 zł (100% planu), opłat za udostępnianie zasobu geodezyjnego w wysokości 2 098 967,17 zł (116,6% planu), opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska w kwocie 2 275 001,03 zł (105,8% planu), dochodów związanych z realizacją zadań rządowych w wysokości 613 298,17 zł (175,2% planu), wynajmu pomieszczeń w wysokości 2 168 671,30 zł (107,2% planu), opłat za zajęcie pasa drogowego w kwocie 1 175 661,77 zł (94,1% planu), wpływów z gmin i powiatów na utrzymanie dzieci w rodzinach zastępczych i domach dziecka w wysokości 6 439 910,52 zł (107,6% planu), wpływów z darowizn w kwocie 32 525,00 zł (118,3% planu), wpływów z kar i odszkodowań w wysokości 110 538,70 zł (527,8% planu), wpływów z opłat za zezwolenia w wysokości 62 207,50 zł (113,1% planu) oraz wpływów z różnych dochodów (odsetki bankowe, odsetki od lokaty terminowej, inkaso opłaty skarbowej, wynagrodzenia z US i ZUS) w kwocie 632 294,64 zł (169,4% planu).

- **środki z Funduszy Celowych** **21 849 794,28 zł**
co stanowiło 10,2% dochodów ogółem
Realizacja planu w tej grupie wyniosła 95,5%. Pozyskane środki dotyczyły środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 3 507 163,03 zł (161,7%), Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych w wysokości 6 730 000,00 zł (93,1% planu), środków z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych w wysokości 9 201 711,17 zł (87,7% planu), środków z Funduszu Pomocy w kwocie 2 276 262,28 zł (95,3% planu), środków z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w wysokości 63 477,00 zł (100% planu) oraz środków z Funduszu Pracy w kwocie 71 180,80 zł (99,7% planu).

- **dotacje i środki na zadania unijne** **29 507 330,66 zł**
co stanowiło 13,7% dochodów ogółem
Realizacja planu w tej grupie wyniosła 100,4%. Osiągnięte wpływy dotyczyły pozyskania środków z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na zadania scaleniowe gruntów (bieżące i majątkowe) w wysokości 28 559 976,69 zł, dotacji w ramach Funduszy Europejskich na zadanie pn.: „Poprawa stanu cyberbezpieczeństwa Starostwa Powiatowego w Częstochowie i jednostek organizacyjnych Powiatu Częstochowskiego” w kwocie 211 454,21 zł i zadanie pn.” Staż zawodowy dorobkiem w pracy zawodowej” w wysokości 717 400,12 zł. Otrzymano także środki z budżetu Unii Europejskiej w 2024 roku z Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji Erasmus+ na zadanie pn.”Kompetencje zawodowe i językowe szansą na sukces w przyszłości” w wysokości 18 499,64 zł.

- **dotacje celowe** **34 044 622,88 zł**
co stanowiło 15,8% dochodów ogółem.
Plan w tej pozycji został wykonany w 98,1%.
Otrzymano dotacje z budżetu państwa na realizację zadań rządowych w wysokości 4 497 436,98 zł, co stanowiło 13,2% dochodów tej grupy.
Dotacje na zadania własne wpłynęły w wysokości 22 534 973,86 zł, co stanowiło 66,2% dochodów tej grupy. Dotacje na zadania własne wpłynęły z budżetu państwa na zadania remontowe na drogach powiatowych uszkodzonych w wyniku zdarzeń noszących znamiona klęski żywiołowej w kwocie 13 039 831 zł, pozyskane z budżetów gmin na realizację zadań na drogach powiatowych (remonty i inwestycje) w wysokości 3 358 659 zł oraz na zadanie dotyczące publicznego transportu zbiorowego w kwocie 1 183 150 zł. Otrzymano także dotacje z budżetu państwa na bieżącą działalność domów pomocy społecznej – 3 058 016 zł, wpłynęły środki w postaci dodatków motywacyjnych na dofinansowanie

wynagrodzeń pracowników dps w wysokości 1 356 145,01 zł, pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej w kwocie 407 425,10 zł i wynagrodzeń pracowników Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w wysokości 131 747,75 zł.

Dotacje uzyskane na podstawie zawartych porozumień zostały zrealizowane w kwocie 7 012 212,04 zł, co stanowiło 20,6% dotacji celowych i były to głównie środki pozyskane z Województwa Śląskiego na bieżące utrzymanie i remont dróg wojewódzkich w wysokości 6 761 422,70 zł oraz dotacja z Ministerstwa Edukacji Narodowej na Program „Za Życiem” w wysokości 109 996,99 zł.

- subwencja ogólna

42 926 184,00 zł

stanowiąca 20% dochodów ogółem, w tym:

część oświatowa – 19 419 928,00 zł

część wyrównawcza – 13 984 681,00 zł

część równoważąca – 7 238 281,00 zł

część rozwojowa - 2 283 294,00 zł

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

W uzyskanych dochodach ogółem (tj. 214 862 858,73 zł) 84,1% tzn. kwotę 180 725 159,43 zł stanowiły dochody bieżące. Wykonanie planu dochodów bieżących wyniosło 101,1%.

W stosunku do uchwały budżetowej plan tej grupy dochodów zwiększył się o kwotę 32 109 872,77 zł, w tym głównie z tytułu wpływu do budżetu dotacji na remont dróg powiatowych uszkodzonych w wyniku zdarzeń noszących znamiona klęski żywiołowej w wysokości 13 039 831 zł, wprowadzenia do planu środków z Funduszu Pomocy na realizację zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 2 388 983,85 zł, zwiększenia części oświatowej subwencji ogólnej do kwoty wynikającej z ustawy budżetowej na 2024 rok w wysokości 2 203 082,00 zł oraz wprowadzenia do budżetu części rozwojowej subwencji ogólnej w kwocie 2 283 294,00 zł.

Ponadto wprowadzono do planu dodatkowe środki z tytułu udziału w podatku PIT tzw. „Kroplówkę” w wysokości 4 853 823,00 zł, dotację celową przeznaczoną na sfinansowanie zrealizowanych w 2022 i 2023 roku zadań dotyczących gospodarki nieruchomościami Skarbu Państwa w części obsługi administracyjnej w wysokości 616 329,47 zł, dotację z budżetu państwa na dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek pomocy społecznej, jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej w postaci dodatków motywacyjnych w kwocie 1 981 561,07 zł; dokonano zwiększenia w planie dochodów z tytułu wpływów z odpłatności mieszkańców dps o kwotę 994 940,00 zł oraz dotacji z Województwa Śląskiego na zadania dotyczące letniego i zimowego utrzymania dróg wojewódzkich w wysokości 1 621 083,00 zł.

Dochody majątkowe uzyskane zostały w kwocie 34 137 699,30 zł co stanowiło 15,9% zrealizowanych dochodów ogółem. Plan w tej pozycji wykonany został w 95,9%. W stosunku do uchwały budżetowej plan tych dochodów zmniejszył się o 4 694 092,09 zł.

Główną przyczyną zmiany planu dochodów majątkowych było zmniejszenie planu dotacji z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na budowę boiska w Zespole Szkół w Koniecpolu o kwotę

2 000 000 zł, zmniejszenie środków z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w wysokości 950 600 zł oraz zmniejszenie planu środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 1 000 000 zł.

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

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo	28 803 938,69 zł
--	-------------------------

Dochody bieżące	6 327 962,59 zł
-----------------	-----------------

- dotacja z budżetu państwa na zadania rządowe dotyczące prac geodezyjnych na potrzeby rolnictwa (86,6%) 154 882,65 zł
- dotacja z budżetu państwa na realizację zadań rządowych z zakresu ochrony środowiska związanych z obsługą obywateli (100,0%) 20 681,00 zł
- środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na zadanie pn. „Powiatowy Konkurs Ekologiczna Zagroda 2024” (100,0%) 13 500,00 zł
- dotacja z Województwa Śląskiego na zadania z zakresu ochrony gruntów rolnych (98,8%) 48 428,35 zł
- wpływy z tytułu kar i odszkodowań (odszkodowanie od ubezpieczyciela za szkodę) 6 470,00 zł
- dotacja w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na zadania scaleniowe (99,9% planu) 6 084 000,59 zł
(w tym środki z budżetu państwa – 2 212 751,03 zł, środki unijne – 3 871 249,56 zł)

Dochody majątkowe	22 475 976,10 zł
-------------------	------------------

- dotacja w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na zadania scaleniowe 22 475 976,10 zł
(w tym środki z budżetu państwa – 8 174 512,52 zł, środki unijne – 14 301 463,58 zł) (100,0%)

Dział 020 – Leśnictwo	6 366,00 zł
------------------------------	--------------------

Dochody bieżące	6 366,00 zł
dotacja z budżetu państwa na zadania rządowe z zakresu ochrony środowiska związane z obsługą obywateli (100,0%)	6 366,00 zł
Dział 100 - Górnictwo i kopalnictwo	19 584,00 zł
Dochody bieżące	19 584,00 zł;
dotacja z budżetu państwa na zadania rządowe z zakresu zadań ochrony środowiska dotycząca obsługi obywateli (100,0%)	19 584,00 zł
Dział 600 – Transport i łączność	45 098 483,65 zł
Dochody bieżące	33 526 324,65 zł
- środki z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych na organizację publicznego transportu zbiorowego (87,7%) - dotacja z gmin powiatu częstochowskiego na dofinansowanie publicznego transportu zbiorowego na terenie powiatu częstochowskiego (100%) - dotacja z Województwa Śląskiego na utrzymanie dróg wojewódzkich na terenie powiatu (99,0%) - dotacja z budżetu państwa na realizację zadań rządowych przeznaczona na obsługę obywateli (100,0%) - wpływy z pozostałych odsetek (820,4%) - wpływy z tytułu kosztów upomnień, opłat komorniczych (132,2%) - kary i odszkodowania wynikające z umów - wpływy z opłat (rejestracja jachtów) - różne dochody uzyskane przez Powiatowy Zarząd Dróg (wpływy z wycinki drzew znajdujących się w pasie drogowym, odsetki bankowe) - pomoc finansowa z gmin na remont dróg powiatowych (gm. Mstów - 385 000 zł, gm. Dąbrowa Zielona - 300 000 zł) - środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg - opłata za zajęcie pasa drogowego (94,1%) - dotacja z budżetu państwa na zadania uszkodzone w wyniku zdarzeń noszących znamiona klęski żywiołowej	9 201 711,17 zł 1 183 150,00 zł 6 761 422,70 zł 29 651,00 zł 8 204,32 zł 3 965,00 zł 57 034,44 zł 1 750,00 zł 40 280,22 zł 685 000,00 zł 1 338 663,03 zł 1 175 661,77 zł 13 039 831,00 zł
Dochody majątkowe	11 572 159,00 zł
- pomoc finansowa z gmin powiatu częstochowskiego na zadania drogowe (100,3%) - środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg (100,0%)	2 673 659,00 zł 2 168 500,00 zł

- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych (93,1%)
6 730 000,00 zł

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa **1 616 033,70 zł**

Dochody bieżące	1 616 033,70 zł
• dotacja z budżetu państwa na zadania rządowe z zakresu gospodarki nieruchomościami (99,6%)	1 002 826,02 zł
• należne powiatowi dochody z tytułu wykonywania zadań rządowych z zakresu gospodarki nieruchomościami (175,2%)	613 207,68 zł

Dział 710 – Działalność usługowa **4 128 452,68 zł**

Dochody bieżące	4 128 452,68 zł
• wpływy za usługi udostępniania zasobu geodezyjnego (116,6%)	2 098 967,17 zł
• dochody uzyskiwane przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego (odsetki bankowe, prowizje)	1 378,88 zł
• dotacja z budżetu państwa na realizację zadań rządowych przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego (99,9%)	1 240 074,14 zł
• dotacja z budżetu państwa na realizację zadań rządowych z zakresu geodezji i kartografii (100,0%)	612 220,00 zł
• dotacja z budżetu państwa na realizację zadań rządowych w sprawach architektoniczno – budowlanych (100,0%)	175 722,00 zł
• należne powiatowi dochody z tytułu wykonywania zadań rządowych	90,49 zł

Dział 750 – Administracja publiczna **5 799 793,66 zł**

Dochody bieżące	5 798 071,26 zł
• wpływy z opłat komunikacyjnych (110,1%)	2 421 212,92 zł
• opłaty za wydanie prawa jazdy (115,2%)	403 255,33 zł
• dochody z najmu i dzierżawy (107,2%)	2 002 641,44 zł
• wpływy z opłat za wydane koncesje i licencje (64,1%)	15 067,60 zł
• wpływy z różnych opłat (karty wędkarskie, holowanie i parkowanie pojazdów, (117,8%)	70 650,40 zł
• różne dochody (inkaso opłaty skarbowej, prowizje, odsetki od lokaty bankowej) (161,3%)	462 855,18 zł
• odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	18,23 zł
• wpływy z pozostałych odsetek	4 741,24 zł
• wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych (zwroty z ZUS, zwrot niewykorzystanych zaliczek na wydatki komornicze) (104%)	37 435,93 zł

- wpływy z grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych 19 100,00 zł
- wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebność 4 559,44 zł
- wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości 546,90 zł
- wpływy z opłat za zezwolenia (zezwolenia na przejazd pojazdów nienormatywnych, uprzywilejowanych) (113,1%) 62 207,50 zł
- wpływy z tytułu wydanych zaświadczeń (zaświadczenia na przewozy własne) (183,5%) 36 705,00 zł
- wpływy z tytułu kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa 2 520,00 zł
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej, kosztów upomnień 55,60 zł
- kary i odszkodowania wynikające z umów (575,1%) 43 044,34 zł
(w tym m.in. odszkodowanie od ubezpieczyciela za zalanie budynków Starostwa)
- dotacja w ramach Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy „Poprawa stanu cyberbezpieczeństwa Starostwa Powiatowego w Częstochowie i jednostek organizacyjnych Powiatu” (177,6%) 211 454 21 zł
(w tym: budżet środków z Unii Europejskiej: 177 621,54 zł, budżet państwa: 33 832,67 zł)

Dochody majątkowe 1 722,40 zł

- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (złomowanie samochodów) 1 722,40 zł

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa **104 097,10 zł**

Dochody bieżące 104 097,10 zł

- dotacja z Krajowego Biura Wyborczego na zadania zlecone w wyborach organów jednostek samorządu terytorialnego (99,9%) 104 097,10 zł

Dział 752 – Obrona narodowa **113 702,62 zł**

Dochody bieżące 113 702,62 zł

- dotacja z budżetu państwa na zadania rządowe dotyczące pokrycia kosztów przeprowadzenia ćwiczeń obronnych (97,5%) 292,77 zł
- dotacja z budżetu państwa na realizację zadań rządowych w zakresie przeprowadzenia kwalifikacji wojskowej (96,6%) 45 045,85 zł
- dotacja na zadania na podstawie porozumień z organami administracji rządowej na przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej (100,0%) 68 364,00 zł

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa **1 466 386,50 zł**

Dochody bieżące	1 466 386,50 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
• środki z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na organizację zakwaterowania i wyżywienia dla ludności uchodźczej z terenu objętego konfliktem zbrojnym (94,2%)	1 450 097,50 zł
• wpływy z różnych dochodów (odsetki bankowe od środków z Funduszu Pomocy) (100,0%)	3 789,00 zł.

Dział 755 – Wymiar sprawiedliwości **344 406,80 zł**

Dochody bieżące	344 406,80 zł
• dotacja z budżetu państwa na zadania rządowe z zakresu bezpłatnej pomocy prawnej (97,9%)	344 347,22 zł
• wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych (wpływ niewykorzystanej dotacji za 2023 rok)	59,58 zł

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

	49 010 831,00 zł
Dochody bieżące	49 010 831,00 zł
• udział w podatku od osób fizycznych (100,0%)	47 617 337,00 zł
• udział w podatku od osób prawnych (100,0%)	1 393 494,00 zł

Dział 758 – Różne rozliczenia **44 138 250,47 zł**

Dochody bieżące	44 138 250,47 zł
• część oświatowa subwencji ogólnej (100,0%)	19 419 928,00 zł
• część wyrównawcza subwencji ogólnej (100,0%)	13 984 681,00 zł
• część równoważąca subwencji ogólnej (100,0%)	7 238 281,00 zł
• część rozwojowa subwencji ogólnej (100,0%)	2 283 294,00 zł
• środki z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy (100,0%)	595 737,00 zł
• dotacja z budżetu państwa na zadania rządowe przeznaczona na sfinansowanie zrealizowanych w 2022 i 2023 roku zadań dotyczących gospodarki nieruchomościami Skarbu Państwa w części obsługi administracyjnej (100,0%)	616 329,47 zł

Dział 801 – Oświata i wychowanie	914 478,52 zł
---	----------------------

Dochody bieżące	914 478,52 zł
• dotacja z budżetu państwa w ramach porozumienia na realizację Programu Kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem” (środki z budżetu 99,9%)	109 996,99 zł
• dotacja z budżetu państwa w ramach porozumienia na realizację Programu „Podróże z klasą” (100%)	20 000,00 zł
• dotacja z budżetu państwa na realizację zadań rządowych na sfinansowanie zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych dla Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Bogumiłku (100%)	12 567,24 zł
• dochody z najmu pomieszczeń szkolnych (60,0%)	750,00 zł
• wpływy z opłat za wydane duplikaty świadectw	832,00 zł
• wpływy z różnych dochodów (odsetki bankowe) (175,3%)	20 898,92 zł
• wpływy z różnych opłat (opłaty za duplikaty legitymacji szkolnej)	207,00 zł
• wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych (m.in. zwrot za ogrzewanie, wodę, zwrot niewykorzystanej dotacji)	1 576,61 zł
• wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn	11 750,00 zł
• środki z Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji Erasmus+ „Kompetencje zawodowe i językowe szansą na sukces w przyszłości” (środki europejskie)	18 499,64 zł
• dotacja w ramach Funduszy Europejskich dla Śląskiego „Staż zawodowy dorobkiem w pracy zawodowej” (środki europejskie: 677 544,56 zł, budżet państwa: 39 855,56 zł)	717 400,12 zł

Dział 852 – Pomoc społeczna	23 502 354,53 zł
------------------------------------	-------------------------

Dochody bieżące	23 414 512,73 zł
• odpłatność pensjonariuszy w domach pomocy społecznej (99,9%)	18 428 427,17 zł
• dotacja z budżetu państwa na dofinansowanie działalności domów pomocy społecznej (100,0%)	3 058 016,00 zł
• dotacja z budżetu państwa na zadania własne na dofinansowanie wynagrodzeń pracowników domów pomocy społecznej w postaci dodatków motywacyjnych (95,3%)	1 356 145,01 zł
• dotacja z budżetu państwa na zadania własne na dofinansowanie wynagrodzeń pracowników Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w postaci dodatków motywacyjnych (97,1%)	131 747,75 zł
• środki z Funduszu Pomocy na koszty obsługi zadań dotyczących wypłaty świadczeń dla małoletnich obywateli Ukrainy	7 948,00 zł
• środki z Funduszu Pomocy na koszty związane z zatrudnianiem osób do pracy w sprawowaniu opieki nad dziećmi z Ukrainy	222 479,78 zł

• wpływy ze zwrotów z lat ubiegłych (zwrot z PUP i ZUS) (100,0%)	34 525,00 zł
• wpływy z pozostałych odsetek	21,57 zł
• wpływy z tytułu kar i odszkodowań (odszkodowanie od ubezpieczyciela za uszkodzone ogrodzenie)	3 989,92 zł
• pozostałe dochody (odsetki bankowe, wynagrodzenie dla płatnika z ZUS i US, przewozy osób niepełnosprawnych)	83 274,72 zł
• dochody z najmu i dzierżawy (najem ogrodzenia i powierzchni dachu na potrzeby reklamowe (100,4%))	71 124,61 zł
• wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn	4 050,00 zł
• wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	167,20 zł
• dotacja z budżetu państwa na zadania rządowe przeznaczona na realizację zadań wynikających z ustawy o przeciwdziałaniu przemocy domowej (83,8%)	9 000,00 zł
• dotacja z budżetu państwa na zadania rządowe przeznaczona na utrzymanie systemu teleinformatycznego zgodnie z ustawą o pomocy społecznej (100%)	3 596,00 zł
Dochody majątkowe	87 841,80 zł
• środki z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na modernizację platformy do transportu osób niepełnosprawnych dla mieszkańców w budynku socjalno – mieszkalnym Domu Pomocy Społecznej w Turowie (100%)	63 477,00 zł
• dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na przebudowę wewnętrznej instalacji gazu i kotłowni gazowej oraz modernizacja instalacji solarnej w Domu Pomocy Społecznej w Turowie	23 264,80 zł
• wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	1 100,00 zł
<u>Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</u>	<u>252 105,58 zł</u>
Dochody bieżące	252 105,58 zł
• środki z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na pokrycie kosztów realizacji zadań funduszu (107,1 %)	160 096,81 zł
• dotacja z budżetu państwa na realizację zadań rządowych na pokrycie świadczenia pieniężnego na rzecz repatriantów (100%)	87 654,52 zł
• wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych (niewykorzystana dotacja za 2023 rok)	354,25 zł
• dotacja z Powiatu Radomszczańskiego na rehabilitację mieszkańca tego powiatu przebywającego w WTZ w Starym Koniecpolu	4 000,00 zł

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza **113 157,06 zł**

Dochody bieżące	113 157,06 zł
• dochody z najmu i dzierżawy (internat i schronisko młodzieżowe) (100%)	94 155,25 zł
• wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych (zwrot z PUP)	8 620,84 zł
• wpływy z różnych dochodów (odsetki bankowe)	10 069,63 zł
• wpływy z różnych opłat (zwrot za legitymacje)	36,00 zł
• wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku dochodów własnych	275,34 zł

Dział 855 – Rodzina **7 117 935,14 zł**

Dochody bieżące	7 117 935,14 zł
• wpływy z różnych dochodów (środki z powiatów na pokrycie kosztów pobytu dzieci pochodzących z tych powiatów a umieszczonych w domach dziecka powiatu częstochowskiego) (99,8%)	4 726 351,71 zł
• wpływy z różnych dochodów (środki z powiatów na pokrycie kosztów pobytu dzieci pochodzących z tych powiatów a umieszczonych w rodzinach zastępczych powiatu częstochowskiego) (98,6%)	1 713 558,81 zł
• odpłatność opiekunów za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych	98 747,61 zł
• odpłatność opiekunów za pobyt dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych	54 028,78 zł
• wpływy z różnych dochodów (odsetki bankowe)	9 748,09 zł
• odsetki od nienależnie pobranych świadczeń	14 362,67 zł
• odsetki od wpłat rodziców za pobyt dziecka w placówce opiekuńczo – wychowawczej	413,58 zł
• zwrot z lat ubiegłych (m.in. zwrot nienależnie pobranego świadczenia za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych)	5 392,99 zł
• darowizny pieniężne na rzecz domów dziecka	16 725,00 zł
• środki Funduszu Pracy na realizację rządowego programu wsparcia powiatu w organizacji i tworzeniu rodzinnych form pieczy zastępczej (99,7%)	71 180,80 zł
• dotacja z budżetu państwa na zadania własne – dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej w postaci dodatków motywacyjnych	407 425,10 zł

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska **2 312 501,03 zł**

Dochody bieżące	2 312 501,03 zł
• środki z opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska (105,8%)	2 275 001,03 zł

- dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na zadanie pn.: „Kampania edukacyjna ukierunkowana na poprawę bioróżnorodności” (100%) 25 500,00 zł
- dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na zadanie „Opracowanie Programu Ochrony Środowiska dla Powiatu Częstochowskiego” (100%) 12 000,00 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 1 152 000 zł i dotyczył zadań z zakresu gospodarki gruntami i nieruchomościami w kwocie 1 150 000 zł i nadzoru budowlanego 2 000 zł.

Uzyskane roczne dochody to kwota 2 499 108,01 zł w tym:

- pobrane z tytułu gospodarowania nieruchomościami Skarbu Państwa 2 496 970,77 zł
- uzyskane przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego 1 809,81 zł
- uzyskane z tytułu odsetek od zadania dotyczącego nieodpłatnej pomocy prawnej 327,43 zł

Z tytułu realizacji zadań rządowych kwota 613 298,17 zł została potrącona na rzecz powiatu jako dochody należne powiatowi, kwota 1 885 809,84 zł została przekazana do budżetu Wojewody Śląskiego.

4) Realizacja wydatków

Wydatki powiatu częstochowskiego w 2024 roku wyniosły 215 485 536,55 zł i stanowiło to 93,8% planu ustalonego w wysokości 229 717 942,45 zł. W poniesionych wydatkach ogółem zrealizowane wydatki bieżące stanowiły 78,4% i była to kwota 168 839 539,21 zł. Wykonanie planu w tym rodzaju wydatków wyniosło 94,3%. Większość poniesionych wydatków dotyczyła:

- wynagrodzeń i pochodnych wypłaconych we wszystkich jednostkach powiatowych w kwocie 84 643 457,43 zł, co stanowiło 50,1% poniesionych wydatków bieżących;
- wydatków remontowych na drogach powiatowych uszkodzonych w wyniku zdarzeń noszących znamiona klęski żywiołowej w wysokości 16 548 791,36 zł, co stanowiło 9,8% wydatków bieżących;
- transportu publicznego na terenie powiatu częstochowskiego w wysokości 11 609 812,23 zł, co stanowiło 6,9% wydatków bieżących;
- remontów i bieżącego utrzymania dróg wojewódzkich i powiatowych w kwocie 14 732 083,24 zł (bez wynagrodzeń i pochodnych), co stanowiło 8,7% wydatków bieżących.

Wydatki inwestycyjne wyniosły 46 645 997,34 zł, co stanowiło 21,6% wydatków ogółem. Wykonanie planu w tej pozycji wyniosło 92,1%. Na ogólny poziom wydatków inwestycyjnych wpłynęły w przeważającej mierze zadania realizowane na drogach powiatowych oraz realizacja prac scaleniowych w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich. Wydatki na inwestycje na drogach powiatowych wyniosły 22 451 896,46 zł czyli 48,1% wszystkich poniesionych wydatków inwestycyjnych, natomiast na realizację projektów unijnych scaleniowych dofinansowanych w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na trzech obiektach w Gminie Przyrów, Kruszyna i Lelów poniesiono nakłady w wysokości 22 475 976,10 zł (48,2% wszystkich wydatków inwestycyjnych).

W strukturze zrealizowanych wydatków ogółem najwyższy udział miały zadania:

- transportu i łączności – 30,8%
- administracji publicznej – 16,7%
- pomocy i polityki społecznej – 15,6%
- oświaty i edukacji – 14%
- rolnictwo i łowiectwo – 13,5%
- utrzymania placówek opiekuńczo - wychowawczych i rodzin zastępczych – 5,2%.

W ogólnych wydatkach powiatu zadania finansowane dotacją z budżetu państwa przyznaną na zadania rządowe stanowiły 1,8%. Wydatki na ten rodzaj zadań wyniosły 3 881 107,51 zł.

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

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo	29 155 231,85 zł
--	-------------------------

Na zadania rządowe z zakresu prac geodezyjnych na potrzeby rolnictwa wydatkowano kwotę 154 882,65 zł (86,7% planu). Środki przeznaczone zostały na:

- wykonanie wykazu zmian gruntowych do regulacji ksiąg wieczystych po zakończonym scaleniu gruntów w gminie Kruszyna i Rędziny 76,60 zł;
- wykonanie karty informacyjnej niezbędnej do wszczęcia postępowania w sprawie wydania decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach zgody na realizację scaleń gruntów wraz z zagospodarowaniem poscaleniowym na obiekcie Turzyn, Paulinów gmina Lelów i obiekcie Garnek, Chmielarze gmina Kłomnice 14 698,50 zł;
- wynagrodzenia i pochodne pracownika prowadzącego merytorycznie sprawy z zakresu scaleń gruntów 140 107,55 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. Ponadto powiat przeznaczył własne środki w wysokości 136 432,08 zł na zwrot środków stanowiących różnicę pomiędzy wnioskowaną kwotą pomocy finansowej dla operacji pn. „Scalanie gruntów obiekt Lubojna, Lubojenka, Lubojenka Majątek gmina Mykanów” a wysokością kwoty pomocy rozliczonej i przekazanej do wypłaty przez ARiMR.

W ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich realizowane były trzy programy dotyczące scaleń gruntów na obiektach:

- Nakło, gm. Lelów – ustalony plan wydatków majątkowych na 2024 rok został wykonany w kwocie 10 204 999,25 zł, czyli w 100% (środki z Unii Europejskiej – 6 493 441,02 zł, natomiast środki z budżetu państwa to kwota 3 711 558,23 zł). W ramach poniesionych wydatków sfinansowano koszt 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 obiekcie. Prace scaleniowe na tym obiekcie zostały już ukończone, a łącznie poniesione wydatki inwestycyjne w latach 2022 - 2024 wyniosły 10 364 284 zł. W 2023 roku zakończono realizację prac scaleniowych bieżących;
- Baby, Jacków, Widzówek, gmina Kruszyna - ustalony plan wydatków bieżących na 2024 rok został wykonany w kwocie 3 443 021,46 zł, czyli w 100% (środki z Unii Europejskiej – 2 190 794,55 zł, natomiast środki z budżetu państwa to kwota 1 252 226,91 zł). Poniesione wydatki dotyczyły IV i V etapu prac scaleniowych na obiekcie wraz ze sfinansowaniem pokrycia kosztów pełnienia funkcji inspektora nadzoru nad pracami geodezyjnymi, kosztów wykonania prac polegających na gruntownej konserwacji i renowacji rowów melioracji szczegółowej wraz z przebudową przepustów oraz nadzór inwestorski nad tymi pracami. W latach 2022-2025 w ramach prac bieżących scaleniowych wydatkowano łącznie 7 406 761,26 zł. Na prace inwestycyjne scaleniowe w 2024 roku przeznaczono 4 793 367,34 zł (100% planu) (środki z Unii Europejskiej – 3 050 019,64 zł, natomiast środki z budżetu państwa to kwota 1 743 347,70 zł). Dotyczyły one sfinansowania kosztu opracowania dokumentacji projektowo-kosztorysowej przebudowy dróg dojazdowych do gruntów rolnych i leśnych wraz z odwodnieniem oraz kosztu nadzoru inwestorskiego. Łączne nakłady finansowe obejmujące zadania w zakresie prac bieżących i inwestycyjnych wyniosą 20 504 129 zł, a wszystkie zadania mają być ukończone w 2025 roku.
- Stanisławów, Zarębice, gmina Przysrów - ustalony plan wydatków bieżących na 2024 rok został wykonany w kwocie 2 640 979,13 zł, czyli w 100% (środki z Unii Europejskiej – 1 680 455,01 zł, natomiast środki z budżetu państwa to kwota 960 524,12 zł). Poniesione

wydatki dotyczyły IV i V etapu prac scaleniowych na obiekcie wraz ze sfinansowaniem pokrycia kosztów pełnienia funkcji inspektora nadzoru nad pracami geodezyjnymi, kosztów wykonania prac polegających na gruntownej konserwacji i renowacji rowów melioracji szczegółowej wraz z przebudową przepustów oraz nadzór inwestorski nad tymi pracami. W ramach wydatków majątkowych poniesiono koszty w wysokości 7 477 609,51 zł (100% planu) (środki z Unii Europejskiej – 4 758 002,92 zł, natomiast środki z budżetu państwa to kwota 2 719 606,59 zł). Sfinansowano koszt opracowania dokumentacji projektowo-kosztorysowej przebudowy dróg dojazdowych do gruntów rolnych i leśnych wraz z odwodnieniem oraz kosztu nadzoru inwestorskiego. Łączne nakłady finansowe obejmujące zadania w zakresie prac bieżących i inwestycyjnych wyniosły 10 118 588,65 zł, a wszystkie zadania mają być ukończone w 2025 roku.

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. Ponadto zrealizowano w kwocie 83 264,85 zł inwestycję dotyczącą budowy Stacji Monitoringu Suszy w Gminie Koniecpol.

Ze środków Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych sfinansowano badania skażenia gleb w trzech gminach powiatu: Kruszyna, Lelów, Mstów, a na ten cel wydano 48 428,35 zł.

Ze środków pochodzących z wypłaty odszkodowania w kwocie 6 469,80 zł od firmy ubezpieczeniowej sfinansowano naprawę uszkodzonego modułu pomiarowego w Stacji Monitoringu Suszy w Borownie w wyniku przepięcia elektrycznego.

W ramach działu sfinansowano także następujące wydatki:

- | | |
|--|--------------|
| a) organizację Dożynek Powiatowych w Konopiskach | 45 000,00 zł |
| b) zakup nagród na konkursy dożynkowe | 27 799,84 zł |
| w tym: | |
| – konkurs wieńców dożynkowych | 8 000,00 zł |
| – „Przodujący Producent Rolny” | 4 799,92 zł |
| – Konkurs „Ekologiczna zagroda” | 14 999,92 zł |
| (kwota dofinansowania z WFOŚiGW w Katowicach wyniosła 13 500 zł) | |
| c) wykonanie legitymacji dla społecznych strażników rybackich | 2 696,59 zł. |

W ramach otrzymanej dotacji z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej poniesione zostały wydatki w kwocie 20 681 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia i pochodne pracownika ochrony środowiska.

Dział 020 – Leśnictwo**296 470,75 zł**

Środki powiatu pochodzące z opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska w łącznej kwocie 290 104,75 zł przeznaczono na:

- sporządzenie projektu gleboznawczej klasyfikacji gruntów zalesionych w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich dla 16 działek położonych na terenie powiatu częstochowskiego (91,8% planu) 22 954,75 zł;
- pokrycie kosztów pełnienia przez nadleśnictwa nadzoru nad lasami niepaństwowymi (82,2%) 267 150,00 zł.

W ramach otrzymanej dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej poniesione zostały wydatki w wysokości 6 366 zł na pokrycie części etatu pracownika prowadzącego sprawy z zakresu leśnictwa.

Dział 100 - Górnictwo i kopalnictwo**19 584,00 zł**

W ramach otrzymanej dotacji z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej pokryto część etatu pracownika ochrony środowiska w wysokości 19 584,00 zł, co stanowiło 100% przyznanego planu.

Dział 600 – Transport i łączność**66 420 694,51 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 2024 roku Powiat Częstochowski na zadania dotyczące organizacji publicznego transportu zbiorowego na terenie powiatu częstochowskiego w zakresie szesnastu linii użyteczności publicznej wydatkował środki w wysokości 11 609 812,23 zł. W kwocie tej ujęte są wydatki poniesione w styczniu 2024 roku za zrealizowane przewozy w grudniu 2023 roku, które wyniosły 844 946,89 zł. Na kwotę wydatków w wysokości 11 609 812,23 zł składają się:

- środki z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych – 9 120 307,45 zł;
- środki z gmin powiatu – 1 183 150,00 zł;
- środki własne powiatu – 1 306 354,78 zł.

Za zrealizowane przewozy pasażerskie w grudniu 2024 roku dokonano płatności w styczniu 2025 roku w kwocie 997 914,93 zł, których nie ujęto do rozliczenia zadania za 2024 rok.

Linie użyteczności publicznej realizowane w 2024 roku:

- 1) 111 Częstochowa, Dworzec Autobusowy - Nakło
- 2) 112 Częstochowa, Dworzec Autobusowy - Złoty Potok
- 3) 115 Częstochowa, Piłsudskiego - Bolesławów
- 4) 117 Częstochowa, Piłsudskiego - Złoty Potok
- 5) 119 Częstochowa, Piłsudskiego - Drochlin, Wieś
- 6) 141 Koniecpol, ul. Armii Krajowej Szkoła - Lełów, Rynek
- 7) 165 Częstochowa, Dworzec Autobusowy - Zawada Rondo
- 8) 170 Częstochowa, Dworzec Autobusowy - Osiny Szkoła
- 9) 116 Częstochowa, Dworzec Autobusowy - Dąbrowa Zielona II
- 10) 142 Koniecpol, ul. Armii Krajowej Szkoła - Dąbrowa Zielona II
- 11) 121 Częstochowa, Dworzec Autobusowy - Garnek, pętla
- 12) 122 Częstochowa, Dworzec Autobusowy - Zawada
- 13) 126 Częstochowa, Dworzec Autobusowy - Lipicze I
- 14) 169 Częstochowa, Dworzec Autobusowy - Starcza – Hutki -
Częstochowa, Dworzec Autobusowy
- 15) 125 Częstochowa, Orzechowskiego - Łęg 2
- 16) 123 Częstochowa, Dworzec Autobusowy - Lgota Mała

Ze środków własnych powiatu przeznaczono kwotę 6 969,20 zł na zwrot środków do Wojewody Śląskiego z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych za 2024 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 6 761 422,70 zł, którą wykorzystano w 100% na:

- | | |
|---|-----------------|
| – letnie utrzymanie dróg wojewódzkich | 4 054 187,66 zł |
| – zimowe utrzymanie dróg wojewódzkich | 1 273 260,46 zł |
| – remont nawierzchni drogi wojewódzkiej nr 904 w m. Aleksandria,
ul. Przejazdowa | 1 033 295,69 zł |
| – koszty administracyjne (wydatki bhp, zakup energii, wynagrodzenia pracowników
administracji, energia elektryczna, materiały biurowe, wywóz nieczystości) | 400 678,89 zł. |

Na całość zadań realizowanych na drogach powiatowych wydatkowano kwotę 31 079 628,65 zł, w tym na zadania bieżące 8 627 732,19 zł, a na zadania inwestycyjne 22 451 896,46 zł.

Wydatki bieżące w kwocie 8 627 732,19 zł dotyczyły:

a) remontów dróg powiatowych, sprzętu drogowego	6 089 059,87 zł
b) usługi w ramach zimowego utrzymania dróg	688 861,80 zł
c) zakupu soli i piasku do zimowego utrzymania dróg	385 770,60 zł
d) zakupu paliwa do samochodów i sprzętu drogowego	209 454,72 zł
e) zakupu akcesoriów samochodowych	355 438,40 zł
f) zakupu znaków drogowych, masy na zimno, kruszywa i emulsji do remontera	296 297,30 zł
g) wycinki drzew	56 990,00 zł
h) ubezpieczenia dróg powiatowych	69 878,70 zł
i) oznakowania poziomego jezdni	196 040,88 zł
j) kosztów postępowania sądowego	1 433,33 zł
k) różnych opłat i składek (m.in. ubezpieczeniowych)	60 956,33 zł
l) rat od leasingu dot. piaskarko-solarek	88 134,20 zł
m) zakupu energii	2 710,73 zł
n) pozostałych wydatków	126 705,33 zł.

Wydatki inwestycyjne realizowane na drogach powiatowych w 2024 roku wyniosły 22 451 896,46 zł i zostały sfinansowane między innymi:

- środkami z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (Rządowy Fundusz Polski Ład) 6 730 000,00 zł,
- środkami z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg 5 868 550,00 zł,
- pomocą finansową z gmin współuczestniczących w zadaniach 2 665 959,00 zł.

Poniesione wydatki inwestycyjne dotyczą:

- zadań drogowych inwestycyjnych realizowanych przez Powiatowy Zarząd Dróg – 19 601 425,57 zł, co stanowi 91,3% ustalonego planu.
Planowane i wykonane wydatki poszczególnych zadań wraz z wykazaniem źródeł ich finansowania przedstawiono w załączniku nr 12
- zakupów inwestycyjnych do zimowego i letniego utrzymania dróg 2 266 878,24 zł;

- wykupu z leasingu piaskarko-solarek do ciągników na Obwody Drogowo-Mostowe w Rudnikach 127 920,00 zł;
- udzielenia przez Powiat Częstochowski dotacji dla Gminy Blachownia na zadanie "Modernizacja skrzyżowania dróg powiatowych nr 1076 S oraz 1048 S - ul. Długiej w m. Łojki (rynieczonek) wraz z odwodnieniem" 199 327,65 zł;
(sfinansowane ze środków z opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska)
- wypłaty odszkodowań za nieruchomości przejęte przez Powiat Częstochowski pod inwestycje dotyczące budowy dróg powiatowych - 256 345,00 zł.

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

1. Budowa odwodnienia służącego poprawie jakości odprowadzanych wód opadowych i roztopowych z pasa drogowego DP1024S i terenów przyległych w miejscowości Rzerzeczyce, gm. Kłomnice – 349 320 zł;
2. Dotacja dla Gminy Blachownia na realizację zadania „Modernizacja skrzyżowania dróg powiatowych nr 1076 S oraz 1048 S - ul. Długiej w m. Łojki (rynieczonek) wraz z odwodnieniem” – 199 327,65 zł
3. Nasadzenie drzew i krzewów przydrożnych z uwzględnieniem gatunków rodzimych pyłko- i miododajnych – 46 256,40 zł.

Na całość prac związanych z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych na drogach powiatowych wydatkowano 16 548 791,36 zł, co stanowiło 99,9% przyznanego planu. Na realizację tychże zadań uzyskano dofinansowanie z budżetu państwa w kwocie 13 039 831 zł. Pozostała kwota 3 495 189,28 zł to środki własne powiatu, z których sfinansowano również zakup tablic pamiątkowych w wysokości 13 771,08 zł.

Wykaz zadań remontowych na drogach powiatowych z zakresu usuwania skutków zdarzeń noszących znamiona klęski żywiołowej realizowanych przez Powiatowy Zarząd Dróg przedstawiono w załączniku nr 13.

Na pokrycie kosztów działalności Powiatowego Zarządu Dróg wydatkowano 383 618,64 zł, w tym na:

- a) zakup usług remontowych (w tym: remont magazynu na sól na terenie Obwodu Drogowego w Rudnikach) 293 000,00 zł;
- b) opłatę składek na ubezpieczenie budynków na terenie obwodów drogowych 354,64 zł;
- c) opłatę podatku od nieruchomości 18 381,00 zł;
- d) wydatki inwestycyjne, w tym: 71 883,00 zł

- Budowa wewnętrznej instalacji gazu z odcinkiem zewnętrznym do budynku administracyjno-socjalnego w Rudnikach przy ul. Dworcowej 26 – 57 000,00 zł
- Przebudowa budynku warsztatowego na potrzeby Obwodu Drogowego w Poczesnej – ogrodzenie placu – 14 883,00 zł.

Ponadto ze środków własnych powiatu sfinansowano w kwocie 800,73 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 29 651,00 zł (co stanowiło 100% planu) na pokrycie części etatu pracownika prowadzącego sprawy z zakresu transportu i łączności.

Dział 630 – Turystyka **68 833,86 zł**

Poniesione wydatki w ramach działu dotyczyły:

- przekazanych dotacji na dofinansowanie wypoczynku letniego dzieci i młodzieży 45 000,00 zł
w tym:
 1. Stowarzyszenie Rozwoju Małej Przedsiębiorczości w Częstochowie 8 000,00 zł
 2. KS Dragon Janów 11 000,00 zł
 3. KS CORONA Rudniki 7 000,00 zł
 4. UKS LOTKA Olsztyn 12 000,00 zł
 5. Częstochowski Kolarski KS Kolarz – Jura 7 000,00 zł
- zakupu pucharów, statuetek, medali, nagród rzeczowych na rajdy rowerowe, turnieje 11 735,78 zł
- odnowienia oznakowania szlaków turystycznych na terenie powiatu, przewozów osób na wyjazdy szkoleniowo – turystyczne, zakupu materiałów na rajdy scaleniowe 12 098,08 zł.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa **1 002 851,78 zł**

Z otrzymanej dotacji budżetu państwa na zadania rządowe w kwocie 1 002 826,02 zł pokryto wydatki związane głównie z:

- wynagrodzeniami i pochodnymi pracowników realizujących zadania w zakresie gospodarki nieruchomościami Skarbu Państwa 353 723,07 zł
w tym: wydatki za dozorowanie budynku Pałacu Raczyńskich – 62 660,07 zł
- kosztami napraw i usług zabezpieczających Zespół Pałacowo – Parkowy w Złotym Potoku 150 096,90 zł

– kosztami przeglądów technicznych oraz pozostałymi kosztami związanymi z utrzymaniem Zespołu Pałacowo – Parkowego w Złotym Potoku	60 821,28 zł
– regulacją stanu prawnego nieruchomości Skarbu Państwa	194 441,12 zł
– kosztami dotyczącymi rozporządzania i utrzymania nieruchomości Skarbu Państwa	9 367,39 zł
– kosztami przeglądów, opracowaniem opinii, operatów szacunkowych nieruchomości Skarbu Państwa	133 174,06 zł
– kosztami ubezpieczenia nieruchomości Skarbu Państwa, opłat z tytułu wzrostu wartości nieruchomości Skarbu Państwa	13 649,50 zł
– podatkiem od nieruchomości Skarbu Państwa	33 384,00 zł
– wypłatą odszkodowań Skarbu Państwa na rzecz osoby fizycznej	46 384,00 zł
– kosztem postępowań sądowych i egzekucyjnych	4 957,54 zł.

Dział 710 – Działalność usługowa **3 054 677,46 zł**

Dotacją z budżetu państwa w kwocie 612 220 zł przyznaną na zadania rządowe w zakresie geodezji i kartografii pokryto wydatki dotyczące:

– wypłat części wynagrodzeń osób zatrudnionych przy obsłudze zasobu geodezyjno-kartograficznego	363 573,00 zł
– Utworzenia Geodezyjnej Ewidencji Sieci Uzbrojenia Terenu dla obszaru powiatu Częstochowskiego	248 647,00 zł
(jest to zadanie wieloletnie ujęte w wykazie przedsięwzięć realizowane w latach 2023-2024, gdzie łączne poniesione nakłady wyniosły 707 742 zł (w tym środki z budżetu państwa – 248 647 zł oraz środki własne powiatu – 459 095 zł). Zadanie zakończone w 2024 roku, gdzie ustalony plan został zrealizowany w 100% tzn. w kwocie 424 645,20 zł (w tym: środki powiatu - 175 998,20 zł, budżet państwa - 248 647).	

Środkami własnymi powiatu pochodzącymi z opłat za udostępnienie zasobu geodezyjnego sfinansowano całość zadań związanych z utrzymaniem zasobu. Wydatki z tego tytułu wyniosły 1 026 661,32 zł i dotyczyły:

– wynagrodzeń i pochodnych pracowników realizujących zadania z zakresu geodezji i kartografii	600 000,00 zł
– zakupu tonerów, kserografów, mebli, materiałów biurowych	73 818,97 zł
– opłat za energię elektryczną	56 071,52 zł
– wykonania bieżących napraw	2 091,22 zł
– Utworzenia Geodezyjnej Ewidencji Sieci Uzbrojenia Terenu dla obszaru powiatu Częstochowskiego	175 998,20 zł

– przedłużenia licencji programów komputerowych, wykonanie podpisów kwalifikowanych	19 135,96 zł
– asysty technicznej geoportalu	9 645,66 zł
– pozostałych usług (serwis kserografów, ogłoszenia w prasie, opracowanie opinii geod.)	78 872,29 zł
– szkoleń pracowników	11 027,50 zł.

Dotacją z budżetu państwa w wysokości 1 240 074,14 zł pokryto koszty utrzymania Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Częstochowie.

W wydatkach tej jednostki mieszczą się głównie:

1) wynagrodzenia i pochodne (93,2% wydatków ogółem)	1 156 360,05 zł
2) artykuły bhp dla pracowników	12 984,23 zł
3) zakup paliwa, materiałów biurowych, wyposażenia, tonerów)	11 105,85 zł
4) przedłużenie licencji programów księgowych, mycie samochodu, prowizje bankowe opłaty pocztowe	23 395,29 zł
5) odpis na fundusz świadczeń socjalnych	26 589,00 zł
6) opłaty za badania okresowe i szkolenia pracowników	7 072,00 zł
7) ubezpieczenie samochodu	1 056,00 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 175 722 zł, co stanowi 100% planu.

Dział 750 – Administracja publiczna 36 063 387,84 zł

Wydatki związane z funkcjonowaniem rady powiatu wyniosły 777 770,37 zł (82,6% planu), w których mieszczą się następujące pozycje:

– wypłaty diet dla radnych	740 237,83 zł
– zakup tabletek i kalendarzy dla radnych, niszczarki i słuchawek dla biura rady	25 123,33 zł
– opłata za aplikację E-sesja, grawertony na zakończenie kadencji dla radnych	11 909,21 zł
– szkolenie dla pracownika biura rady	500,00 zł.

Całość wydatków zaklasyfikowanych w Rozdziale Starostwa Powiatowe wyniosła 32 243 212,36 zł (95,2% planu), z czego wydatki majątkowe wyniosły 539 461,74 zł (92,5% planu).

Na wydatki bieżące realizowane w Starostwie Powiatowym przeznaczono środki w kwocie 26 723 081,78 zł, którymi pokryto następujące pozycje:

– wynagrodzenia i pochodne pracowników starostwa	23 409 081,92 zł
– artykuły bhp, herbata, mydło, okulary korekcyjne dla pracowników	102 921,33 zł
– zakup paliwa i części do samochodów	52 059,94 zł
– zakup środków czystości	53 438,56 zł
– zakup sprzętu komputerowego, urządzeń wielofunkcyjnych i oprogramowania	156 141,20 zł
– materiały eksploatacyjne, biurowe (tonery, papier ksero)	236 432,16 zł
– zakup mebli biurowych, wyposażenia	157 181,98 zł
– materiały do bieżących napraw (art. budowlane, części zamienne)	59 158,13 zł
– prasa i prenumeraty	39 818,36 zł
– pozostałe zakupy (art. spożywcze, klimatyzatory, kruszywo do wyrównania terenu parkingu)	101 328,65 zł
– opłaty za energię elektryczną, wodę, energię ciepłą	591 633,85 zł
– roboty remontowe i instalacyjne w budynku starostwa ul. Sobieskiego (klatka główna i boczne klatki schodowe, naprawa instalacji elektrycznej i wodociągowej)	103 664,31 zł
– roboty remontowe i instalacyjne w budynku starostwa ul. Tkacka (remont podjazdu dla osób niepełnosprawnych, instalacja elektryczna)	23 790,80 zł
– pozostałe remonty i prace konserwacyjne	14 430,89 zł
– badania profilaktyczne pracowników	28 431,00 zł
– usługi pocztowe	323 640,57 zł
– opłaty za media, monitoring, konwoje, odpady	57 311,28 zł
– podpisy kwalifikowane, programy antywirusowe, obsługa strony BIP	63 166,30 zł
– instalacja Systemu Informacji Prawnej LEX Administracja	14 330,67 zł
– powiększenie parkingu przy ul. Korczaka	15 260,00 zł
– badanie ciśnienia wody w hydrantach, przeglądy windy, kominów, elektryczne	35 542,19 zł
– pozostałe usługi (serwisowe, transportowe, cateringowe, przegląd pojazdów, dzierżawa dachu	232 521,26 zł
– opłaty telefoniczne i dostęp do Internetu	60 295,63 zł
– opłaty ubezpieczenia mienia powiatu i samochodów Starostwa i inne	97 993,60 zł
– szkolenia pracowników	53 725,14 zł
– odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	573 000,00 zł
– opłata za odpady stałe	48 480,00 zł
– podróże służbowe krajowe i zagraniczne pracowników	16 085,06 zł
– ekspertyza ornitologiczna dla budynku Starostwa, podatek VAT	2 217,00 zł

W ramach wydatków inwestycyjnych w Starostwie Powiatowym poniesiono koszty w wysokości 539 461,74 zł, które dotyczyły:

- przebudowy budynku Starostwa Powiatowego w Częstochowie wraz z przystosowaniem do obowiązujących przepisów p.poż 365 380,24 zł
 - a) Wydział Komunikacji 71 928,71 zł
 - b) Główny hol wejściowy 293 451,53 zł

Wszystkie prace związane z przebudową budynku zostały zakończone w 2024 roku, a łączne nakłady realizowane w latach 2020 - 2024 wyniosły 1 981 673 zł.

- wykonanie klimatyzacji w budynku Starostwa ul. Sobieskiego 120 781,88 zł
- montaż dławików do kompensacji mocy biernej w budynku Starostwa ul. Sobieskiego 16 851,00 zł
- wykonanie dokumentacji projektowej na termomodernizację budynku Starostwa ul. Sobieskiego 24 283,92 zł
- automat myjący (maszyna sprzątająca) 12 164,70 zł

W Starostwie Powiatowym planowany był projekt Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy „Poprawa stanu cyberbezpieczeństwa Starostwa Powiatowego w Częstochowie i jednostek organizacyjnych Powiatu Częstochowskiego”. Zaplanowana kwota na realizację projektu wyniosła 123 000 zł (w tym dotacja z budżetu środków europejskich to kwota 100 000 zł, wkład własny powiatu 23 000 zł). W 2024 roku nie poniesiono żadnych wydatków, ponieważ ogłoszone postępowanie na wybór wykonawcy zakończyło się unieważnieniem i w związku z powyższym nie został wybrany żaden wykonawca.

W ramach rozdziału starostwa powiatowe klasyfikowane są koszty funkcjonowania Powiatowego Zarządu Dróg w Częstochowie, które w 2024 roku wyniosły 4 980 668,84 zł, i zostały przeznaczone głównie na:

- wynagrodzenia i pochodne pracowników 4 754 879,11 zł
co stanowiło 95,4% wydatków ogółem
- artykuły BHP dla pracowników 8 092,62 zł
- zakup materiałów i wyposażenia 41 267,74 zł
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych 119 000,00 zł
- badania profilaktyczne pracowników 4 631,00 zł
- delegacje krajowe i zagraniczne 2 390,02 zł
- szkolenia pracowników 17 891,00 zł
- zakup usług (w tym głównie programów komputerowych) 30 509,53 zł.

Na promocję powiatu przeznaczono środki w kwocie 412 767,10 zł w przewadze na:

- skład i druk „Częstochowskich Wieści Powiatowych” 36 395,00 zł
- organizację Powiatowego Festiwalu Żniwnego 45 258,66 zł
- zakup usług promocyjnych (pendrive, portfele, długopisy, ręczniki, słodycze, bidony, breloki, zaproszenia, opaski odblaskowe, namioty reklamowe itp.) 232 335,03 zł
- materiały filmowe promujące powiat 31 400,00 zł
- zakup nagród konkursowych (m.in. na konkurs plastyczny „Cztery pory roku oczami dziecka”, fotograficzny „Piękno Ziemi częstochowskiej”, Powiatowy Konkurs Orkiestr Dętych) 36 437,02 zł
- zakup m.in. upominków w postaci książek, akcesoriów, sprzętu RTV, art. spożywczych na różne uroczystości, rajdy, jubileusze na potrzeby promocji powiatu 22 791,39 zł.

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

- zakup druków komunikacyjnych 1 379 792,70 zł
- wykonanie tablic rejestracyjnych 437 434,38 zł
- podatek od nieruchomości 24 162,00 zł
- wydatki związane z usuwaniem i parkowaniem pojazdów 22 452,00 zł
- wykonanie dokumentacji projektowej dla remontu szkoły SOSz-W w Bogumiłku 14 760,00 zł
- pozostałe usługi (wycinka drzew, ogłoszenia w prasie, przeglądy techniczne) 62 139,53 zł
- operaty szacunkowe dotyczące wyceny wartości działek, pojazdów usuniętych z dróg 6 253,00 zł
- koszty postępowania sądowego 3 103,05 zł
- dokumentacja geodezyjna podziału działek, mapy 53 062,92 zł
- zorganizowanie opłatka dla kombatanów Związku Inwalidów Wojennych RP itp. 8 500,00 zł
- koszty aktów notarialnych 10 761,96 zł
- wypłata odszkodowania za działki przejęte na rzecz powiatu 56 366,00 zł
- koszty sprowadzenia i rejestracji z Niemiec samochodu Mercedes 10 083,00 zł
- różne zakupy (kwiaty, upominki, elementy odblaskowe rozdawane mieszkańcom powiatu celem zachowania bezpieczeństwa uczestników ruchu drogowego) 28 196,22 zł.

Składki członkowskie z tytułu przynależności powiatu do: Związku Powiatów Polskich opłacono w kwocie 34 242,26 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 63 200 zł, jak również dokonano opłaty składki na Stowarzyszenie ds. rozwoju społeczeństwa informacyjnego Subregionu Północnego Województwa

Śląskiego w wysokości 11 900 zł oraz składki na rzecz Jurajskiego Związku Powiatowo – Gminnego „Komunikacja Jurajska” - 12 000 zł.

Ponadto w ramach wydatków inwestycyjnych realizowane było przedsięwzięcie zaplanowane na lata 2024 – 2025 dofinansowane z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków dotyczące „Remontu zabytkowego budynku administracyjnego na terenie zespołu pałacowo- dworskiego w Chorzenicach. Łączne nakłady planowane do poniesienia stanowią kwotę 157 000 zł (w tym dofinansowanie z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków wynosi 147 000 zł, pozostała część to wkład własny powiatu). W 2024 roku poniesiono wydatki ze środków własnych powiatu w kwocie 4 000 zł na koszty dokumentacji projektowej (80% planu). Umowa z wykonawcą zadania została podpisana w 2024 roku jednak z konieczności przedłużenia terminu realizacji zadania zapłata za wykonane prace budowlane zostanie zrealizowana w 2025 roku.

Kolejnym zadaniem dofinansowanym z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków jest zadanie „Naprawa i odtworzenie muru okalającego zespół pałacowo-parkowy w Złotym Potoku”, którego plan ustalony na 2024 rok wyniósł 494 400 zł (w tym dofinansowanie zewnętrzne stanowiło kwotę 470 400 zł a pozostała część to wkład własny powiatu). Poniesione wydatki w ramach budżetu powiatu wyniosły 24 834,09 zł i dotyczyły zapłaty za dokumentację projektową, nadzór archeologiczny i inspektora nadzoru. Ze względu na terminy ustalone przez BGK tzw. okienka płatnicze do powiatu nie wpłynęła w 2024 roku kwota dofinansowania, w związku z powyższym płatność za zadanie będzie uregulowana w 2025 roku.

Wydatki związane ze współpracą zagraniczną poniesione zostały w wysokości 10 408 zł, z których pokryto koszty:

- usług gastronomicznych, hotelowych, cateringowych związanych z pobytem delegacji zagranicznych z Powiatu Bodeńskiego i Kołomyjskiego 10 303,00 zł
- polisy ubezpieczeniowej na wyjazd delegacji do Powiatu Bodeńskiego 105,00 zł.

Na zadania związane ze współpracą z organizacjami pozarządowymi wydatkowano 26 759,90 zł, środki przeznaczono na:

- zakup książek dla wolontariuszy z okazji Międzynarodowego Dnia Wolontariusza oraz materiałów biurowych na zorganizowanie Gali Wolontariatu 6 991,30 zł
- pokrycie kosztów nadruku logo „Powiat Częstochowski” na długopisach, cateringu z okazji Międzynarodowego Dnia Wolontariusza oraz usługi szkoleniowej dla organizacji pozarządowych 19 768,60 zł

Na zadania związane z regulacją stanu prawnego działek zajętych pod drogi powiatowe wydatkowano 318 227 zł, w tym na:

- koszty wydzielenia przez geodetów działek zajętych pod drogi powiatowe, koszty map i wypisów z rejestru gruntów 183 347,00 zł
- opłaty związane z regulacją ksiąg wieczystych urządzonych dla nieruchomości zajętych pod drogi powiatowe 59 400,00 zł
- odszkodowania za działki przejęte na rzecz Powiatu celem realizacji inwestycji w zakresie dróg publicznych 75 480,00 zł.

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa **104 097,10 zł**

Dotacją z Krajowego Biura Wyborczego na zadania z zakresu administracji rządowej pokryto wydatki na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów organów jednostek samorządu terytorialnego zarządzonych na dzień 7 kwietnia 2024 roku. Poniesione wydatki dotyczyły:

- diet dla członków Powiatowej Komisji Wyborczej 18 500,00 zł
- wynagrodzeń i pochodnych dla osób obsługujących powiatowe komisje 12 289,89 zł
- zakupu wyposażenia 1 647,71 zł
- usługi druku obwieszczeń i kart do głosowania 71 659,50 zł.

Dział 752 – Obrona narodowa **113 702,62 zł**

Dotacją z budżetu państwa na zadanie rządowe w kwocie 292,77 zł sfinansowano przeprowadzenie ćwiczeń w zakresie szkoleń obronnych.

Otrzymana dotacja z budżetu państwa w kwocie 113 409,85 zł przeznaczona była na przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej z czego poniesiono następujące wydatki:

- świadczenia wypłacone przewodniczącym, sekretarzom i członkom Powiatowej Komisji Lekarskiej 68 364,00 zł
- wynagrodzenia i pochodne dla 3 pisarek i świetlicowego 27 585,94 zł
- zakup materiałów biurowych, druku orzeczeń lekarskich 1 999,91 zł
- opłaty za wynajem pomieszczeń wraz ze sprzętem biurowym i medycznym w Przychodni Lekarskiej „Nasza Praca” w Częstochowie 15 000,00 zł
- szkolenie pracownika w zakresie przygotowania i przeprowadzenia kwalifikacji wojskowej 460,00 zł.

W ramach zadań z zakresu zarządzania kryzysowego poniesiono wydatki w wysokości 159 008,76 zł, w tym na:

- pokrycie kosztów utrzymania Miejsko – Powiatowego Centrum Zarządzania Kryzysowego w Częstochowie 7 666,11 zł
- doposażenie magazynu przeciwpowodziowego (zakupiono m.in. osuszacze powietrza, agregaty prądotwórcze, środki czystości, pompy, rozdzielnice) 78 259,01 zł
- serwis stacji hydrologiczno – meteorologicznych znajdujących się na terenie powiatu częstochowskiego 42 933,64 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
- wydatek inwestycyjny - zakup agregatu prądotwórczego 17 650,00 zł.

Środki w kwocie 1 450 097,50 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.

Ponadto w związku z naliczeniem przez bank odsetek bankowych od środków z Funduszu Pomocy w wysokości 3 789 zł zakupiono leki i żywność dla ludności uchodźczej z Ukrainy przebywającej na terytorium Polski.

Poniesiono także wydatki w wysokości 68 000 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;
- Komendy Miejskiej Policji w Częstochowie na współfinansowanie zakupu pojazdu służbowego oznakowanego hybrydowego – 48 000 zł.

W ramach działu pokryto także wydatki dotyczące:

- zakupu nagród dla uczestników biorących udział w XI zawodach sportowo – pożarniczych o Puchar Starosty Częstochowskiego 39 332,47 zł
- zakup usług związanych z organizacją i wykonaniem medali dla uczestników XI zawodów sportowo – pożarniczych o Puchar Starosty Częstochowskiego 14 707,60 zł

Dział 755 – Wymiar sprawiedliwości**344 407,18 zł**

W ramach dotacji z budżetu państwa w kwocie 344 347,22 zł sfinansowano funkcjonowanie na terenie powiatu pięciu punktów nieodpłatnej pomocy prawnej, środki przeznaczone na:

- dotację dla fundacji Studenckiej „Młodzi – Młodym”	202 358,53 zł
- usługi świadczenia nieodpłatnej pomocy prawnej przez 10 prawników	93 968,90 zł
- umowy zlecenia z trzema prawnikami	37 827,35 zł
- zakup materiałów biurowych, wyposażenia	8 956,29 zł
- delegacje pracownika do punktów usługowych nieodpłatnej pomocy prawnej	1 236,15 zł.

W ramach działu poniesiono także wydatek dotyczący zwrotu niewykorzystanej dotacji za 2023 rok wraz z odsetkami do Wojewody Śląskiego w wysokości 59,96 zł w ramach realizacji zadań bezpłatnej pomocy prawnej.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego**1 335 029,32 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 1 000 000 zł została rozdysponowana w wysokości 736 823 zł na uzupełnienie wydatków szkół i placówek oświatowych (nie wykorzystano kwoty 263 177 zł).

Rezerwa celowa na zadania pomocy społecznej zaplanowana w wysokości 250 000 zł została rozdysponowana w pełnej wysokości na zadania z tego zakresu.

Rezerwa celowa na zadania zarządzania kryzysowego utworzona w wysokości 310 000 zł została rozdysponowana w wysokości 110 000 zł na zadania związane z usuwaniem skutków powodzi, która miała miejsce we wrześniu 2024 roku (nie wykorzystano kwoty 200 000 zł).

Rezerwa celowa na regulację wynagrodzeń wraz z pochodnymi zaplanowana w wysokości 2 573 000 zł została rozdysponowana w kwocie 596 500 zł na wypłatę wynagrodzeń pracownikom placówek opiekuńczo – wychowawczych oraz domów pomocy społecznej (nie wykorzystano kwoty 1 976 500 zł).

Środki z rezerwy ogólnej zaplanowanej w kwocie 464 000 zł wykorzystano w wysokości 457 102 zł z przeznaczeniem na pokrycie koniecznych do zrealizowania zadań powiatu w różnych działach (nie wykorzystano kwoty 6 898 zł).

Na koniec roku nierozdzielone rezerwy pozostały w wysokości 2 446 575 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

19 448 511,17 zł

Realizacja planu ustalonego w wysokości 19 817 919,24 zł wyniosła 98,1%, natomiast udział poszczególnych grup wydatków w dziale przedstawia się następująco:

- wynagrodzenia i pochodne (78,7% wydatków ogółem w dziale)	1 5 290 384,10 zł
- pozostałe wydatki bieżące 15,7 %	3 053 066,67 zł
- programy finansowane przy udziale środków unijnych (tzw. miękkie) 4,1%	813 747,40 zł
- wydatki majątkowe 1,5%	291 313,00 zł.

Realizacja wydatków w poszczególnych szkołach przedstawia się następująco:

Liceum Ogólnokształcące w Kamienicy Polskiej

Wydatki związane bezpośrednio z funkcjonowaniem szkoły wyniosły 2 549 788,04 zł i dotyczyły głównie:

- wynagrodzeń i pochodnych (82,5% ogółem wydatków)	1 995 502,30 zł
(w tym kwota 48 837 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	77 049,50 zł
- opłaty za energię elektryczną, wodę, gaz opałowy	53 064,52 zł
- zakupu wyposażenia, licencji, środków czystości, art. biurowych	101 358,41 zł
(w tym: kwota 2 000 zł to środki z Funduszu Pomocy przeznaczone na zakup materiałów szkolno - biurowych dla uczniów będących obywatelami Ukrainy)	
- wywozu nieczystości, prowizji bankowych, przeglądów technicznych	24 331,40 zł
- usług telekomunikacyjnych	2 701,45 zł
- dokształcania i doskonalenia nauczycieli	6 079,77 zł
- odpisu na fundusz świadczeń socjalnych pracowników i emerytów	107 480,00 zł
- zakupu pomocy dydaktycznych	3 925,90 zł
- szkolenia pracowników	1 504,00 zł
- usług remontowych	152 096,50 zł

w tym głównie: wymiana barierki przy schodach wewnętrznych - 32 320 zł

remont schodów zewnętrznych – 54 500 zł	
remont tarasu przy budynku szkoły – 40 500 zł	
wymiana monitoringu – 17 300 zł	
- wymiana oświetlenia na oświetlenie LED w budynku i na zewnątrz szkoły (sfinansowane z opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska)	20 000,00 zł

Zespół Szkół w Koniecpolu

Wydatki poniesione na funkcjonowanie szkoły wyniosły 7 789 143,58 zł i dotyczyły w przewadze:

- wynagrodzeń i pochodnych (87,8% wydatków ogółem) (w tym kwota 125 542 zł to środki z Funduszu Pomocy przeznaczone na wynagrodzenia i pochodne nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy)	6 844 472,16 zł
- świadczeń i ekwiwalentów BHP	9 767,61 zł
- zakupu opału	86 239,88 zł
- zakupu wyposażenia, paliwa, środków czystości, materiałów biurowych, remontowych i do konserwacji (w tym: kwota 15 704 zł to środki z Funduszu Pomocy przeznaczone na zakup pomocy dydaktycznych i wyposażenia dla uczniów będących obywatelami Ukrainy)	109 203,01 zł
- opłat za energię elektryczną, ciepłą, wodę, gaz	106 634,87 zł
- kursu prawa jazdy kat. B dla uczniów Branżowej Szkoły I stopnia – kierowca – mechanik	46 800,00 zł
- wywozu nieczystości, opłat bankowych, pocztowych, ochrony mienia,	108 028,55 zł
- organizacji wycieczek szkolnych w ramach programu „Podróże z klasą” (w tym dofinansowanie z Ministerstwa Edukacji i Nauki – 20 000 zł)	24 700,00 zł
- doształcania i doskonalenia nauczycieli	21 876,00 zł
- zakupu pomocy dydaktycznych (książek, sprzętu komputerowego, kasy fiskalnej)	51 606,36 zł
- odpisu na fundusz świadczeń socjalnych pracowników i nauczycieli emerytów	325 391,00 zł
- zakup usług remontowych (konserwacja i naprawa sprzętu)	9 263,13 zł
- zakup i montaż bramy wjazdowej na posesję Zespołu Szkół	13 345,50 zł

Ponadto w szkole realizowany był jednoroczny projekt Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027 "Staż zawodowy dorobkiem w pracy zawodowej". Poniesione łączne nakłady w kwocie 632 119 zł (100% planu) dotyczyły głównie wypłaty stypendiów dla uczniów biorących udział w stażach w zawodzie technik – logistyk, technik żywienia i usług gastronomicznych oraz kucharz. Wypłacono także wynagrodzenia dla opiekunów stażystów i pracowników obsługujących projekt. Zadanie finansowane było dotacją z budżetu unii europejskiej – 537 301 zł, budżetu państwa – 31 606 zł oraz wkładem własnym powiatu – 63 212 zł.

Zespół Szkół w Złotym Potoku

Środki przeznaczone na bieżącą działalność Zespołu Szkół w Złotym Potoku wydatkowane zostały w kwocie 3 862 118,89 zł i dotyczyły w przewadze:

- wynagrodzeń i pochodnych (77,6% wydatków ogółem)	2 999 282,89 zł
(w tym kwota 178 642 zł to środki z Funduszu Pomocy przeznaczone na wynagrodzenia i pochodne nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy)	
- wypłaty dodatków wiejskich, mieszkaniowych, świadczeń BHP	105 733,36 zł
- zakupu oleju opałowego	139 484,64 zł
- zakupu art. biurowych, wyposażenia, art. do bieżących napraw, środków czystości	112 298,28 zł
(w tym: kwota 30 675 zł to środki z Funduszu Pomocy przeznaczone na zakup pomocy dydaktycznych i wyposażenia dla uczniów będących obywatelami Ukrainy)	
- zakupu energii elektrycznej i wody	59 194,07 zł
- zakupu pomocy dydaktycznych – zakup książek do biblioteki, pomocy do pracowni architektury krajobrazu	26 962,48 zł
- wywozu nieczystości, usług pocztowych, przeglądów technicznych, obsługi informatycznej	82 690,02 zł
- wymiany oświetlenia tradycyjnego na oświetlenie LED (sfinansowane z opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska)	98 892,00 zł
- doształcania i doskonalenia nauczycieli	11 440,00 zł
- odpisu na fundusz świadczeń socjalnych pracowników i emerytów	166 926,93 zł
- usług remontowych (w tym: remont samochodu)	5 893,91 zł
- usług telekomunikacyjnych	4 825,15 zł
- opracowania dokumentacji projektowej dotyczącej wykonania instalacji fotowoltaicznej	11 070,00 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. W 2024 roku zadanie zostało zakończone, poniesione wydatki w kwocie 16 635,28 zł dotyczyły upowszechniania rezultatów projektu tj. zakupiono notatniki, banery, smycze, przygotowano także trybunę wystawienniczą z logo projektu.

Szkoła realizowała także jednoroczny projekt Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027 "Staż zawodowy dorobkiem w pracy zawodowej". Poniesione łączne nakłady w kwocie 128 606 zł (100% planu) dotyczyły głównie wypłaty stypendiów dla 28 uczniów biorących udział w stażach u przedsiębiorców oraz indywidualnych gospodarstwach rolnych, których działalność jest związana z zawodem w jakim kształcą się uczniowie tj. technik żywienia, technik architektury krajobrazu i technik architektury krajobrazu. Wypłacono także wynagrodzenia dla opiekunów stażystów i pracowników obsługujących projekt.

Zadanie finansowane było dotacją z budżetu unii europejskiej – 109 314 zł, budżetu państwa – 6 431 zł oraz wkładem własnym powiatu – 12 861 zł.

Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Bogumiłku

Wydatki szkół działających w Ośrodku wyniosły 4 188 940,79 zł i przeznaczone zostały głównie na:

- wynagrodzenia i pochodne (79,8% wydatków ogółem)	3 343 651,76 zł
(w tym kwota 150 511 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	142 148,79 zł
- zakup opału	45 018,00 zł
- zakupu wyposażenia, środków czystości, materiałów biurowych oraz materiałów do bieżących remontów i konserwacji	101 191,00 zł
(w tym: kwota 46 826 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	56 000,00 zł
- wywóz nieczystości, usługi bankowe, pocztowe, ochrona mienia i dozór, przeglądy techniczne	
opłaty za licencje	29 513,00 zł
- doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	14 048,00 zł
- zakup pomocy dydaktycznych	25 000,00 zł
- zakup podręczników i materiałów edukacyjnych	12 567,24 zł
(zadanie sfinansowane dotacją z budżetu państwa)	
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych pracowników i emerytów	128 278,00 zł
- zakup usług remontowych (naprawa sprzętu)	8 603,00 zł
- wydatek inwestycyjny	280 243,00 zł
(Zakup i montaż krytego łonżownika do prowadzenia całorocznej hipoterapii dla uczniów i wychowanków szkoły specjalnej)	

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 2024 rok wyniósł 110 000 zł i został zrealizowany w kwocie 109 996,99 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 352,88 zł
- wypłata stypendiów dla uczniów ze szkół powiatu szczególnie uzdolnionych 114 400,00 zł
- umowa zlecenia dla ekspertów oświaty podczas egzaminu awansu nauczycieli szkół ponadpodstawowych 400,00 zł
- wydatki dotyczące programu oświatowego Sigma 12 872,60 zł
- wynagrodzenia pracowników obsługujących projekt Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027 "Staż zawodowy dorobkiem w pracy zawodowej" 36 387,12 zł
- zakup materiałów dla placówki oświatowej z terenu powiatu nyskiego na usuwanie skutków klęski żywiołowej w związku z przejściem fali powodziowej 6 750,00 zł.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

30 838,75 zł

Zrealizowane wydatki w ramach zadań ochrony zdrowia dotyczą:

- zakupu biletów na spektakl profilaktyczny pn. „Wszechmocni w sieci” i „Drogi donikąd” dla uczniów szkół ponadpodstawowych z terenu powiatu częstochowskiego 9 375,75 zł
- prelekcje i spotkania na temat zdrowego trybu życia, dotyczące m.in. odżywiania, odchudzania, profilaktyki nowotworowej 423,00 zł
- usługa przeprowadzenia szkoleń w zakresie pierwszej pomocy przedmedycznej dla uczniów szkół ponadpodstawowych z terenu powiatu 4 500,00 zł
- usługa przeprowadzenia szkoleń w zakresie pierwszej pomocy przedmedycznej dla pracowników starostwa 5 640,00 zł
- przewóz osób niepełnosprawnych z terenu powiatu częstochowskiego do Uniejowa w celach rehabilitacyjnych 2 900,00 zł.

Na pokrycie wszystkich kosztów związanych z działalnością trzech domów pomocy społecznej przeznaczono środki w wysokości 25 025 148,29 zł, w tym wydatki majątkowe stanowiły kwotę 624 372,60 zł. Wydatki te pokryto dochodami pochodzącymi głównie z:

- odpłatności mieszkańców domów pomocy 18 428 427,17 zł
- dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie bieżącej działalności dps-ów 3 058 016,00 zł
- dotacji z budżetu państwa przeznaczonej na wypłatę dodatków do wynagrodzeń 1 356 145,01 zł pracowników domów pomocy społecznej w ramach rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego”

Dom Pomocy Społecznej w Blachowni

Roczne wydatki domu dysponującego 158 miejscami wyniosły 12 909 913,86 zł. Wydatki bieżące stanowiły kwotę 12 844 140,50 zł natomiast wydatki inwestycyjne to kwota 65 773,36 zł.

Główne pozycje wydatków bieżących w przeważającej części dotyczyły:

- wynagrodzeń i pochodnych (75,5% ogółem wydatków bieżących) 9 708 162,94 zł
- w tym kwota 684 905,46 zł dotyczyła wypłaty dodatku motywacyjnego, który

finansowany był dotacją z budżetu państwa w ramach rządowego programu

- zakupu odzieży dla pracowników zgodnie z przepisami bhp 43 327,04 zł
- zakupu paliwa, oleju opałowego, materiałów biurowych, prenumeraty, pościeli 270 357,41 zł
- zakupu materiałów do bieżących napraw i konserwacji 120 145,79 zł
- zakupu środków czystości 116 296,77 zł
- zakupu żywności 812 704,42 zł
- opłat za energię elektryczną, wodę, energię ciepłą 632 000,98 zł
- zakupu leków 46 136,00 zł
- zakupu usług (aktualizacje i licencje programów komputerowych) pogrzebowych, wywozu odpadów medycznych i ścieków, przeglądu maszyn i urządzeń 255 469,48 zł
- zakupu usług remontowych (remontu gzymsu ściany wschodniej budynku, naprawy samochodów, konserwacji pomieszczeń i urządzeń) 232 554,00 zł
- zakupu usług telekomunikacyjnych 14 834,32 zł
- odpisu na fundusz świadczeń socjalnych 303 755,00 zł
- opłaty podatku od nieruchomości 13 509,00 zł
- szkolenia pracowników 12 324,40 zł
- realizacji zadania „Likwidacja barier architektonicznych – dostosowanie otworów drzwiowych do wymogów osób ze specjalnymi potrzebami” 237 600,00 zł

(zadanie sfinansowane środkami własnymi powiatu w wysokości 47 520 zł oraz dotacją z PFRON w kwocie 190 080 zł)

Wydatki inwestycyjne poniesione przez Dom Pomocy Społecznej w Blachowni wyniosły 65 773,36 zł (99,5% planu) i dotyczyły:

- | | |
|--|---------------|
| - instalacji wentylacji w pomieszczeniach pralni w budynku głównym | 15 403,36 zł |
| - wykonania dokumentacji projektowej na przebudowę podjazdu dla osób niepełnosprawnych | 23 370,00 zł |
| - zakupu pralnicy | 27 000,00 zł. |

Dom Pomocy Społecznej w Lelowie

Dom dysponuje 100 miejscami. Poniesione wydatki bieżące wyniosły 7 329 512,35 zł i dotyczyły głównie następujących pozycji:

- | | |
|--|-----------------|
| - wynagrodzeń i pochodnych (75,4 % wydatków bieżących) | 5 530 077,80 zł |
| w tym kwota 420 503,50 zł dotyczyła wypłaty dodatku motywacyjnego, który finansowany był dotacją z budżetu państwa w ramach rządowego programu | |
| - zakupu oleju opałowego | 273 863,33 zł |
| - zakupu środków czystości | 71 447,06 zł |
| - materiałów do położenia kostki brukowej, na remont murków oporowych | 90 712,51 zł |
| - zakupu wyposażenia, paliwa, materiałów (biurowych, na terapię zajęciową, paliwa do samochodów służbowych) | 151 633,04 zł |
| - zakupu żywności | 449 999,95 zł |
| - opłaty za energię elektryczną, wodę | 196 964,66 zł |
| - zakupu leków, środków opatrunkowych | 25 998,21 zł |
| - wywozu nieczystości, utylizacji i wywozu odpadów medycznych, usług pocztowych, kominiarskich, pogrzebowych, informatycznych, przeglądów: urządzeń, budynku i przeciwpożarowych | 166 725,00 zł |
| - usługi ułożenia kostki brukowej | 78 105,00 zł |
| - usług remontowych (konserwacji dźwigu, systemu p.poż) | 18 685,46 zł |
| - odpisu na fundusz świadczeń socjalnych | 177 905,80 zł |
| - opłaty na rzecz Gminy - gospodarowanie odpadami | 29 075,00 zł |
| - usług telekomunikacyjnych | 5 819,53 zł |
| - szkoleń pracowników | 23 739,02 zł. |

Wydatki majątkowe wyniosły 107 704,84 zł, zostały sfinansowane środkami własnymi powiatu, dotyczyły następujących zadań:

- modernizacja systemu przyzywowego w pokojach mieszkańców	75 325,38 zł
- zakup kuchni elektrycznej	13 450,41 zł
- zakup kotła warzelnego	18 929,05 zł.

Dom Pomocy Społecznej w Turowie

Roczne wydatki bieżące domu wyniosły 4 227 122,84 zł i związane były z utrzymaniem 57 miejsc będących w dyspozycji domu natomiast wydatki inwestycyjne to kwota 450 894,40 zł.

Wydatki bieżące dotyczyły w przewadze:

- wynagrodzeń i pochodnych (74,6% ogółem wydatków bieżących)	3 113 431,87 zł
w tym kwota 250 736,05 zł dotyczyła wypłaty dodatku motywacyjnego, który finansowany był dotacją z budżetu państwa w ramach rządowego programu	
- zakupu materiałów do remontów	70 063,83 zł
- zakupu paliwa, materiałów do terapii zajęciowej, środków czystości, wyposażenia	236 241,00 zł
- zakupu żywności	294 053,16 zł
- opłat za energię elektryczną, wodę, gaz	176 727,97 zł
- napraw i konserwacji urządzeń technicznych, samochodów	46 002,99 zł
- usług pocztowych, pralniczych, pogrzebowych, informatycznych, wywozu nieczystości	143 721,98 zł
- zakupu leków i materiałów medycznych	25 499,92 zł
- odpisu na fundusz świadczeń socjalnych	87 430,37 zł
- usług telekomunikacyjnych	8 174,22 zł
- podatku od nieruchomości	6 271,00 zł.

Poniesione wydatki inwestycyjne w kwocie 450 894,40 zł przeznaczono na :

- modernizację platformy do transportu osób niepełnosprawnych dla mieszkańców w budynku socjalno – mieszkalnym (dofinansowanie z PFRON: 63 477 zł i wkład własny powiatu: 69 535 zł)	133 012,00 zł
- przebudowę wewnętrznej instalacji gazu i kotłowni gazowej oraz montaż instalacji solarnej w budynku socjalno – mieszkalnym (zadanie sfinansowano opłatami za gospodarcze korzystanie ze środowiska w kwocie 170 131,20 zł oraz dotacją z WFOŚiGW w Katowicach w wysokości 23 264,80 zł)	193 396,00 zł
- dokumentację projektową modernizacji instalacji elektrycznej – (środki własne powiatu)	43 886,40 zł
- dokumentację budowy instalacji fotowoltaicznej oraz magazynu energii (środki własne powiatu)	8 610,00 zł
- zakup kuchni gazowej z piekarnikiem elektrycznym (środki własne powiatu)	17 500,00 zł

- zakup pralnicowirówki (środki własne powiatu)	36 500,00 zł
- zakup traktora ogrodowego (środki własne powiatu)	17 990,00 zł.

Na utrzymanie Punktu Interwencji Kryzysowej działającego przy Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie i działań interwencyjnych wydatkowano 20 078,40 zł. Pełniący dyżury psycholog, prawnik i pracownik socjalny udzielili 82 osobom będącym ofiarami przemocy domowej, bezrobotnym, wsparcia w zakresie prawa rodzinnego, poradnictwa w uzyskaniu świadczeń socjalnych oraz pomocy psychologicznej. Pozostałe wydatki w kwocie 3 869 zł dotyczą wynagrodzeń i pochodnych palacza Mieszkania Treningowego w Blachowni.

Wydatki związane z funkcjonowaniem **Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie** wyniosły 3 621 345,94 zł i dotyczyły w przewadze:

– wynagrodzeń i pochodnych (82,6 % wydatków ogółem)	2 992 450,45 zł
w tym kwota 131 747,75 zł dotyczyła wypłaty dodatku motywacyjnego, który finansowany był dotacją z budżetu państwa w ramach rządowego programu	
– czynszu za wynajem budynku	295 355,76 zł
– zakupu materiałów biurowych, sprzętu komputerowego, tonerów, prenumeraty prasy, paliwa do samochodów służbowych	82 810,94 zł
– opłat za energię elektryczną, wodę, ogrzewanie	46 523,09 zł
– usług pocztowych	57 647,60 zł
– pozostałych usług (pełnienie funkcji inspektora danych osobowych, monitorowanie pomieszczeń, opłaty bankowe, usługi prawne)	31 089,21 zł
– odpisu na fundusz świadczeń socjalnych	65 077,48 zł
– usług telefonicznych	17 390,66 zł
– szkoleń pracowników	12 325,80 zł
– zakupu usług zdrowotnych dla pracowników	3 210,00 zł.

Ponadto w związku z konfliktem zbrojnym i pomocą obywatelom Ukrainy z Funduszu Pomocy zostały uruchomione środki, które zostały przeznaczone na:

– koszty obsługi od wypłacanych przez powiat świadczeń dla małoletnich obywateli Ukrainy dla których obowiązki pełni opiekun tymczasowy	7 948,00 zł
– zatrudnienia osób do pomocy w sprawowaniu opieki nad dziećmi z Ukrainy przebywającymi w Centrum Duchowości Archidiecezji Częstochowskiej „Święta Puszcza” w Olsztynie	222 479,78 zł.

W ramach zadań zleconych została opłacona licencja na autorskie prawa majątkowe do homologowanych systemów teleinformatycznych wspomagających realizację zadań w obszarze pomocy społecznej w wysokości 3 596 zł.

Z budżetu powiatu udzielono na rzecz Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Kłodzku dotacji celowej z tytułu pomocy finansowej w kwocie 50 000 zł na remont pomieszczeń oraz zakup wyposażenia biurowego w związku z przejściem fali powodziowej we wrześniu 2024 roku.

Dokonano także zwrotu niewykorzystanej dotacji w wysokości 2 002,76 zł z budżetu Starostwa na rzecz Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w związku z rozliczeniem zadania „Likwidacja barier architektonicznych – dostosowanie otworów drzwiowych do wymogów osób ze specjalnymi potrzebami”.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej 4 564 416,33 zł

Na dofinansowanie działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej w Koniecpolu 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, dofinansowanie do wycieczek dla uczestników.

Ponadto zgodnie z podpisanym porozumieniem z Powiatem Myszkowskim przekazano środki w kwocie 14 976 zł na pokrycie kosztów uczestnictwa w zajęciach Warsztatów Terapii Zajęciowej w Wojsławicach czterech osób niepełnosprawnych z powiatu częstochowskiego.

Na pokrycie kosztów realizacji zadań Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych wydatkowano środki – przekazane przez PFRON - w kwocie 140 368,86 zł. Wydatki dotyczyły głównie:

- | | |
|---|---------------|
| – wynagrodzeń i pochodnych pracownika Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie realizującego zadania PFRON | 112 013,10 zł |
| – zakupu usług (wykonanie toreb i kalendarzy z nadrukiem „Aktywny Samorząd”, aktualizacja oprogramowania) | 13 278,50 zł |
| – zakupu materiałów biurowych i eksploatacyjnych | 12 155,56 zł |
| – odpisu na fundusz świadczeń socjalnych | 2 820,00 zł. |

Udział powiatu w kosztach utrzymania Powiatowego Urzędu Pracy w Częstochowie wyniósł 4 186 005 zł i była to kwota części równoważącej subwencji ogólnej dla powiatu ustalonej przez Ministra Rozwoju i Finansów.

Z dotacji z budżetu państwa w kwocie 87 654,52 zł wypłacono jednorazowe świadczenie pieniężne na rzecz repatriantów wraz z członkami ich rodzin.

Ponadto w budżecie Starostwa zaplanowano kwotę 30 000 zł, z której wykorzystano 15 400,14 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.

Dokonano także zwrotu w wysokości 11,81 zł z budżetu Starostwa na rzecz Powiatu Radomszczańskiego niewykorzystanej części dotacji dotyczącej rozliczenia kosztów uczestnika Warsztatów Terapii Zajęciowej w Starym Koniecpolu w 2023 roku.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza **10 765 573,25 zł**

Wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Bogumiłku wyniosły 5 206 046,20 zł. W tym główne pozycje to:

– wynagrodzenia i pochodne (86,8% wydatków)	4 521 944,15 zł
– dodatki wiejskie, mieszkaniowe, świadczenia BHP	133 976,46 zł
– zakup żywności	31 404,09 zł
– zakup opału	22 913,43 zł
– zakup środków czystości, paliwa, artykułów biurowych, prasy, wyposażenia materiałów do napraw i remontów	55 078,57 zł
– usługi remontowe (m.in. konserwacja dźwigu, hydroforowni, naprawa samochodu)	19 806,92 zł
– opłaty za energię elektryczną	44 140,00 zł
– remont dachu na budynku internatu	26 933,08 zł
– remont dwóch korytarzy i dwóch łazienek w internacie	103 900,00 zł
– wywóz nieczystości, opłaty pocztowe, bankowe, przeglądy techniczne, badanie wody i analiza ścieków, ochrona mienia, licencje programów informatycznych	36 400,00 zł
– opłata za ubezpieczenie samochodu i ciągnika	4 897,00 zł
– doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	13 346,00 zł
– odpis na fundusz świadczeń socjalnych pracowników i emerytów	164 326,00 zł
– wymiana oświetlenia na energooszczędne LED	20 000,00 zł
(zadanie sfinansowano z opłat i kar za gospodarcze korzystanie ze środowiska)	

Na utrzymanie internatu Zespołu Szkół w Złotym Potoku wydatkowano 1 854 026,15 zł. W wydatkach tych główne pozycje to:

– wynagrodzenia i pochodne (71% wydatków)	1 317 480,01 zł
– dodatki wiejskie, mieszkaniowe, świadczenia BHP	40 203,78 zł
– zakup oleju grzewczego	69 145,23 zł
– zakup wyposażenia, środków czystości, pościeli	63 674,01 zł
– opłaty za energię elektryczną i wodę	58 496,49 zł
– remont korytarza oraz klatki schodowej wraz z montażem balustrady	147 098,30 zł
– pozostałe usługi remontowe	4 594,18 zł
– zakup usług (wywóz nieczystości, licencje, okresowe przeglądy)	29 994,29 zł
– odpis na fundusz świadczeń socjalnych pracowników i emerytów	56 079,86 zł
– doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	1 080,00 zł
– wymiana oświetlenia z tradycyjnego na energooszczędne LED	65 000,00 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 18 670,62 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 30 933 zł, w tym:

– Zespół Szkół w Złotym Potoku	4 045,00 zł
– Zespół Szkół w Koniecpolu	24 056,00 zł
– Liceum Ogólnokształcącym w Kamienicy Polskiej	2 832,00 zł.

Koszty bieżącego funkcjonowania dwóch poradni psychologiczno – pedagogicznych wyniosły 3 655 897,28 zł.

Powiatowa Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Częstochowie wydatkowała 2 373 265,59 zł, w tym w przewadze na:

– wynagrodzenia i pochodne (88,5% ogółem wydatków)	2 101 332,23 zł
– zakup materiałów biurowych, środków czystości, wyposażenia	51 706,79 zł
– opłaty za aktualizację licencji, programów informatycznych, opłaty pocztowe	43 808,10 zł
– doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	10 700,00 zł
– usługi remontowe	32 975,79 zł
w tym: (remont dwóch pomieszczeń w poradni) – 32 828,18 zł	

– odpis na fundusz świadczeń socjalnych	101 810,00 zł
– zakup pomocy dydaktycznych	26 271,00 zł.

Publiczna Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna w Koniecpolu na działalność przeznaczyła 1 282 631,69 zł, w tym głównie na:

– wynagrodzenia i pochodne (88,8% wydatków ogółem)	1 139 035,20 zł
– wypłaty świadczeń i ekwiwalentów pracownikom w ramach przepisów BHP	1 867,94 zł
– zakup materiałów biurowych, wyposażenia, środków czystości	12 689,26 zł
– opłaty za usługi i licencje programów informatycznych, opłaty pocztowe, bankowe	21 563,57 zł
– doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	5 605,80 zł
– odpis na fundusz socjalny pracowników i emerytów	69 232,00 zł
– zakup pomocy dydaktycznych (w tym: zakup testów do diagnozy, arkuszy do testów psychologicznych)	20 073,93 zł
– szkolenia pracowników	6 088,13 zł
– podróże służbowe pracowników poradni	5 274,80 zł

Dział 855 – Rodzina

11 217 310,00 zł

Wypłacone świadczenia dla wychowanków placówek opiekuńczo – wychowawczych wyniosły 82 223,50 zł i zostały przeznaczone na:

- pomoc pieniężną na kontynuowanie nauki dla 11 wychowanków	57 241,50 zł
- pomoc na usamodzielnienie dla dwóch wychowanków opuszczających placówki opiekuńczo-wychowawcze	19 982,00 zł
- pomoc na zagospodarowanie w formie rzeczowej na zakup artykułów do wyposażenia i remontu mieszkania dla jednego wychowanka	5 000,00 zł.

Wydatki związane z funkcjonowaniem placówek opiekuńczo – wychowawczych i obsługujących ich centrów administracyjnych wyniosły 8 169 085,20 zł, w tym:

- kwotę 162 439,73 zł przekazano do innych powiatów na pokrycie kosztów utrzymania dzieci pochodzących z terenu powiatu częstochowskiego, umieszczonych w domach dziecka na terenie innych powiatów,
- kwotę 8 006 645,47 zł przeznaczono na pokrycie kosztów utrzymania domów dziecka na terenie powiatu częstochowskiego (w tym: 4 726 351,71 zł to środki otrzymane z innych powiatów i gmin).

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 1 292 006,95 zł został wykorzystany w 99,7% tzn. w kwocie 1 288 839,97 zł z przeznaczeniem głównie na:

- wynagrodzenia i pochodne 1 105 211,49 zł
co stanowiło 85,7% poniesionych wydatków bieżących
(w tym dofinansowanie z dotacji budżetu państwa na wynagrodzenia pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej – dodatek motywacyjny w kwocie 67 409,87 zł)
- zakup paliwa, materiałów i wyposażenia, opału, art. biurowych 78 500,00 zł
- usługi remontowe, naprawy samochodu 8 500,00 zł
- opłaty pocztowe, przeglądy urządzeń technicznych, licencje, wypoczynek wychowanków 38 189,49 zł
- usługi telefoniczne, internetowe 7 277,61 zł
- opłaty za ubezpieczenie samochodu i majątku 5 099,00 zł
- opłaty za wodę, energię elektryczną 3 720,00 zł
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych 36 000,00 zł

Otrzymane dary rzeczowe wyceniono na kwotę 1 094,16 zł i były to rozkładane stoły.

Dom dla Dzieci „Słoneczny” w Chorzenicach

Roczne wydatki bieżące placówki wyniosły 869 891,32 zł i mieściły się w nich głównie:

- wynagrodzenia i pochodne 621 604,70 zł
co stanowiło 71,4% poniesionych wydatków (w tym dofinansowanie z dotacji budżetu państwa na wynagrodzenia pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej – dodatek motywacyjny w kwocie 41 342,09 zł)
- kieszonkowe dla wychowanków 12 500,00 zł
- zakup opału 5 880,00 zł
- zakup środków czystości, opału, odzieży dla wychowanków, drobnego wyposażenia 36 298,00 zł
- usługa remontu łazienki wraz z przystosowaniem dla osoby niepełnosprawnej 50 948,86 zł
- zakup żywności 53 200,00 zł
- wycieczki szkolne, wypoczynek wychowanków 20 086,50 zł

• opłaty za internat, bilety miesięczne, opłaty pocztowe, pozostałe usługi	34 059,30 zł
• odpis na fundusz świadczeń socjalnych	14 500,00 zł
• zakup leków	7 500,00 zł
• opłaty za wodę, energię elektryczną	8 300,00 zł

W placówce przebywało średniomiesięcznie 13 wychowanków.

Otrzymane dary rzeczowe wyceniono na kwotę 19 193,27 zł i składały się ze sprzętu komputerowego, artykułów szkolnych, chemicznych i słodczy.

Dom Dziecka w Chorzenicach

W placówce przebywało średniorocznie 16 wychowanków. Zrealizowane wydatki to kwota 977 709,20 zł, a główne pozycje to:

• wynagrodzenia i pochodne	668 570,29 zł
co stanowi 68,4% wydatków	
(w tym dofinansowanie z dotacji budżetu państwa na wynagrodzenia pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej – dodatek motywacyjny w kwocie 41 373,25 zł)	
• kieszonkowe dla wychowanków	15 500,00 zł
• zakup opału	20 000,00 zł
• zakup odzieży, materiałów do remontu, art. szkolnych, środków czystości, wyposażenia	32 200,00 zł
• zakup żywności	55 200,00 zł
• opłaty za wodę, energię elektryczną	27 000,00 zł
• usługa remontu tarasów	66 903,39 zł
• opłaty za wycieczki szkolne, wypoczynek wychowanków	23 317,00 zł
• opłaty za wywóz odpadów, opłaty pocztowe, koszty transportu, przejazdu wychowanków, biletów miesięcznych	16 950,90 zł
• opłaty za internat	20 985,50 zł
• odpis na fundusz świadczeń socjalnych	15 500,00 zł
• zakup leków	7 000,00 zł

Otrzymane dary rzeczowe wyceniono na kwotę 31 233,95 zł i składały się z odzieży dla wychowanków, art. chemicznych, szkolnych i słodczy.

Dom dla Dzieci „Promyk” w Rędzinach

W placówce przebywało średniorocznie 14 wychowanków. Zrealizowane wydatki to kwota 879 998,64 zł, a główne pozycje to:

- wynagrodzenia i pochodne 680 340,86 zł
co stanowi 77,3% wydatków bieżących
(w tym dofinansowanie z dotacji budżetu państwa na wynagrodzenia pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej – dodatek motywacyjny w kwocie 43 336,80 zł)
- kieszonkowe dla wychowanków 13 500,00 zł
- zakup odzieży, art. szkolnych, środków czystości, materiałów i wyposażenia 31 600,00 zł
- zakup żywności 55 200,00 zł
- opłaty za wodę, energię elektryczną, gaz 17 613,93 zł
- opłaty za internat 15 531,49 zł
- opłaty pocztowe, bilety miesięczne, przeglądy techniczne, wywóz odpadów 18 002,64 zł
- opłata za wycieczki szkolne, wypoczynek wychowanków 18 557,20 zł
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych 14 500,00 zł
- zakup leków 5 530,00 zł.

Otrzymane dary rzeczowe wyceniono na kwotę 21 772,50 zł i był to sprzęt komputerowy, odzież, art. chemiczne, szkolne i słodkie.

Centrum Administracyjne Obsługi Placówek Opiekuńczo – Wychowawczych w Błachowni

Zrealizowane wydatki Centrum na koniec roku wyniosły 1 328 472,81 zł, w których główne pozycje to:

- wynagrodzenia i pochodne 1 162 212,91 zł
co stanowi 87,5% poniesionych wydatków
(w tym dofinansowanie z dotacji budżetu państwa na wynagrodzenia pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej – dodatek motywacyjny w kwocie 73 622,16 zł)
- zakup paliwa, urządzeń i art. biurowych, art. gospodarczych 38 135,00 zł
- usługi elektryczne, stolarskie, pocztowe, prawne, informatyczne, wywozu nieczystości i śmieci 44 588,94 zł
- usługi transportowe 6 400,00 zł
- usługa organizacji Dnia Dziecka, zajęć terapeutycznych dla dzieci 10 865,00 zł

• opłaty za wodę, energię elektryczną	4 696,53 zł
• opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych	3 582,87 zł
• opłaty za ubezpieczenie samochodu, mienia	6 240,58 zł
• odpis na fundusz świadczeń socjalnych	43 626,00 zł

Dom dla Dzieci „Sosenka”

W Domu przebywało średnio 14 wychowanków, wydatki zrealizowane przez jednostkę wyniosły 850 495,51 zł i dotyczyły głównie następujących pozycji:

• wynagrodzenia i pochodne	651 642,98 zł
co stanowi 76,6% poniesionych wydatków	
(w tym dofinansowanie z dotacji budżetu państwa na wynagrodzenia pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej – dodatek motywacyjny w kwocie 40 340,89 zł)	
• kieszonkowe dla wychowanków	12 620,00 zł
• zakup środków czystości, art. gospodarczych	12 081,08 zł
• zakup opału, odzieży dla wychowanków, art. szkolnych, papierniczych, wyposażenia AGD	29 665,96 zł
• zakup żywności	39 172,00 zł
• usług pocztowych, transportowe, informatyczne, wywozu nieczystości	27 133,19 zł
• koszty remontu balkonów, naprawy urządzeń	8 142,00 zł
• koszty wyżywienia dzieci w innych placówkach	22 354,80 zł
• odpis na fundusz świadczeń socjalnych	16 316,00 zł
• zakup leków, art. medycznych	8 826,00 zł
• opłaty za wodę, energię elektryczną, gaz	11 215,31 zł
• opłaty za gospodarowanie odpadami	4 080,00 zł

Otrzymane dary rzeczowe wyceniono na kwotę 52 145,90 zł i składały się z art. spożywczych, wyposażenia, art. szkolnych, paczek świątecznych.

Dom dla Dzieci „Skałka”

W Domu przebywało średnio 14 wychowanków. Roczne wydatki wyniosły 864 395,02 zł i dotyczyły w przewadze następujących pozycji:

• wynagrodzeń i pochodnych	662 450,50 zł
co stanowi 76,6% poniesionych wydatków bieżących	

(w tym dofinansowanie z dotacji budżetu państwa na wynagrodzenia pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej – dodatek motywacyjny w kwocie 41 075,50 zł)

• wypłaty kieszonkowego dla wychowanków	13 430,00 zł
• zakupu odzieży dla wychowanków	9 571,15 zł
• zakupu art. malarskich, wyposażenia, środków czystości, art. szkolnych	29 674,85 zł
• zakupu żywności	45 456,00 zł
• kosztów wyżywienia wychowanków w innych placówkach	17 955,24 zł
• wywozu nieczystości, opłat za kolonie, wycieczki, przejazdy wychowanków, usług pocztowych, usług przeglądu urządzeń	22 629,73 zł
• zakupu energii, wody, gazu	21 531,08 zł
• zakupu leków dla wychowanków	13 166,00 zł
• odpisu na fundusz świadczeń socjalnych	15 663,00 zł
• opłaty za gospodarowanie odpadami	4 896,00 zł

Otrzymane dary rzeczowe wyceniono na kwotę 50 418,12 zł i składały się z art. spożywczych, art. szkolnych, przemysłowych i paczek świątecznych.

Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza w Blachowni

Poniesione wydatki na koniec roku w wysokości 946 843,00 zł w przewadze zostały skierowane na:

• wynagrodzenia i pochodne	696 055,14 zł
co stanowi 73,5% poniesionych wydatków	
(w tym dofinansowanie z dotacji budżetu państwa na wynagrodzenia pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej – dodatek motywacyjny w kwocie 42 868,79 zł)	
• wypłatę kieszonkowego dla wychowanków	13 380,00 zł
• zakup wyposażenia (sprzęt kuchenny, sprzęt ogrodowy)	34 130,27 zł
• zakup odzieży	11 653,27 zł
• zakup żywności	34 527,00 zł
• zakup środków czystości, opału, art. malarskich	47 012,46 zł
• koszty przejazdu transportem publicznym	14 279,60 zł
• koszty wywozu nieczystości, usługi hydrauliczne i elektryczne, usługi gastronomiczne, usługi informatyczne, pozostałe usługi	20 779,22 zł
• koszty wyżywienia wychowanków w innych placówkach, wycieczki szkolne, kolonie, turnusy rehabilitacyjne	24 853,50 zł
• zakup energii, wody	15 875,91 zł

• zakup leków	6 944,00 zł
• odpis na fundusz świadczeń socjalnych	14 503,00 zł
• opłaty za gospodarowanie odpadami	4 320,00 zł

Średnio w miesiącu w placówce przebywało 14 wychowanków.

Otrzymane dary rzeczowe wyceniono na kwotę 52 954,03 zł i składały się z artykułów spożywczych, odzieży dla wychowanków, paczek świątecznych i wyposażenia.

Całość zadań dotyczących rodzin zastępczych sfinansowano kwotą 2 966 001,30 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 363 819,34 zł
- wypłatę świadczeń dla rodzin zastępczych, w tym: 2 176 447,84 zł
 - 1) pomoc pieniężną na częściowe pokrycie kosztów utrzymania 143 dzieci umieszczonych w 111 rodzinach zastępczych (w tym: 12 dzieci umieszczonych w 8 rodzinach zastępczych na czas trwania postępowania) 1 725 524,57 zł
 - 2) pomoc pieniężną dla 22 osób na kontynuowanie nauki 161 421,32 zł
 - 3) świadczenie pieniężne dla 9 dzieci przebywających w czterech zawodowych rodzinach zastępczych 146 612,15 zł
 - 4) pomoc pieniężną na usamodzielnienie dla 9 wychowanków rodzin zastępczych 55 416,00 zł
 - 5) pomoc pieniężną na zagospodarowanie w formie rzeczowej dla 9 wychowanków rodzin zastępczych 45 000,00 zł
 - 6) jednorazowe świadczenie na dofinansowanie wypoczynku dla 1 dziecka z 1 rodziny zastępczej 600,00 zł
 - 7) jednorazowe świadczenie pieniężne na pokrycie kosztów związanych z przyjęciem dziecka do rodziny (13 rodzin otrzymało świadczenie) 30 000,00 zł
 - 8) koszty utrzymania i eksploatacji lokalu mieszkalnego dla dwóch rodzin zawodowych 11 873,80 zł
- wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla siedmiu rodzin zastępczych zawodowych 380 059,87 zł
(w tym dofinansowanie z dotacji na wynagrodzenia dla rodzin zastępczych zawodowych i prowadzących rodzinne domy dziecka ze środków Funduszu Pracy –dodatek motywacyjny w kwocie 71 180,80 zł)
- wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla trzech koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej 16 055,75 zł

- (w całości dofinansowane z dotacji budżetu państwa na wynagrodzenia pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej – dodatek motywacyjny)
- wynagrodzenia w ramach umów zlecenia dotyczące poradnictwa psychologicznego oraz usługi sporządzenia wniosku projektowego ze środków EFS 25 077,70 zł
 - wydatki na zadania rodzinnej pieczy zastępczej (monitorowanie pojazdów, dostęp do usługi Inforlex, organizacja spotkania superwizja grupowa dla pracowników pieczy zastępczej) 4 540,80 zł.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 193 359,24 zł

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

- dofinansowanie akcji „Sprzątanie świata” (zakup worków i rękawic ochronnych) 2 989,21 zł
- nagrody w konkursach ekologicznych 3 155,34 zł
- organizację konferencji, konkursów i warsztatów o tematyce ekologii 7 600,00 zł
- zakup materiałów w ramach realizacji programów edukacyjnych z zakresu ochrony środowiska 427,50 zł
- monitoring piezometrów i przegląd jazu na rzece Stradomce 7 257,00 zł
- koszty umowy zlecenia wraz z pochodnymi dotyczące realizacji przeglądu jazu na rzece Stradomce 5 846,50 zł
- usługę dotyczącą utrzymania miejsca parkingowego dla pojazdów zatrzymanych z odpadami 49 751,62 zł
- zakup drzew i krzewów owocowych pyłko i miododajnych 33 760,20 zł
(w tym kwota 25 500 zł stanowiła dotację z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach)
- opracowanie Programu Ochrony Środowiska na lata 2024-2027 17 400,00 zł
z perspektywą na lata 2028-2031
(w tym kwota 12 000 zł stanowiła dotację z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach)
- koszty utrzymanie rowów melioracyjnych i systemów odprowadzania wód z pasa drogowego 38 880,00 zł
- koszty postępowań administracyjnych w zakresie gospodarki odpadami i ochrony środowiska 23 954,87 zł
- szkolenia pracowników z zakresu ochrony środowiska 2 337,00 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 70 000 zł.

Na organizację i współorganizację imprez kulturalnych przeznaczono kwotę 257 661,82 zł, w tym:

- nagrody Starosty dla laureatów imprez kulturalnych o zasięgu powiatowym, ogólnopolskim i międzynarodowym 74 911,71 zł
- umowa zlecenia wraz z pochodnymi dla konferansjerów oraz na wykonanie występu artystycznego podczas wręczania Statuetek Starosty Częstochowskiego, wykonania statuetek dla osób zasłużonych dla powiatu 67 815,38 zł
- zakup artykułów (maskotek, kwiatów, słodczy) na imprezy kulturalne 9 253,98 zł
- zakup usług dotyczących wynajmu sal na różne uroczystości kulturalne, organizacja koncertów i występów zespołów, druki plakatów, ulotek 105 680,75 zł.

Dział 926 – Kultura fizyczna**258 494,22 zł**

Na pokrycie kosztów utrzymania boiska „Orlik” działającego przy Zespole Szkół w Żółтым Potoku wydatkowano 16 977,80 zł, w tym:

- zakup materiałów do remontów 2 356,59 zł
- opłaty za energię elektryczną i wodę 4 998,69 zł
- konserwacja kompletu boisk 8 781,00 zł
- wywóz nieczystości 841,52 zł.

Na zadania z zakresu upowszechniania kultury fizycznej wydatkowano 241 516,42 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 19 500,00 zł
 - 2) Międzyszkolny Klub Sportowy „Dwójka” Blachownia 9 000,00 zł
 - 3) Uczniowski Klub Sportowy „Junior” Wrzosowa 6 000,00 zł
 - 4) Powiatowe Zrzeszenie Ludowe Zespoły Sportowe 55 000,00 zł
 - 5) Powiatowy Szkolny Związek Sportowy 45 000,00 zł
 - 6) LKS Lotnik Kościelec 2 000,00 zł
 - 7) KS CORONA Rudniki 3 500,00 zł

- zakup nagród rzeczowych, pucharów, medali oraz dyplomów dla laureatów imprez sportowo-rekreacyjnych 89 499,66 zł
- zakup art. spożywczych, wody dla uczestników na turnieje sportowe 849,21 zł
- usługa personalizacji statuetek, pucharów, usługa gastronomiczna na imprezy sportowe współfinansowane przez powiat częstochowski 11 167,55 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 Bogumińku uzyskał dochody w kwocie 123 971,75 zł głównie z tytułu wpływów za wyżywienie wychowanków i nauczycieli oraz otrzymanych darowizn pieniężnych. Środki w kwocie 124 172,14 zł wykorzystano, przeznaczając je na zakup żywności – 116 409,09 zł, zakup wyposażenia – 1 534,63 zł, zakup pomocy dydaktycznych – 1 288,37 zł, zakup pozostałych usług – 4 700,00 zł oraz wpłatę do budżetu środków z roku poprzedniego pozostałych na rachunku bankowym – 240,05 zł. Stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł 39,66 zł.

W Zespole Szkół w Złotym Potoku uzyskane dochody wyniosły 217 464,11 zł i pochodziły w przewadze z wpływu odpłatności za wyżywienie uczniów i pracowników korzystających z posiłków w internacie szkolnym oraz wpływy z odsetek na rachunku bankowym. Uzyskane dochody przeznaczono na:

- zakup artykułów spożywczych na potrzeby stołówki internatowej 212 618,26 zł
- wynagrodzenia z umowy zlecenia wraz z pochodnymi dla pracowników obsługi 4 818,41 zł
- wpłatę do budżetu powiatu środków z poprzedniego roku pozostałych na rachunku bankowym 35,29 zł.

Stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł 27,44 zł.