

UCHWAŁA NR 66/16/5/2024
ZARZĄDU POWIATU MIKOŁOWSKIEGO

z dnia 29 marca 2024 r.

**w sprawie przyjęcia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu
Powiatu Mikołowskiego za rok 2023**

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 4, art. 61 pkt 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tekst jednolity.: Dz. U. z 2024 r. poz. 107 z późn.zm.); art. 267 ust. 1 pkt 1, ust. 2 i ust.3, art. 269 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity.: Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn.zm) oraz art. 13 pkt 7 ustawy z dnia 20 lipca 2000 r. o ogłaszaniu aktów normatywnych i niektórych innych aktów prawnych (tekst jednolity.: Dz. U. z 2019 r. poz. 1461) Zarząd Powiatu Mikołowskiego uchwała, co następuje:

§ 1. Przyjąć sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Powiatu Mikołowskiego za rok 2023 zawierające:

a) zestawienie dochodów i wydatków budżetu Powiatu Mikołowskiego w szczególności zgodnej z uchwałą budżetową na rok 2023:

- zał. nr 1 Budżet Powiatu Mikołowskiego i jego zmiany
- zał. nr 2 Struktura wykonania dochodów i wydatków Powiatu Mikołowskiego
- zał. nr 3 Realizacja budżetu oświaty
- zał. nr 4 Informacja opisowa o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Mikołowskiego
- zał. nr 5 Dochody wg źródeł finansowania, zgodnie z klasyfikacją budżetową
- zał. nr 6 Wydatki wg grup, zgodnie z klasyfikacją budżetową
- zał. nr 7 Zestawienie przychodów i rozchodów
- zał. nr 8 Wykaz zadań inwestycyjnych
- zał. nr 9 Wykaz zadań inwestycyjnych współfinansowanych ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład
- zał. nr 10 Wykaz zadań inwestycyjnych współfinansowanych ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg
- zał. nr 11 Wykaz zadań realizowanych ze środków europejskich i innych środków zagranicznych nie podlegających zwrotowi
- zał. nr 12 Dochody i wydatki związane z realizacją zadań własnych finansowanych dotacją celową z budżetu państwa

- zał. nr 13 Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej
- zał. nr 14 Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego
- zał. nr 15 Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między j.s.t.
- zał. nr 16 Dotacje przekazywane z budżetu Powiatu na podstawie porozumień (umów) między j.s.t.
- zał. nr 17 Dotacje udzielone z budżetu podmiotom należącym i nie należącym do sektora finansów publicznych
- zał. nr 18 Informacja o wykorzystaniu rezerw
- zał. nr 19 Wykaz jednostek realizujących dochody z wydzielonego rachunku dochodów samorządowych jednostek budżetowych działających na podstawie ustawy o systemie oświaty oraz wydatki nimi finansowane
- zał. nr 20 Dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska oraz wydatki nimi finansowane
- zał. nr 21 Dochody i wydatki dla wydzielonego rachunku dochodów i wydatków pochodzących ze środków Funduszu Pomocy
- zał. nr 22 Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej
- zał. nr 23 Sprawozdanie z realizacji programów wieloletnich
- zał. nr 24 Część opisowa sprawozdania z realizacji programów wieloletnich

b) informację o stanie mienia Powiatu Mikołowskiego:

- zał. nr 25 Informacja o stanie mienia komunalnego Powiatu Mikołowskiego
- zał. nr 26 Część opisowa informacji o stanie mienia komunalnego

§ 2. Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Powiatu Mikołowskiego za 2023 rok, wg załączników do niniejszej uchwały przedstawia się Radzie Powiatu Mikołowskiego i przekazuje Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Skarbnikowi Powiatu Mikołowskiego.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Śląskiego oraz w Biuletynie Informacji Publicznej Starostwa Powiatowego w Mikołowie.

Starosta Mikołowski

Mirosław Duży

Członek Zarządu

Grażyna Nazar

Członek Zarządu

Henryk Stencel

Wicestarosta

Tadeusz Marszolik

Członek Zarządu

Janina Szołtysek

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr 66/16/16/5/2024
Zarządu Powiatu Mikołowskiego
z dnia 29 marca 2024 r.

Budżet Powiatu Mikołowskiego i jego zmiany do dnia 31.12.2023 r.

	URP Nr XLVIII/295/2022 z 14 grudnia 2022	Plan po zmianach na dzień 31.12.2023 r.	Wykonanie	% wykonania planu
Dochody	147 060 871,10	156 427 811,77	160 842 478,50	102,82%
dochody bieżące	119 122 871,10	134 605 476,95	136 405 328,46	101,34%
dochody majątkowe	27 938 000,00	21 822 334,82	24 437 150,04	111,98%
Wydatki	157 470 875,84	169 349 004,97	166 365 127,88	98,24%
wydatki bieżące	121 761 645,84	139 596 050,19	136 671 707,55	97,91%
wydatki majątkowe	35 709 230,00	29 752 954,78	29 693 420,33	99,80%
Przychody	10 833 144,98	15 044 333,44	17 666 046,31	117,43%
Kredyty / Pożyczki	0,00	0,00	0,00	
Wolne środki w rozumieniu art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	2 033 144,98	1 435 880,77	4 057 593,64	282,59%
nadwyżka budżetowa	0,00	0,00	0,00	
środki z lokat lat ubiegłych	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	100,00%
niewykorzystane środki pieniężne w rozumieniu art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych		1 608 452,67	1 608 452,67	100,00%
emisja obligacji	5 800 000,00	9 000 000,00	9 000 000,00	100,00%

Rozchody	423 140,24	2 123 140,24	2 123 140,24	100,00%
spłaty kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	423 140,24	2 123 140,24	2 123 140,24	100,00%
lokaty terminowe	0,00	0,00	0,00	
udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	
Wynik budżetu (D-W)	-10 410 004,74	-12 921 193,20	-5 522 649,38	
Bilansowanie budżetu	0,00	0,00		

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr 66/16/5/2024
Zarządu Powiatu Mikołowskiego
z dnia 29 marca 2024 r.

Struktura wykonania dochodów Powiatu Mikołowskiego na dzień 31.12.2023 r.

Rodzaje dochodów	Plan	Wykonanie	Udział % w dochodach ogółem
Subwencje	60 370 125,85	60 370 125,85	37,53%
Dotacje	45 273 650,33	49 591 591,91	30,83%
<i>w tym: -na zadania zlecone</i>	<i>10 073 632,76</i>	<i>10 058 661,37</i>	<i>6,25%</i>
<i>na podstawie porozumień z jst</i>	<i>5 157 968,71</i>	<i>5 154 868,71</i>	<i>3,20%</i>
<i>na podstawie porozumień z administracją rządową</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>
<i>środki z Unii Europejskiej</i>	<i>791 154,73</i>	<i>635 125,56</i>	<i>0,39%</i>
<i>dotacje i środki pozostałe (w tym:z budżetu Państwa na współfinansowanie projektów unijnych, środki z funduszy celowych, środki z Funduszu Pracy, dotacje na zadania własne i in.środki zew.)</i>	<i>9 647 129,61</i>	<i>14 170 654,47</i>	<i>8,81%</i>
<i>środki z Funduszu Polski Ład</i>	<i>17 107 371,78</i>	<i>17 107 371,78</i>	<i>10,64%</i>
<i>środki z Funduszu Pomocy</i>	<i>2 496 392,74</i>	<i>2 464 910,02</i>	<i>1,53%</i>
Dochody własne wraz z udziałem w PIT i CIT	50 784 035,59	50 880 760,74	31,64%
Razem	156 427 811,77	160 842 478,50	100,00%

Struktura wykonania wydatków Powiatu Mikołowskiego na dzień 31.12.2022 r.

Rodzaje wydatków	Plan	Wykonanie	Udział % w wydatkach ogółem
Oświata i wychowanie oraz edukacyjna opieka wychowawcza	78 066 716,65	76 720 722,07	46,12%
Pomoc społeczna i zadania z zakresu polityki społecznej, rodzina	32 662 767,41	31 951 931,51	19,21%
Administracja publiczna	21 594 330,00	21 232 901,82	12,76%
Transport i łączność	15 792 678,37	15 743 819,50	9,46%
Ochrona zdrowia	5 501 786,79	5 500 610,82	3,31%
Obrona narodowa, bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	8 231 316,01	8 190 827,65	4,92%
Wymiar sprawiedliwości	264 029,66	262 267,22	0,16%
Obsługa długu publicznego	2 031 272,84	1 929 072,30	1,16%
Różne rozliczenia	227 671,00	0,00	0,00%
Ochrona środowiska, rolnictwo i łowiectwo, leśnictwo, górnictwo i kopalnictwo, ogrody botaniczne	602 466,00	585 430,45	0,35%

Gospodarka mieszkaniowa, działalność usługowa	4 188 631,29	4 065 194,52	2,44%
Pozostałe (turystyka, kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, kultura fizyczna i sport)	185 338,95	182 350,02	0,11%
Razem	169 349 004,97	166 365 127,88	100,00%

Udział wydatków majątkowych w budżecie

Rodzaje wydatków	Plan	Wykonanie	Udział %
ogółem	169 349 004,97	166 365 127,88	100,00%
majątkowe	29 752 954,78	29 693 420,33	17,85%

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr 66/16/5/2024
Zarządu Powiatu Mikołowskiego
z dnia 29 marca 2024 r.

Realizacja budżetu oświaty na dzień 31.12.2023 rok

			Plan na dzień 31.12.2023	Wykonanie na dzień 31.12.2023	% wykonania planu
Wydatki	Rozdział	Wyszczególnienie			
801			58 087 710,41	56 855 697,31	97,88
	80102	Szkoły podstawowe specjalne	9 199 296,59	9 116 534,58	99,10
	80107	Świetlice szkolne	670 704,00	654 782,92	97,63
	80115	Technika	21 033 543,72	20 636 250,72	98,11
	80117	Branżowe szkoły I i II stopnia	7 091 443,00	6 880 787,55	97,03
	80120	Licea ogólnokształcące	12 570 494,80	12 404 256,65	98,68
	80121	Licea ogólnokształcące specjalne	1 083 148,00	1 074 717,54	99,22
	80134	Szkoły zawodowe specjalne	2 364 780,00	2 349 036,90	99,33
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	149 637,00	146 481,27	97,89
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	615 048,00	590 709,08	96,04
	80152	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach i klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w innych typach szkół, liceach ogólnokształcących, technikach, branżowych szkołach I stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych	884 529,00	816 061,36	92,26
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	51 114,59	44 585,36	87,23
	80195	Pozostała działalność	2 373 971,71	2 141 493,38	90,21

854			19 979 006,24	19 865 024,76	99,43
	85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	2 821 222,51	2 801 960,33	99,32
	85406	Poradnie psychologiczno-pedagogiczne	1 980 609,65	1 954 163,66	98,66
	85407	Placówki wychowania pozaszkolnego	1 071 629,50	1 047 085,83	97,71
	85410	Internaty i bursy szkolne	306 240,00	283 060,39	92,43
	85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolenj, a także szkolenia młodzieży	201 385,00	190 624,17	94,66
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	42 556,29	42 556,29	100,00
	85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	206 000,00	206 000,00	100,00
	85419	Ośrodki rewalidacyjno-wychowawcze	2 456 843,30	2 456 766,10	100,00
	85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	9 566,00	8 428,00	88,10
	85495	Pozostała działalność	10 882 953,99	10 874 379,99	99,92
Rezerwa	oświatowa		45 400,00	0,00	
		Razem oświata WYDATKI	78 112 116,65	76 720 722,07	98,22
		Dochody 758 (Rządowy Fundusz Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych - budowa Ogniska Pracy Pozaszkolnej)	8 075 000,00	8 075 000,00	100,00
		Dochody 801	1 211 170,67	1 446 088,29	119,40
		Dochody 854	1 566 138,86	1 576 266,01	100,65
		Subwencja	53 547 374,00	53 547 374,00	100,00
		Razem oświata DOCHODY	64 399 683,53	64 644 728,30	100,38

INFORMACJA OPISOWA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU POWIATU MIKOŁOWSKIEGO ZA 2023 ROK

Budżet Powiatu Mikołowskiego za 2023 rok zamknął się deficytem w wysokości - 5 522 649,38 zł. W analogicznym okresie roku ubiegłego wynik finansowy był również ujemny i wynosił - 4 259 936,61 zł.

Dochody bieżące wykonane zostały w wysokości 136 405 328,46 zł tj. 101,34 % planu, natomiast wydatki bieżące zostały wykonane w kwocie 136 671 707,55 zł na poziomie 97,91 % planu. Różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wyniosła - 266 379,09 zł.

DOCHODY

Największą pozycję wśród dochodów stanowią **subwencje**.

Subwencja ogólna z budżetu państwa w 2023 roku, zrealizowana została w zaplanowanej wysokości 60 370 125,85 zł. W porównaniu do wykonania 2022 roku subwencja była wyższa o 15 119 964,85 zł. Subwencje z budżetu państwa stanowiły w 2023 r. 37,53 % dochodów ogółem. Otrzymana subwencja składała się z części oświatowej oraz środków na uzupełnienie dochodów powiatu.

Oświatowa część subwencji ogólnej została zaplanowana i wykonana w wysokości 53 547 374 zł. W porównaniu do wykonania 2023 roku oświatowa część subwencji ogólnej była wyższa o 9 012 071 zł.

Środki na uzupełnienie dochodów Powiatu- w kwocie- 6 822 751,85 zł były wyższe o 6 107 893,85 zł w porównaniu z rokiem poprzednim.

Drugą najwyższą pozycją wśród dochodów stanowią **dochody własne**.

Dochody własne powiatu w 2023 roku wyniosły 50 880 760,74 zł i zostały wykonane w wysokości 100,19 % planu co stanowiło 31,64 % dochodów ogółem powiatu.

Największą pozycję wśród dochodów własnych stanowią udziały w podatkach dochodowych.

Dochody stanowiące udziały budżetu Powiatu w podatku dochodowym od osób prawnych i osób fizycznych w 2023 r. wyniosły 36 441 979,00 zł tj. 22,66 % wykonanych dochodów ogółem. Pozostałe większe dochody własne to opłaty pensjonariuszy domu pomocy społecznej, opłaty komunikacyjne, geodezyjne, z najmu i dzierżawy, za korzystanie ze środowiska, z tytułu udziału w opłatach za wieczyste użytkowanie gruntów Skarbu Państwa, wpłaty z MOPS-ów, GOPS-ów za dzieci przebywające w domu dziecka i w rodzinach zastępczych, opłaty za zajęcie pasa drogowego, wpływy z tytułu odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje celi publicznego, wpływy ze sprzedaży składników majątkowych,

- udział w podatku dochodowym od osób prawnych był planowany i został wykonany na rok 2023 w wysokości 2 402 911,00 zł. Wykonanie to było wyższe niż w roku 2022 o 828 944,00 zł.

- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych- plan roczny zakładał uzyskanie dochodów na poziomie 34 039 068,00 zł i takie też było wykonanie. W stosunku do wykonania za 2022 r. udziały te były niższe o 1 774 284 zł.

Wśród dochodów pozostałych wymienić należy: w rozdziale 75814 „Różne rozliczenia finansowe” –

- środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 2 464 910,02 zł oraz odsetki bankowe od tych środków- 4 887,72 zł

- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 17 107 371,78 zł, oraz dotacje, w tym środki z Unii Europejskiej i Budżetu Państwa na realizację projektów unijnych - wykonanie wydatków z tych dochodów ukazują odrębne załączniki.

Dotacje zamknęły się kwotą 49 591 591,91 zł i stanowiły 30,83 % ogółu dochodów.

Należy zwrócić uwagę iż subwencje, dotacje i podatki dochodowe od osób fizycznych i prawnych stanowią w roku 2023 ok. 94,60 % dochodów ogółem (90,58% w roku 2020, 89,47 % w roku 2021, w roku 2022 - 90,04%), co oznacza iż Powiat faktycznie otrzymał na podstawie przepisów ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego około 5,60 % (9,42 % - w roku 2020, 10,53 % w roku 2021, 9,96% w roku 2022) dochodów własnych z innych źródeł, z których i tak nie na wszystkie miał wpływ (np. udział w opłatach za korzystanie ze środowiska, udziały w opłacie za wieczyste użytkowanie gruntów Skarbu Państwa, opłaty geodezyjne i za usługi komunikacyjne ustalane centralnie). Jak widać, w dalszym ciągu ta niekorzystna relacja, jeżeli chodzi o źródła dochodów Powiatu pogłębiła się jeszcze bardziej.

Poniżej przedstawia się wybrane dochody wg ich źródeł oraz wydatki.

DZIAŁ 010- ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

W dziale tym otrzymano

- z zaplanowanej wysokości 8 900 zł kwotę 8 865,27 zł z tytułu czynszu dzierżawnego za obwód łowiecki od Koła Łowieckiego „Bażant”,

- dotacje z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej- w zaplanowanej wysokości -12 908 zł na opłacenie wynagrodzeń i pochodnych pracowników wykonujących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej na podstawie ustaw: o ochronie gruntów rolnych i leśnych; prawo wodne oraz prawo łowieckie.

DZIAŁ 020- LEŚNICTWO

W budżecie zaplanowano 12 000 zł od Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa na wypłatę ekwiwalentów dla osób fizycznych za zalesianie gruntów rolnych, a otrzymano 7 976,98 zł. Oprócz tego, otrzymano 4 236 zł dotacji z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej z tytułu wykonywania zadań na podstawie ustawy o lasach.

DZIAŁ 100- GÓRNICZYSTWO I KOPALNICTWO

Otrzymano środki w formie dotacji z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej w zaplanowanej wysokości 12 235 zł na wynagrodzenia i pochodne pracowników, wynikające z ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. Prawo geologiczne i górnicze.

DZIAŁ 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Z zaplanowanej kwoty w tym dziale 1 465 526,26 zł otrzymano 6 109 366,11 zł (416,87 % wykonania planu). W miesiącu grudniu 2023 r. wpłynęły środki których nie uwzględniono w planie. Otrzymano środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w wysokości 2 026 571,74 zł na remonty dróg powiatowych na terenie powiatu mikołowskiego oraz w wysokości 2 618 251,00 zł na wydatki majątkowe związane z poprawą bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu..

Rozdział 60014 - drogi publiczne powiatowe

Ustalony plan w kwocie 1 276 917,26 zł został wykonany w kwocie 5 920 617,11 zł to jest 463,66 % planu.

Kwotę dochodów w tym rozdziale stanowią:

- 4 644 822,74 zł dochody otrzymane Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, które zostaną wykorzystane w latach następnych,
- 500 000 zł z Gminy Mikołów - dotacja celowa na przebudowę ul. Pszczyńskiej w Mikołowie,
- 253 707,50 zł z Gminy Wiry - dotacja celowa na przebudowę ciągu drogowego nr 5314S Powiat Mikołowski ul. Rybnicka w Gostyni etap III,
- 4 967,03 zł wpływy z odsetek bankowych,
- 16 706,84 zł - dochody pozyskane z wykupu drewna w związku z wycinką drzew przy drogach powiatowych.

Rozdział 60053 – infrastruktura telekomunikacyjna

W rozdziale tym zaplanowano dotacje z gmin powiatu mikołowskiego na utrzymanie sieci światłowodowej. Z kwoty 167 308,00 zł otrzymano 100,00 % planu:

- 43 983 zł z Gminy Wiry,
- 40 749 zł z Gminy Łaziska Górne,
- 40 749 zł z Gminy Ornontowice,
- 41 827 zł z Gminy Mikołów

Rozdział 60095- pozostała działalność

Z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych w Wydziale Komunikacji i Transportu, wynikające z ustawy z dnia 20 czerwca 1997 r. Prawo o ruchu drogowym oraz ustawy z dnia 5 stycznia 2011 r. o kierujących pojazdami, otrzymano 18 701 zł. Zadania te dotyczą spraw z zakresu prowadzenia rejestru przedsiębiorców prowadzących ośrodki szkolenia kierowców oraz przedsiębiorców prowadzących stacje kontroli pojazdów. Kwota 2 740 zł dotyczyła opłat za rozpatrzenie wniosków o rejestrację i wydanie dokumentu rejestracyjnego, zmianę danych w rejestrze i wydanie wtórnika dokumentu rejestracyjnego, wydanie odpisu wynikającego z ustawy o rejestracji jachtów i innych jednostek pływających o długości do 24 m.

DZIAŁ 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Z planowanej kwoty 2 635 244,84 zł otrzymano 2 706 105,11 zł to jest 102,69 % planu.

Rozdział 70005- gospodarka gruntami i nieruchomościami

Ustalony plan w wysokości 2 450 878,69 zł został wykonany w kwocie 2 521 738,80 zł (102,89% planu).

W § 2360 rejestrujemy udział powiatu w dochodach związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej. Największą pozycję stanowią tutaj opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów Skarbu Państwa oraz za przekształcenie wieczystego użytkowania w prawo własności. Zaplanowane dochody w tym zakresie na poziomie 1 600 000 zł wykonano w kwocie 1 678 435,79 zł. Oprócz tego, zarejestrowano tutaj dochody z tytułu dzierżawy nieruchomości Powiatu, z których dochód wyniósł 273 282,59 zł; środki z dotacji wojewody na gospodarowanie gruntami Skarbu Państwa-549 788,98 zł, odszkodowanie w kwocie 14 727,00 zł wpłacone przez Urząd Marszałkowski Województwa Śląskiego z tytułu odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego, pozostałe dochody w kwocie 5 504,44 zł z tytułu opłat za koszty procesu, zwrot kosztów zastępstwa procesowego, zwrot zaliczki od komornika oraz wpływy z pozostałych odsetek.

Rozdział 70095- pozostała działalność

Plan w kwocie 184 366,15 został wykonany w kwocie 184 366,31 zł. Dochód ten dotyczy środków zwróconych wraz z odsetkami z depozytu sądowego.

DZIAŁ 710- DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

W dziale tym, zaplanowano dochody w kwocie 2 126 810 zł a wykonano na poziomie 97,41 % tj. w kwocie 2 071 638,82 zł.

Rozdział 71012 – zadania z zakresu geodezji i kartografii

Największą pozycję stanowią tutaj wpływy z usług za udostępnienie kopii map, uzgodnień sieci, wyrysów, wypisów oraz odsetek, wykonane w kwocie 1 053 232,25 zł. Kwota 250 707 zł to dotacja otrzymana z budżet państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat, 1 192,80 zł to dochody za opłaty pocztowe.

Rozdział 71015 – nadzór budowlany

Dochody w tym rozdziale wykonane na poziomie 98,71% wynoszą 656 634,77 zł. Kwotę 616 923,68 zł stanowią dotacje z budżetu państwa przeznaczone na funkcjonowanie PINB, dochody z najmu 38 048,76 zł oraz 1 662,33 wpływy z odsetek bankowych.

Rozdział 71095 – pozostała działalność

Kwotę 109 872 zł otrzymano na zadania realizowane przez powiat w zakresie zadań wynikających z ustawy Prawo Budowlane oraz z ustawy o szczególnych zasadach przygotowania i realizacji inwestycji w zakresie dróg publicznych realizowane przez jednostkę organu administracji architektoniczno-budowlanej.

DZIAŁ 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Dla tego działu plan został ustalony w kwocie 2 457 598,38 zł i został on wykonany w kwocie 2 475 858,15 zł co stanowi 100,74 % planu.

Rozdział 75011 – urzędy wojewódzkie

Na sfinansowanie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej otrzymano 2 568 zł tj. 88,01 % planu. Środki przeznaczone na realizację tzw. „Akcji kurierskiej”.

Rozdział 75019 – rady powiatów

Kwota 396,39 zł dotyczy zwrotu wypłaconych w nadmiernej wysokości diet radnych.

Rozdział 75020 - starostwa powiatowe

W rozdziale tym zaplanowano dochody w kwocie 2 449 275 zł z których wykonano- 2 467 886,60 zł.

Na niniejszą wartość składają się:

- wpływy z opłaty komunikacyjnej w kwocie 1 781 331,34 zł,
- wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy oraz innych dokumentów uprawniających do kierowania pojazdami w kwocie 257 425,50 zł,
- wpływy z pozostałych odsetek 188 586,52 zł,
- wpływy z najmu 159 192,28 zł
- wpłaty od osób fizycznych, prawnych i innych jednostek organizacyjnych t. j. kary pieniężne za niedopełnienie przez właścicieli pojazdów obowiązku zgłaszania zbycia lub nabycia pojazdów zarejestrowanych w kraju oraz niedokonanie w ustawowym 30-dniowym terminie rejestracji pojazdu sprowadzonego z UE w kwocie 29 437,97 zł,
- wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 33 095,47 zł,
- wpływy ze sprzedaży składników 3 264,22 zł – wpływy uzyskane z tytułu przekazania do stacji demontażu pojazdów samochodowych, wobec których został orzeczony przepadek na rzecz Powiatu i które na podstawie wyceny rzeczoznawcy zostały zakwalifikowane do kasacji,
- kwota 15 553,30 zł to wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej, kosztów upomnień, wpływy z różnych opłat i dochodów.

Rozdział 75095 - pozostała działalność

Wykonanie dochodów zaplanowanych w wysokości 5 008,38 zł a wykonanych w kwocie 5 007,16 zł składało się z następujących źródeł:

- kwota 5 000,00 zł z otrzymanych darowizn na pomoc dla obywateli Ukrainy oraz kwota 7,16 zł z odsetek od wyodrębnionego konta na przyjmowanie darowizn na rzecz obywateli Ukrainy.

DZIAŁ 752 DZIAŁ 752- OBRONA NARODOWA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 74 377 zł, zaś zrealizowane w kwocie 74 248,03 zł. Stopień realizacji dochodów wyniósł 99,83%.

Rozdział 75212-Pozostałe wydatki obronne

Otrzymano dotację z budżetu wojewody na wydatki obronne w zaplanowanej kwocie 300 zł.

Rozdział 75224 – kwalifikacja wojskowa

Dochody bieżące w ramach rozdziału zostały zaplanowane w kwocie 74 077,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 73 948,03 zł. Środki zostały wykorzystane na określenie zdolności obywateli do pełnienia służby wojskowej (nadanie określonej kategorii) i wprowadzenie danych do ewidencji wojskowej w roku 2023 na terenie powiatu mikołowskiego.

DZIAŁ 754- BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA

Plan działu opiewał na kwotę 7 923 957,01 zł z czego otrzymano 7 924 133,66 zł tj. 100,00 % planu.

Rozdział 75411 – komendy powiatowe państwowej straży pożarnej

Wykonano plan dochodów na poziomie 100,01 % w kwocie 7 571 669,63 zł z następujących tytułów:

- środki budżetu państwa na bieżące funkcjonowanie Straży Pożarnej- 7 495 745,33 zł,
- środki z budżetu państwa na zakupy inwestycyjne- 20 000,00 zł na zakup specjalnych pralnic-wirówek i suszarek bębnowych celem doposażenia jednostki w sprzęt do usuwania szkodliwych substancji pożarowych z ubrań specjalnych oraz przywracania podstawowych parametrów ochronnych tych ubrań.
- 46 000,00 zł otrzymano z Wojewódzkiego Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej na zakup wyposażenia osobistego strażaka (hełmy, buty, rękawice, kominiarki, koszulki),
- dochody KPPSP- w kwocie 9 924,30 zł z odsetek bankowych.

Rozdział 75421- zarządzanie kryzysowe

W rozdziale tym zaplanowano i otrzymano środki pochodzące z Gmin powiatu mikołowskiego z przeznaczeniem na sfinansowanie etatów Powiatowego Centrum Zarządzania Kryzysowego w kwocie 317 800 zł. Oprócz tego, otrzymano 3 000 zł dotacji na konserwację systemu wczesnego wykrywania i alarmowania - system syren.

Rozdział 75495- pozostała działalność

W rozdziale tym, zaplanowano kwotę 31 900 zł a otrzymano 31 664,03 zł. Główną część tych dochodów stanowią należności z tytułu usuwania pojazdów z dróg i umieszczanie ich na parkingu strzeżonym. Zgodnie z art. 130 a ust. 6e ustawy – Prawo o ruchu drogowym opłaty te są dochodem Powiatu. Do końca roku dochody z tego tytułu wyniosły 29 974,12 zł. Ponadto osiągnięto dochód w kwocie 1 324,94 zł z tytułu odsetek oraz 364,97 zł z tytułu kosztów sądowych zasądzonych na rzecz Powiatu dla uczestników postępowania sądowego w sprawie przepadku pojazdów na rzecz powiatu.

DZIAŁ 755- WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI

Rozdział 75515 - nieodpłatna pomoc prawna

Na realizację nieodpłatnej pomocy prawnej dla mieszkańców powiatu otrzymano: 262 236,37 zł tj. 99,33 % założonego planu, 29,66 zł z tytułu rozliczenia dotacji udzielonej w roku ubiegłym oraz 0,78 zł z tytułu zwrotu niewykorzystanych dotacji.

DZIAŁ 756 - DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 37 110 430,77 zł, zaś zrealizowane w kwocie 37 119 665,09 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 100,02 %.

Rozdział 75618 – wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw

W rozdziale tym ujmuje się dochody pozyskiwane przez Powiatowy Zarząd Dróg z tytułu zajęcia pasa drogowego, umieszczenie reklam, urządzeń obcych w pasie drogowym oraz zezwoleń na przejazdy pojazdów nienormatywnych, kary za zajęcie pasa drogowego bez zezwoleń zarządcy drogi, odsetek od nieterminowych płatności, odsetek na rachunku bankowym, dochody z wykupu drewna pozyskanego z wycinki drzew w związku z wydaną decyzją na zajęcie pasa drogowego oraz zwrot kosztów upomnień. Dochody zaplanowane na poziomie 667 784 zł, a wykonane zostały w kwocie 677 018,32 zł.

Kwota 667,77 zł to opłata za działalność określoną w koncesji na poszukiwanie i rozpoznawanie oraz wydobywanie metanu występującego w złożu węgla kamiennego.

Rozdział 75622 – udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Podatek dochodowy od osób fizycznych został wykonany w kwocie zaplanowanej 34 039 068,00 zł natomiast podatek dochodowy od osób prawnych został wykonany na poziomie 2 402 911 zł.

Od roku 2022 podatek PIT i CIT zostaje przekazany na konto samorządów w 12 równych ratach w kwocie z góry zaplanowanej.

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Dochody w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 79 978 968,51 zł, zaś zrealizowane w kwocie 79 947 295,37 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów wyniósł 99,96%.

Rozdział 75801 – część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

Z budżetu państwa otrzymano część oświatową subwencji ogólnej w kwocie 53 547 374 zł.

Rozdział 75802 – uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

Środki na uzupełnienie dochodów powiatu otrzymano w kwocie- 6 822 751,85 zł.

Rozdział 75814 – różne rozliczenia finansowe

W rozdziale tym otrzymano kwotę 4 887,72 zł tytułem odsetek bankowych, 2 464 910,02 zł to 98,74 % planu Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy, 17 107 371,78 zł z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych (środki zostały przeznaczone na przebudowę ul. Chrobrego w Orzeszu; przebudowę ciągu drogowego Nr 5314S Powiat Mikołowski ul. Rybnicka w Gostyni etap III - poprawa bezpieczeństwa ruchu oraz budowę Ogniska Pracy Pozaszkolnej w Mikołowie).

DZIAŁ 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wykonanie dochodów w tym dziale jest na poziomie 119,40 % w kwocie 1 446 088,29 zł, przy planie wynoszącym 1 211 170,67 zł.

Wykonanie dochodów w dziale 801 wynosi 1 446 088,29 zł. W ramach tych dochodów otrzymano:

- dotację celową z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących w kwocie 3 000 zł otrzymanych z Gminy Łaziska Górne na dofinansowanie zakupu wyposażenia dla II Liceum Ogólnokształcącego w związku z jubileuszem 30-lecia szkoły, oraz w kwocie 2 000 zł z Gminy Łaziska Górne dla Zespołu Szkół Specjalnych nr 1 na dofinansowanie wyposażenia w związku z jubileuszem 10-lecia nadania szkole imienia ks. Jana Twardowskiego,
- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu w wysokości 4 000 zł zostały wykorzystane na zakup nagród konkursowych i książek w Narodowym Programie Rozwoju Czytelnictwa w Zespole Szkół Specjalnych Nr 2, oraz w kwocie 11 993,24 w II Liceum Ogólnokształcącym na materiały do promocji czytelnictwa,
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w kwocie 203 896,78 zł z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Za życiem”, „Świadome i odpowiedzialne rodzicielstwo (...)” oraz „Poznaj Polskę”
- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat w wysokości 44 508,69 zł w ramach której zapewniono uczniom prawo do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych,
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych ze środków Unii Europejskiej, wykonano w wysokości 623 892,52 zł (w tym 515,54 zł to dochody majątkowe). Środki te pochodzą z budżetu Unii Europejskiej (621 031,73 zł) oraz budżetu państwa (2 860,79 zł) z przeznaczeniem na prawidłową realizację projektów unijnych w jednostkach oświatowych,
- odsetki bankowe w kwocie 22 172,24 zł,
- darowizny w postaci pieniężnej w wysokości 40 000 zł od Fundacji Jastrzębskiej Spółki Węglowej na doposażenie pracowni automatyki w układy sterowania pneumatycznego oraz na przeprowadzenie kursu samoobrony wraz z pierwszą pomocą przedlekarską dla uczniów Zespołu Szkół Ponadpodstawowych
- darowizny w postaci pieniężnej w wysokości 2 000,00 zł otrzymał Zespół Szkół Technicznych jako nagrodę w konkursie organizowanym przez Gazetę Wyborczą pt. „Wielki Test wiedzy o klimacie” otrzymane środki zostały przeznaczone na zakup pomocy dydaktycznych do pracowni geograficzno-ekologicznej,
- środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 52 000 zł, z czego 48 000 zł otrzymał Zespół Szkół Technicznych na wyposażenie, sprzęt autowizualny oraz inne pomoce stanowiące wyposażenie naukowo – dydaktyczne Zielonej Pracowni, oraz 4 000 zł jako zwrot wydatków poniesionych z budżetu Powiatu w roku 2022

przez Zespół Szkół Ponadpodstawowych w ramach realizacji zadania Zielona Pracownia,

- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze w kwocie 55 430,81 zł,
- pozostałe dochody za: korzystanie ze stołówek szkolnych, uzyskane odszkodowań, prowizje płatnika, zwroty wydatków roku ubiegłego- 381 194,01 zł.

DZIAŁ 851- OCHRONA ZDROWIA

W dziale tym zaplanowano dochody kwotę 2 265 976 zł a wykonano 2 265 698,06 zł, tj. 99,99 % planu. Na kwoty te składa się wykonanie w następujących rozdziałach:

Rozdział 85149 - programy polityki zdrowotnej

Ze środków Narodowego Funduszu Zdrowia otrzymano kwotę w wysokości zaplanowanej 26 800 zł na dofinansowanie programu polityki zdrowotnej „Wygraj z boreliozą – Zbadaj się” w kierunku wykrywania boreliozy wśród mieszkańców powiatu mikołowskiego.

Rozdział 85156- składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego. Plan dotacji z budżetu wojewody na opłacenie składek na ubezpieczenia zdrowotne dla osób bezrobotnych, został ustalony w kwocie 1 107,00 zł, a wykonanie wyniosło 829,53 zł. Dodatkowo otrzymano kwotę 14 308,53 zł –na skutek dokonywanych przez Powiatowy Urząd Pracy korekt deklaracji rozliczeniowych za lata ubiegłe w zakresie składek za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku. Kwota pozyskanych składek zostaje odprowadzona do budżetu wojewody.

Rozdział 85158- izby wytrzeźwień

W tym rozdziale ewidencjonowane są dotacje z Gmin powiatu mikołowskiego na pokrycie kosztów pobytu mieszkańców powiatu mikołowskiego w izbie wytrzeźwień. Plan ustalony w kwocie 91 760 zł został wykonany w stu procentach.

Rozdział 85195- Pozostała działalność

Z Gminy Mikołów otrzymano zaplanowaną kwotę 12 000,00 zł dla Centrum Zdrowia Sp. z o.o. w Mikołowie na dofinansowanie Poradni Profilaktyki i Leczenia Odwykowego w Mikołowie na zakup niezbędnego wyposażenia, otrzymano również dotacje na inwestycje Centrum Zdrowia w Mikołowie Sp. z o.o. w strukturach której funkcjonuje szpital powiatowy od Gmin powiatu w łącznej wysokości 2 120 000,00 zł.

DZIAŁ 852 - POMOC SPOŁECZNA

Ustalony plan w tym dziale został wykonany na poziomie 99,71 % w kwocie 12 383 216,95 zł.

Rozdział 85202- domy pomocy społecznej

Z zaplanowanego dochodu w kwocie 11 793 143 zł otrzymano 11 756 195,23 zł, tj. 99,69 % zaplanowanej kwoty.

Otrzymano z dotacje z budżetu państwa w kwocie 8 230 138,04 zł oraz dochody pobierane przez Dom Pomocy Społecznej 3 456 864,21, zł -gł. wpływy z odpłatności mieszkańców za pobyt w Domu Pomocy Społecznej w Orzeszu, otrzymane darowizny w postaci pieniężnej, wpłaty z wyroków sądowych w kwocie 57 756,12 zł, odsetki bankowe 6 813,36 zł, wpływy ze zwrotów / rozliczeń z lat ubiegłych 1 045,84 zł oraz wpływy z różnych dochodów 3 577,66 zł.

Rozdział 85203- ośrodki wsparcia.

Ewidencjonuje się tutaj dotacje z budżetu wojewody dla Ośrodka Osób Niepełnosprawnych Miłosierdzie Boże Borowa Wieś gdzie, wykonanie za rok ubiegły było na poziomie 100,00 % w kwocie 598 303,76 zł.

Rozdział 85205-zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Z planu ustalonego w kwocie 10 800 zł otrzymano z budżetu wojewody 100 % zaplanowanej kwoty, na zadania realizowane przez Powiatowe Centrum Pomocy w Rodzinie pod nazwą „Prowadzenie oddziaływań korekcyjno – edukacyjnych wobec osób stosujących przemoc domową”. Zajęcia miały na celu powstrzymanie bądź ograniczenie zjawiska przemocy domowej i skierowany był do osób stosujących przemoc domową i mających problemy ze złością, wyrażającą się w sposób agresywny. Zajęcia były realizowane w Centrum Aktywności Społecznej w Mikołowie

Rozdział 85218 -powiatowe centrum pomocy rodzinie

Z dochodu planowanego w wysokości 2 802,00 zł wykonano 3 293,75 zł z tytułu inkasa od zaliczek podatku, wynagrodzenia ZUS należne płatnikowi oraz z tytułu odsetek bankowych,

Rozdział 85231 -pomoc dla cudzoziemców

Otrzymano 100 % planu czyli kwotę 14 624,21 zł na pomoc cudzoziemcom, którzy uzyskali w RP statut uchodźcy w zakresie złożonego wniosku dotyczącego indywidualnego programu integracji zgodnie z art. 20 ust. 1 i 2 ustawy o pomocy społecznej (14 094,00 zł) oraz odsetki (530,21 zł).

DZIAŁ 853-POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Plan dochodów tego działu ustalono w kwocie 1 327 778,01 zł a wykonano- 856 631,97 zł co daje 64,52 % wykonania planu. Składają się na to następujące rozdziały:

Rozdział 85311 – rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych

Z dochodu z tytułu wpłat uzyskanych z innych powiatów za osoby z tych powiatów uzyskano w kwotę - 6 554,22 zł. Dochód ten jest związany z uczestnictwem osób niepełnosprawnych w warsztatach terapii zajęciowych na terenie powiatu mikołowskiego. Dodatkowo, otrzymano 333 330,70 zł z gmin powiatu mikołowskiego na realizację Programu Wsparcia i Rehabilitacji dla Osób Niepełnosprawnych -25 plus. Kwota 3 700 zł to zwrot niewykorzystanej dotacji z roku ubiegłego.

Rozdział 85321 – zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności

Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji w zaplanowanej kwocie 33 857,54 zł za rok 2022 od Powiatowego Zespołu do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności w Rybniku.

Rozdział 85324-Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

W rozdziale tym rejestruje się dochody otrzymane z PFRON z przeznaczeniem na finansowanie kosztów obsługi tego funduszu w powiecie. Otrzymano 155 700,95 zł.

Rozdział 85333- powiatowe urzędy pracy-

Z zaplanowanej kwoty 254 767,12 zł otrzymano 100 % ze środków Funduszu Pracy z tytułu wykonywania przez pracowników tego urzędu zadań Funduszu Pracy. Oprócz tego, na konto Powiatu wpłynęła kwota 19 935 zł z tytułu opłat rejestracyjnych oświadczeń o powierzeniu wykonania pracy cudzoziemcom oraz opłaty za wnioski o wydanie zezwolenia na pracę sezonową. Kwotę 10 607,85 zł otrzymano z tytułu odsetek.

Rozdział 85395- pozostała działalność

W rozdziale tym otrzymano dochód w wysokości 38 178,59 zł tj. 8,37 % planu na następujące zadania:

- projekt pn. „Kierunek praca” otrzymano zwrot z rozliczeń z lat ubiegłych ze środków Unii Europejskiej i budżetu państwa kwotę w wysokości 12 002,15 zł t.j. 100 % planu,
- wpływy z różnych dochodów w kwocie 21 456 zł to wpłaty uchodźców przebywających w internacie za pobyt i wyżywienie,
- 4 720,44 z programu „Kierunek praca” realizowanego przez Powiatowy Urząd Pracy. Projekt był realizowany od 01.05.2021 roku do 30.09.2023. Niewykorzystanie planu było związane z zakończeniem projektu.

DZIAŁ 854 - EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Wykonanie dochodów w tym dziale wynosiło 1 576 266,01 zł tj. 100,65 % planu.

Na kwotę dochodów składają się:

- dotacja otrzymana z Gminy Mikołów z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst w wysokości 45 556,29 zł na dofinansowanie zakupu podręczników w ramach pomocy uczniom, II Liceum Ogólnokształcące (5 332,46 zł), Zespół Szkół Technicznych (9 110,35 zł), I Liceum Ogólnokształcącego (8 420,00 zł), Zespół Szkół Specjalnych Nr 2 (17 471,82 zł), Zespół Szkół Specjalnych Nr 1 (2 221,66 zł) oraz dofinansowanie na zieloną szkołę w Zespole Szkół Specjalnych Nr 1 (3 000,00 zł),
- środki otrzymane od pozostałych jednostek sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych -środki w wysokości 21 150 zł z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na dofinansowanie wyjazdu dzieci na zieloną szkołę z Zespołu Szkół Nr 1 Specjalnych w Mikołowie (6 750 zł) i z Zespołu Szkół Nr 2 Specjalnych im. Marii Grzegorzewskiej w Mikołowie (14 400 zł),
- dochody własne w kwocie 51 825 zł z Polsko-Niemieckiej Współpracy Młodzieży na dofinansowanie realizacji obozów młodzieżowych, kwota 16 790 zł w Zespole Szkół Specjalnych Nr 1 pochodzi od wpłat rodziców na „zieloną szkołę” oraz dofinansowanie z fundacji PROEKO, kwota 35 568 zł to wpłaty rodziców uczniów Zespołu Szkół Specjalnych nr 2 na „zieloną szkołę”, wpływy z różnych dochodów w Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej i Ogniska Pracy Pozaszkolnej wynoszą 20 623,81 zł,

- pozostałe dochody w wysokości 97 852,91 zł, stanowią wpływy z odsetek wygenerowanych na rachunkach bankowych, wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej, wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności : wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy o finansach publicznych, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości, zwroty wydatków z lat ubiegłych, wpływy z różnych dochodów, wpływy z usług, wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem, wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności,
- dochody majątkowe wyniosły 1 286 900,00 zł jest to dotacja otrzymana z Gminy Mikołów na dofinansowanie budowy nowej siedziby Ogniska Pracy Pozaszkolnej.

DZIAŁ 855- RODZINA

Plan działu ustalono na kwotę 3 121 492,83 zł a wykonano 3 149 185,95 tj. 100,89 %.

Rozdział 85508-rodziny zastępcze

Ustalony plan na poziomie 1 944 977 zł wykonany został w kwocie 1 969 661,79 zł z następujących tytułów:

- 1 831 176,55 zł – wpłaty z MOPS, GOPS, OPS, CUS w wysokości 10%, 30%, 50% ponoszonych wydatków na opiekę i wychowanie dzieci w rodzinach zastępczych,
- 126 140,00 zł - środki z Funduszu Pracy na dofinansowanie do wynagrodzenia dla rodzinnej pieczy zastępczej w ramach rządowego programu wsparcia powiatu w organizacji i tworzeniu rodzinnych form pieczy zastępczej w 2023 roku,
- 10 425,54 zł - wpływy od rodziców biologicznych z tytułu odpłatności za utrzymanie dzieci w rodzinach zastępczych,
- 181,57 zł zwrot wydatku roku ubiegłego,
- 1 738,13 zł odsetki od nienależnych świadczeń oraz odsetki bankowe,

Rozdział 85510- działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych.

Z zaplanowanych dochodów w kwocie 1 175 853 zł otrzymano 1 179 384,33 zł z następujących tytułów:

W Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie oraz w Placówkach Opiekuńczo – Wychowawczych zaewidencjonowano:

- wpłaty z gminnych MOPS, GOPS, OPS, CUS z tytułu zwrotu wydatków w wys. 10%, 30%, 50% za dzieci umieszczone w placówkach opiekuńczo-wychowawczych – 1 165 153,57 zł;
- 3 680,07 zł - wpływy od rodziców biologicznych z tytułu odpłatności za utrzymanie dzieci (wychowanków) w placówkach opiekuńczo – wychowawczych,
- kwotę 2 143,24 zł jako zwrot wydatków z roku ubiegłego,
- 2 757,45 zł – wpływy z pozostałych odsetek,
- 5 039,00 zł darowizny otrzymane z Fundacji CAN-PACK, Klubu Sportowego Ronin w Tychach, Voestalpine w Tychach z przeznaczeniem na zakup butów dla dzieci z trzech Placówek Opiekuńczo – Wychowawczych na terenie powiatu,
- 611 zł – wpływy jednostki z tytułu wynagrodzenia płatnika składek na ubezpieczenie społeczne.

Rozdział 85595- pozostała działalność

W jednostce budżetowej obsługującej placówki opiekuńczo-wychowawcze zaplanowano dochód w wysokości 662,83 zł. Wykonanie wynosi 139,83 zł z tytułu odsetek oraz wynagrodzenie płatnika.

DZIAŁ 900- GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Z planu wynoszącego 428 561 zł otrzymano dochody w kwocie 428 592,87 zł tj. 100,01 % w następujących rozdziałach:

Rozdział 90019 – wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Otrzymano 413 640,87 zł, z zaplanowanych 413 609,00 zł. Kwota 3 950,00 zł to kara za usunięcie drzew bez wymaganej zgody, z Funduszu Ochrony Środowiska otrzymano kwotę 409 690,87 zł opłaty za korzystanie ze środowiska.

Rozdział 90095- Pozostała działalność

Z Gmin powiatu mikołowskiego otrzymano w zaplanowanej kwocie 14 952,00 zł dotacje na utrzymanie czujników pomiaru jakości powietrza.

WYDATKI

Plan wydatków budżetu Powiatu Mikołowskiego w 2023 roku wynoszący 169 349 004,97 zł został wykonany w wysokości 166 365 127,88 zł, tj. w 98,24 %. Wydatki bieżące wykonane zostały w wysokości 136 671 707,55 zł, co stanowi 97,91% planu rocznego, natomiast wydatki majątkowe zostały wykonane w kwocie 29 693 420,33 zł na poziomie 99,80 % planu.

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Rozdział 01095- pozostała działalność

Dokonano zapłaty czynszu dzierżawnego za obwody łowieckie w kwocie 8 865,27 zł a kwotę 7 380 zł przeznaczono na wykonanie pomiarów hałasu prowadzonych postępowań administracyjnych.

Ze środków budżetu państwa opłacono wynagrodzenia i pochodne pracowników wykonujących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w wysokości 12 908 zł.

DZIAŁ 020- LEŚNICTWO

Rozdział 02001- gospodarka leśna

W rozdziale tym wydano 16 616,98 zł na wypłatę ekwiwalentów dla osób fizycznych za wyłączenia gruntów rolnych z produkcji i prowadzenie uprawy leśnej oraz na wykonanie uproszczonego planu urządzenia lasu dla Gminy Wyry.

Rozdział 02095- pozostała działalność

Ze środków z budżetu państwa zapłacone zostały wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w kwocie 4 236,00 zł, na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń.

DZIAŁ 100 – GÓRNICCTWO I KOPALNICTWO

Rozdział 10095- Pozostała działalność

Ze środków z budżetu państwa zapłacone zostały wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w kwocie 12 235 zł.

DZIAŁ 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Dla tego działu ustalono plan w wysokości 15 792 678,37 zł a wykonano 15 743 819,50 zł.

Rozdział 60014 -drogi publiczne powiatowe

Na realizację zadań na drogach powiatowych przeznaczono 15 501 239,53 zł a wykonano 15 469 331,26 zł na poziomie 99,79% w tym:

Na wydatki bieżące Powiatowy Zarząd Dróg przeznaczył 3 926 873,23 zł:

- na utrzymanie zimowe dróg powiatowych wydano – 1 974 264,29 zł (dla porównania 1 303 675 zł w roku 2022)
- na roboty interwencyjne – 135 535,40 zł (dla porównania- 97 413,90 zł w roku 2022)
- na utrzymanie oznakowania na drogach powiatowych 233 331,55 zł,
- naprawy małopowierzchniowe 491 628,26 zł,
- remonty cząstkowe i usługi brukarskie, odwodnienie 275 619,54 zł,
- bieżące utrzymanie zieleni 209 721,39 zł,
- utrzymanie czystości 362 262,46 zł,
- utrzymanie odwodnienia 103 360,71 zł,
- czyszczenie wypustów deszczowych i przykanalików 24 962,85 zł
- likwidację zalewiska na skrzyżowaniu ul. Słowackiego z ul. Górnośląską w Łaziskach Górnych 24 784,50
- zakup energii- 61 402,28 zł

Dodatkowo z konta Starostwa przekazano zgodnie z planem 30 000 zł w formie dotacji na zadania bieżące na utrzymanie czystości na chodnikach znajdujących się przy drogach powiatowych Powiatu Mikołowskiego na podstawie porozumienia z gminą Wiry.

Plan wydatków inwestycyjnych planowanych do realizacji przez Powiatowy Zarząd Dróg w kwocie 11 552 254,53 zł został zrealizowany w kwocie 11 542 458,03 zł.

Szczegółową realizację zadań inwestycyjnych na drogach powiatowych przedstawiono w Załączniku nr 8 pn. „Wykaz zadań inwestycyjnych”.

Rozdział 60053 – infrastruktura telekomunikacyjna

W rozdziale tym klasyfikuje się wydatki związane z utrzymaniem infrastruktury światłowodowej pn. „SilesiaNet”(w tym: wynagrodzenia i pochodne, opłaty za internet, opłaty za zajętość gruntu). Zaplanowano wydatki na poziomie 272 737,84 zł a wykonano w kwocie 255 787,24 zł tj. 93,79 % planu.

Rozdział 60095- pozostała działalność

Wydatki tego rozdziału dotyczą przede wszystkim kosztów wynagrodzeń i pochodnych pracowników wykonujących zadania zlecone z administracji rządowej tj. pracowników Wydziału Komunikacji i Transportu wykonujących zadania zlecone z zakresu prowadzenia rejestru przedsiębiorców prowadzących ośrodki szkolenia kierowców oraz przedsiębiorców prowadzących stacje kontroli pojazdów. Plan ustalony na poziomie 18 701 zł został wykonany w 100 %.

DZIAŁ 630-TURYSTYKA

Rozdział 63003-zadania w zakresie upowszechnienia turystyki

Z zaplanowanych wydatków w kwocie 6 250 zł wykonano 96,38 % planu, to jest 6.024,00 zł na zadania związane z upowszechnianiem turystyki.

DZIAŁ 700- GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Rozdział- 70005 – gospodarka gruntami i nieruchomościami

W rozdziale tym poniesione zostały wydatki finansowane dotacją z budżetu państwa w kwocie 549 788,98 zł, przy planie wynoszącym 555 661,39 zł : na wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla osób wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej, wypłatę odszkodowań za zajęty pas drogowy drogi publicznej, sporządzenie operatów szacunkowych, dokumentów geodezyjnych i map.

Rozdział 70095- pozostała działalność

W rozdziale tym poniesione zostały wydatki na gospodarkę nieruchomościami stanowiących własność Powiatu Mikołowskiego. Z zaplanowanej kwoty 1 041 143,90 zł wydatkowano 1 032 125,06 zł na: remonty i utrzymanie nieruchomości powiatu, sporządzenie operatów szacunkowych, dokumentów geodezyjnych i map zasadniczych, aktualizację dokumentacji projektowej, opłacenie składki ubezpieczeniowej z tytułu ubezpieczenia mienia powiatu, zapłaty podatków od nieruchomości oraz opłaty za wieczyste użytkowanie nieruchomości, pokrycie kosztów sądowych oraz kosztów ogłoszeń prasowych, opracowywanie ekspertyzy przeciwpożarowej oraz opracowanie świadectwa charakterystyki energetycznej budynku.

DZIAŁ 710 - DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Rozdział 71012- ośrodki dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej

Ze środków pochodzących z budżetu państwa oraz ze środków własnych z zaplanowanych w kwocie 1 637 107 zł, wydano 1 528 826,83 zł na: funkcjonowanie Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjno- Kartograficznej na opłacenie wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń pracowników Zasobu Geodezyjnego oraz zakup wyposażenia, szkolenia pracowników, naprawę plotera, zakup dysków komputerowych, zakup tonera do urządzenia kopiującego służącego do drukowania map i innych materiałów PZGiK, zakup podpisów elektronicznych dla pracowników i inne dodatkowo zakupiono urządzenie wielofunkcyjne.

Rozdział 71015- powiatowy inspektorat nadzoru budowlanego

Wydatki związane z utrzymaniem PINB z siedzibą w Mikołowie wyniosły 99,97 % planu tj. 844 581,65 zł w tym 227 657,97 zł ze środków własnych Powiatu.

Rozdział 71095- pozostała działalność

Ze środków z budżetu państwa zapłacone zostały wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w kwocie 109 872 zł na wynagrodzenia i pochodne pracowników Starostwa Powiatowego na zadania realizowane przez Powiat w zakresie zadań wynikających z Ustawy Prawo Budowlane oraz Ustawy o

szczególnych zasadach przygotowania i realizacji inwestycji w zakresie dróg publicznych.

DZIAŁ 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Ustalono plan dla tego działu w wysokości 21 594 330 zł i został on wykonany na w kwocie 21 232 901,82 zł na poziomie 98,33 % planu.

Rozdział 75011- urzędy wojewódzkie

Z budżetu wojewody sfinansowano wynagrodzenia i pochodne pracowników wykonujących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej na przeprowadzenie akcji kurierskiej na poziomie 88,01 % w kwocie 2 568 zł.

Rozdział 75019- rady powiatów

Na potrzeby związane funkcjonowaniem Rady Powiatu Mikołowskiego wydatkowano 570 487,79 zł tj. 99,42 % planu.

Rozdział 75020- starostwa powiatowe

Plan wydatków na sfinansowanie wydatków ponoszonych w Starostwie (19 127 925,53 zł) oraz w Powiatowym Zarządzie Dróg w Mikołowie z siedzibą w Łaziskach Górnych (1 015 845,40 zł), w tym rozdziale został wykonany plan na poziomie 98,32 % w kwocie 20 143 770,93 zł, w tym na zakupy i zadania inwestycyjne- 401 064,71 zł, co wykazano w załączniku inwestycyjnym.

Rozdział 75075 – promocja jednostek samorządu terytorialnego

Wydatki z tego rozdziału zostały przeznaczone na redagowanie informacji, prowadzeniu Facebooka Powiatu oraz informacji o Powiecie w mediach. zakupy wydawnictw promocyjnych, zamieszczanie informacji na stronach internetowych. Plan tego rozdziału ustalono na kwotę 117 450 zł. Wykonanie wydatków było na poziomie 97,11 %.

Rozdział 75095 –pozostała działalność

Plan tego rozdziału ustalony w kwocie 412 351 zł został zrealizowany w kwocie 402 018,26 zł tj. 97,49% planu.

W rozdziale tym, poszczególni dysponenci dokonali następujących wydatków:

Wydział Organizacyjno - Administracyjny z zaplanowanych 122 543 zł wydatkował 122 542,52 zł, na opłacenie składek dla Związków i Stowarzyszeń w których Powiat jest członkiem tj. dla Śląskiego Związku Gmin i Powiatów, Związku Powiatów Polskich, Stowarzyszenia Wspierania Samorządności w Mikołowie, Związku Gmin i Powiatów Subregionu Centralnego z siedzibą w Gliwicach,

Wydział Rozwoju Zdrowia i Promocji na rok 2023 dysponował środkami w wysokości 219 538 zł, z czego wykorzystano 213 511,70 zł na:

- zakup drobnego wyposażenia dla celów promocyjnych i honorowego patronatu, zakup materiałów promocyjnych z nadrukiem, medale, puchary, statuetki, składki za ubezpieczenie pracowników delegowanych za granicę, zakup artykułów spożywczych,
- przekazanie dotacji stowarzyszeniom na podstawie art. 19 a ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie, w tym - na realizację zadania pn. „ Bezpłatny program profilaktyki – zdrowie i charakter-MUAYTHAI przeciw dopalaczom i narkotykom” do realizacji w kwocie 5 937,95 zł

Wydział Budżetu i Finansów-z zaplanowanych 60 270 zostało wydatkowane 100% tej kwoty na usługę doradztwa formalnego i merytorycznego w zakresie emisji obligacji, Wydział Informatyki z zaplanowanej kwoty w wysokości 10.000 zł wydatkowano 5 694,04 zł z przeznaczeniem na obsługę informatyczną w Powiatowym Urzędzie Pracy w Mikołowie z siedziba w Łaziskach Górnych.

DZIAŁ 752-OBRONA NARODOWA

Rozdział 75212- pozostałe wydatki obronne

Z otrzymanej dotacji z budżetu wojewody na wydatki obronne w zaplanowanej kwocie 300 zł zakupiono materiały biurowe.

Rozdział 75224 Kwalifikacja wojskowa w ramach rozdziału zostały zaplanowane wydatki w kwocie 74 077,00 zł, a zrealizowane w kwocie 73 948,03 zł (w tym: z porozumienia z administracją rządową w wysokości 43 044 zł, z dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej 30 904,03 zł). Środki zostały wykorzystane na określenie zdolności obywateli do pełnienia służby wojskowej (nadanie określonej kategorii) i wprowadzenie danych do ewidencji wojskowej w roku 2023 na terenie powiatu mikołowskiego.

DZIAŁ 754 - BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Rozdział 75404 – komendy wojewódzkie policji

Z zaplanowanych w tym rozdziale 11 500 zł, przekazano środki w wysokości 10 600 zł na Fundusz Wsparcia Policji na wykonanie projektu nowych schodów wejściowych do Komendy Powiatowej Policji w Mikołowie oraz na zakup alkomatów na potrzeby komendy.

Rozdział 75411 – komendy powiatowe państwowej straży pożarnej

Poniesione wydatki w tym rozdziale na poziomie 100 % planu w kwocie 7 561 745,33 zł zostały przeznaczone na bieżącą działalność Państwowej Powiatowej Straży Pożarnej oraz na inwestycje- 20 000 zł na zakup specjalnych pralnic- wirówek i suszarek bębnowych celem doposażenia jednostki w sprzęt do usuwania szkodliwych substancji pożarowych z ubrań specjalnych oraz przywracania podstawowych parametrów ochronnych tych ubrań.

Rozdział 75421- zarządzanie kryzysowe

W rozdziale tym wydatkowano 386 232 zł czyli 100 % planu, na:

- wynagrodzenia i pochodne pracowników Powiatowego Centrum Zarządzania Kryzysowego zrealizowano w kwocie 383 232 zł,
- przekazanie dotacji na konserwację i utrzymanie systemu wykrywania i alarmowania 2 250 zł
- wydatki na konserwację i utrzymanie systemu wykrywania i alarmowania 750 zł.

Rozdział 75495 – pozostała działalność

Wydatki tego rozdziału zaplanowane na poziomie 197 450 zł zostały wykonane w kwocie 158 002,29 zł:

- Wydział Zarządzania Bezpieczeństwem z zaplanowanej kwoty 141 450 zł wydał 105 405,99 zł na wydatki związane z działalnością wydziału oraz na zorganizowanie

Powiatowego Młodzieżowego Obozu Pożarniczego, zakup nagród na powiatowe zawody strzeleckie o puchar Starosty Mikołowskiego,
- *Wydział Komunikacji i Transportu* wydatkował 12.905 zł tj. 100 %, w związku z realizacją zadania wynikającego z ustawy – Prawo o ruchu drogowym, w zakresie usuwania pojazdów z drogi oraz ich parkowaniem na parkingu strzeżonym do czasu ich odbioru przez właściciela,
- *Powiatowy Zarząd Dróg w Mikołowie z siedzibą w Łaziskach Górnych* wydatkował 39 691,30 zł co stanowi 99,23 % procent planu. Środki przeznaczone były na prace interwencyjne związane z usunięciem skutków nawałnicy.

DZIAŁ 755- WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI

Rozdział 75515- Nieodpłatna pomoc prawna

Na sfinansowanie kosztów udzielenia nieodpłatnej pomocy prawnej dla mieszkańców powiatu z dotacji wojewody wydatkowano 262 267,22 zł, w tym w formie dotacji dla Stowarzyszenia na Rzecz Poradnictwa Obywatelskiego „Dogma”- 128 040 zł. Plan został wykonany na 99,33 %.

DZIAŁ 757 - OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Rozdział 75702- obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego

W rozdziale tym zaplanowano kwotę 1 976 272,84 zł na opłacenie odsetek od zobowiązań finansowych powiatu z tytułu pożyczek i emisji obligacji a wykonano w kwocie 1 929 072,30 zł.

Rozdział 75704-Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego

W rozdziale tym zaplanowano w roku 2023 kwotę 55.000 zł, natomiast nie wykonano poręczenia, ze względu na terminowe zapłaty zobowiązań wobec banku przez Spółkę „Centrum Zdrowia w Mikołowie” Sp. z o.o”, której kredyt został poręczony przez Powiat.

DZIAŁ 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA

Rozdział 75818 – rezerwy ogólne i celowe

W budżecie Powiatu Mikołowskiego pierwotnie zaplanowano rezerwy w kwocie 1 450 000 zł.

Na dzień 31 grudnia 2023 plan rezerw opiewa na kwotę 227 671 zł, co oznacza, że Zarząd Powiatu uruchomił rezerwy w kwocie 1 222 329 zł.

Załącznik Nr 18 ukazuje przeznaczenie uruchamianych przez Zarząd Powiatu rezerw celowych i rezerwy ogólnej w okresie 2023 roku.

DZIAŁ 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE

DZIAŁ 854 - EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Realizację wydatków oświatowych w poszczególnych rozdziałach ukazuje Zał. Nr 3 "Realizacja budżetu oświaty na dzień 31.12.2023 r."

Wydatki na cele oświatowe wyniosły 76 720 722,07 zł- wykonane w 98,22 %.

Dochody na cele oświatowe wyniosły – 56 324 683,53 zł i wykonano je w wysokości 56 569 728,30 zł co stanowi 100,44%. Poniżej opisano wydatki dokonane ze

środków zewnętrznych i własnych, z otrzymanej subwencji. Wymienione niżej pozycje się nie sumują, gdyż ta sama pozycja wydatków może być w różnych kategoriach (np. wydatki bieżące oraz wydatki ze środków unii Europejskiej). Wydatki bieżące na funkcjonowanie jednostek oświatowych oraz dotacje przekazywane dla niepublicznych jednostek oświatowych zamknęły się kwotą 65 249 459,42 zł, w tym, w roku 2023 poniesiono również wydatki współfinansowane środkami Unii Europejskiej ujęte w rozdziale 80195- Pozostała działalność, w kwocie 1 414 820,87 zł. Załącznik Nr 11 przedstawia wykonanie wymienionych wydatków, wg zadań i rodzajów projektów.

W załączniku nr 8 pn. "Wykaz zadań inwestycyjnych" przedstawiono realizację oświatowych wydatków inwestycyjnych w dziale 801 i 854 na ogólną kwotę 11 471 262,65 zł, w tym także z projektów unijnych w wysokości 49 756,81 zł. Oprócz wydatków związanych z działalnością powiatowych jednostek oświatowych w dziale 801 i 854 ewidencjonuje się również wydatki związane z udzieleniem dotacji dla placówek niepublicznych, dla jednostek samorządu terytorialnego oraz innych płatności niżej opisanych:

- w rozdziale 80102 – Szkoły podstawowe specjalne - przekazano w formie czynszu za pomieszczenia dla Zespołu Szkół Nr 1 Specjalnych kwotę 72 000 zł, 2 000 zł ze środków otrzymanych z Gminy Łaziska Górne wydatkował Zespół Szkół Specjalnych nr 1 na dofinansowanie wyposażenia w związku z jubileuszem 10-lecia nadania szkole imienia ks. Jana Twardowskiego,

- w rozdziale 80115 – Technika, wydatkowano środki w wysokości 2 355,40 zł w formie dotacji dla Miasta Żory na pokrycie kosztów zatrudnienia nauczyciela religii Kościoła Adwentystów Dnia Siódmego, 48 000 zł wydatkował Zespół Szkół Technicznych na wyposażenie, sprzęt audiowizualny oraz inne pomoce stanowiące wyposażenie naukowo – dydaktyczne Zielonej Pracowni z WFOŚiGW.

- w rozdziale 80117- Branżowe szkoły I i II stopnia – Na podstawowe wydatki jednostek oświatowych oraz na wydatki związane z nauczaniem dzieci Uchodźców z Ukrainy w ramach tego rozdziału przeznaczono 6 793 537,55 zł, a także przekazano dotację dla Miasta Ruda Śląska w kwocie 87 250 zł na kształcenie uczniów szkół zawodowych w zakresie przedmiotów zawodowych w Centrum Kształcenia Zawodowego w Rudzie Śląskiej.

- w rozdziale 80120 – Licea ogólnokształcące kwotę 1 261,21 zł przeznaczono na pokrycie kosztów zatrudnienia nauczyciela religii Ligii Muzułmańskiej w Katowicach , kwota 66 533,33 zł została wykorzystana na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem uczniów będącymi obywatelami Ukrainy, z kwoty 3 000 zł otrzymanej z Gminy Łaziska Górne dofinansowano zakupu wyposażenia dla II Liceum Ogólnokształcące w związku z jubileuszem 30-lecia szkoły, natomiast dotacja otrzymana na realizację zadań własnych została wykorzystana w kwocie 11.993,24 zł przez II Liceum Ogólnokształcące na materiały do promocji czytelnictwa.

-w rozdziale 80146- Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli- z otrzymanej dotacji w ramach porozumienia z administracją rządową poniesiono wydatki w wysokości 3 040 zł na realizację lekcji dla uczniów oraz szkoleń dla nauczycieli w ramach programu „Wektor Życia”.

- w rozdziale 80152 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technicach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych – kwota 45 000 zł została przeznaczona na budowę siłowni w I Liceum Ogólnokształcącym im. Karola Miarki w Mikołowie, wydatki bieżące w tym rozdziale zamknęły się kwotą 771 061,36 zł,

- w rozdziale 80153 - Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych – w ramach tego rozdziału zapewniono uczniom prawo do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych w kwocie 44 485,36 zł.

- w rozdziale 80195 – Pozostała działalność. w kwocie 72 699,61 zł Wydział Edukacji, Kultury i Sportu poniósł wydatki związane z opłaceniem umów dla ekspertów komisji kwalifikacyjnych dla nauczycieli oraz dla koordynatora programu „Za życiem”, pozostałe wydatki stanowią wydatki bieżące na zakup nagród w ramach przeprowadzonych konkursów, zakup artykułów spożywczych, przegląd serwisowy i ubezpieczenie traktora i przyczep dla ZSP Ornontowice w ramach zrealizowanego programu pn. „Nowoczesna szkoła”, opłatę licencji informatycznych systemów oświatowych. Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna realizuje program pn. „Za życiem”, który jest realizowany jest na podstawie porozumienia z organami administracji rządowej w wysokości w kwocie 121 442,64 zł. Dodatkowo, w ramach tego rozdziału realizowane są projekty współfinansowane ze środków Unii Europejskiej, które wykazane są w załączniku nr 11.

- w rozdziale 85404 – wczesne wspomaganie rozwoju dziecka wydatkowano kwotę 2 801 960,33 zł na finansowanie kosztów za usługi psychologiczno-pedagogiczne świadczone przez niepubliczne poradnie psychologiczno-pedagogiczne – wczesne wspomaganie rozwoju dziecka.

- w rozdziale 85406-Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne -wydatkowano środki z Funduszu Pomocy w kwocie 55 134,56 zł na realizację dodatkowych zadań oświatowych.

- w rozdziale 85412 - Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży kwota 92 116,17 zł została przeznaczona na realizację obozu międzynarodowego w Neuss oraz 98 508 zł na sfinansowanie pobytu dzieci ze szkół specjalnych na tzw. „zielonych szkołach” (w tym ze środków własnych: 74 358 zł, ze środków z WOŚiGW w Katowicach: 21.150 zł oraz z tytułu otrzymanej pomocy finansowej z Gminy Łaziska: 3.000 zł).

- w rozdziale 85415 – Pomoc materialna dla uczniów -wykonano plan w wysokości 42 556,29 zł z otrzymanej pomocy finansowej z Gminy Mikołów dla szkół na dofinansowanie tzw. „Wyprawki szkolnej”.

- w rozdziale 85416 - Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym – przyznano stypendia Starosty Mikołowskiego dla uczniów za wybitne osiągnięcia w nauce i w sporcie w kwocie 206 000 zł.

- w rozdziale 85419 – Ośrodki rewalidacyjno-wychowawcze – przekazano dotację dla PSONI na kształcenie dzieci i młodzieży w Ośrodku Rehabilitacyjno-Wychowawczym w Wyrach w kwocie 2 456 766,10 zł.

- w rozdziale 85495 – Pozostała działalność – kwotę 10 844 569,99 zł przeznaczono na realizację inwestycji pn. „Budowa Ogniska Pracy Pozaszkolnej w Mikołowie”. Poza środkami własnymi, powiat wykorzystał środki z Rządowego Funduszu Polski Ład w wysokości 8 075 000 zł oraz pomoc finansową z Gminy Mikołów wysokości 1 286 900 zł- Inwestycję z podziałem na źródła finansowania- wykazano w załączniku nr 8. Pozostała kwota 29 810 zł została przeznaczona na świadczenia dla emerytowanych pracowników placówek edukacyjnych.

DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA

Z tego działu wydatkowano kwotę w wysokości 5 500 610,82 zł, co stanowi 99,98 % planu rocznego.

W rozdziale 85149 – programy polityki zdrowotnej –wydano kwotę 70 000 zł, w tym ze środków Narodowego Funduszu Zdrowia 26 800 zł na dofinansowanie programu polityki zdrowotnej „Wygraj z boreliozą – Zbadaj się” w kierunku wykrywania boreliozy wśród mieszkańców powiatu mikołowskiego.

W rozdziale 85156 – składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego- przeznaczono 15 138,06 zł tj. 98,20 % planu - na opłacenie składek zdrowotnych dla osób bezrobotnych. Składki te pochodzą z budżetu państwa.

W rozdziale 85158- izby wytrzeźwień- w zaplanowanej kwocie 98 000 zł, przekazano dotację dla Miasta Ruda Śląska na prowadzenie Izby Wytrzeźwień dla mieszkańców Gminy Mikołów, Łazisk Górnych, Orzesza oraz Ornontowic.

W rozdziale 85179- pomoc zagraniczna- za kwotę 4 804,41 zł zakupiono towary w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w tym: artykułów spożywczych, zakup leków dostarczanych na front działań wojennych na Ukrainie, z otrzymanych darowizn.

Rozdział 85195- pozostała działalność W rozdziale tym dokonano wydatków na ogólną kwotę 5 312 668,35 zł na następujące cele:

- podwyższenie kapitału zakładowego w „Centrum Zdrowia w Mikołowie” Sp. z o.o. – 1 500 000 zł,

- przekazanie dotacji w kwocie 3 812 668,35 zł na przeprowadzenie inwestycji w „Centrum Zdrowia w Mikołowie”, w tym ze wsparcia ze strony Gmin naszego powiatu

w wysokości 2 132 000 zł. Opis wydatków inwestycyjnych wykazano w załączniku nr 8 z podziałem na źródła finansowania inwestycji.

DZIAŁ 852 - POMOC SPOŁECZNA

Wydatki tego działu były klasyfikowane w następujących rozdziałach:

Rozdział 85202- domy pomocy społecznej

Plan tego rozdziału został ustalony w kwocie 13 143 478,45 zł, a wykonano- 13 064 952,67 zł tj. 99,40 % planu.

W ramach tego rozdziału udzielono dotacji dla Domów Pomocy Społecznej w Borowej Wsi na sfinansowanie kosztów pobytu mieszkańców domu pomocy. Środki na pokrycie tych wydatków pochodzą z budżetu państwa i zostały wykonane na poziomie 99,51 %, w kwocie 4 329 597,85 zł. Poza tym, w tym rozdziale klasyfikuje się wydatki przeznaczone na funkcjonowanie jednostki budżetowej Powiatu Mikołowskiego - Domu Pomocy Społecznej w Orzeszu, gdzie wykonanie wydatków bieżących i majątkowych było na poziomie 99,35 %, w kwocie 8 709 500,37 zł (w tym z dotacji z budżetu państwa w wysokości 3 900 540,19 zł co stanowiło 99,08 % wykonania planu dotacji). Dom Pomocy Społecznej w ramach powyższych środków własnych wykonał inwestycje w wysokości 119 050 zł polegającą na częściowej wymienia okien w budynku domu pomocy.

-Wykonano także inwestycję w wysokości 25 854,45 zł polegającą na montażu instalacji fotowoltaicznej na dachu Domu Pomocy Społecznej w Orzeszu.

Rozdział 85203 -ośrodki wsparcia

Na działalność Środowiskowego Domu Samopomocy Społecznej w Łaziskach Górnych, który funkcjonuje w ramach Ośrodka dla Niepełnosprawnych „Miłosierdzie Boże”, przekazano 598 303,76 zł ze środków budżetu państwa.

Rozdział 85205- zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

W związku z otrzymaniem dotacji na realizację programu korekcyjno-edukacyjnego dla osób stosujących przemoc w rodzinie w kwocie, do końca 2023 roku wydano 10 800 zł. Program ten był skierowany dla osób stosujących przemoc w rodzinie i mających problem ze złością, wyrażającą ją w sposób agresywny. Zajęcia miały na celu powstrzymanie bądź ograniczenie zjawiska przemocy w rodzinie. W realizacji edycji wzięło udział 12 osób, natomiast 9 osób ukończyło te zajęcia.

Rozdział 85218 -powiatowe centra pomocy rodzinie

Na działalność Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Łaziskach Górnych zaplanowano w roku 1 599 750,36 zł . Plan został wykonany w 99,43 %.

Rozdział 85220 -ośrodki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej.

PCPR na wydatki Ośrodka Interwencji Kryzysowej (OIK), Punkt Interwencji Kryzysowej, klasyfikowane w tym rozdziale, zrealizował 99,35 % planu wydatków, w kwocie 369 850,21 zł. Wydatkowano środki na wynagrodzenia i pochodne pracowników, na prowadzenie indywidualnych spotkań terapeutycznych dla osób korzystających z pomocy Punktu Interwencji Kryzysowej, na wyposażenie i utrzymanie dwóch mieszkań chronionych, wolontariat, sprzątanie pomieszczeń, a

także na prowadzenie indywidualnych spotkań psychologicznych, za dostawę mediów oraz szkolenie pracowników.

Rozdział 85231 – Pomoc dla cudzoziemców

Plan tego rozdziału został ustalony w kwocie 1 998 823,09 zł, a wykonano- 1 967 362,69 zł tj. 98,43 % planu.

- środki z Funduszu Pomocy w wysokości 1 949 098,35 zł przeznaczono na opłaty związane z zakwaterowaniem uchodźców z Ukrainy, którzy przebywają na terenie naszego powiatu oraz na wypłatę wynagrodzeń i honorariów w związku z opieką nad tymi osobami. Dodatkowo z wygenerowanych odsetek bankowych w wysokości 4 170,34 zł, które stanowiły dochód własny- przeznaczono środki na koszty związane z utrzymaniem uchodźców z Ukrainy.

- środki z tytułu otrzymanej dotacji z zakresu administracji rządowej wykonano w wysokości 14 094 zł, czyli w 100% otrzymanego planu i wydatkowane zostały na pomoc cudzoziemcom, którzy uzyskali w RP status uchodźcy w zakresie złożonego wniosku dotyczącego indywidualnego programu integracji zgodnie z art. 20 ust. 1 -2 ustawy o pomocy społecznej.

DZIAŁ 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Wydatki całego działu zamknęły się kwotą 4 839 282,97 zł tj. 93,59% planu.

W ramach tego działu funkcjonują następujące rozdziały:

Rozdział. 85311- rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych.

Plan w tym zakresie został wykonany w 99,06 %. Kwota zaplanowana – 694 172,58 zł i wykonana w kwocie 687 618,36 zł została przeznaczona na:

- realizację przez Stowarzyszenie PSONI w Wyrach zadania pn. „ Program Wsparcia i Rehabilitacji dla osób Niepełnosprawnych 25 plus”- kwota zaplanowana i wykonana- 353 330,70 zł.

- sfinansowanie działalności Warsztatów Terapii Zajęciowych przekazano w formie dotacji 334 287,66 zł. Ze środków własnych Powiatu przekazujemy 10 % kosztów na działalność warsztatów terapii zajęciowej w Borowej Wsi oraz w Mikołowie. Pozostałe 90 % pochodzi ze środków PFRON, w tym przekazanie w formie dotacji kwotę 6 554,22 zł dla innych jst, za osoby z naszego powiatu które na terenie innych jst korzystają z warsztatów terapii zajęciowej oraz 6 554,66 zł na pokrycie kosztów uczestnictwa osób niepełnosprawnych w zajęciach Warsztatów Terapii Zajęciowej w Żorach i Gliwicach

Rozdział 85321 – zespoły ds. orzekania o niepełnosprawności

Powiat Mikołowski na mocy podpisanego Porozumienia z Miastem Rybnik zleca wykonywanie orzeczeń przez Zespół ds. Orzekania o Niepełnosprawności działający w ramach tego Miasta, przekazując na ten cel dotację celową. W 2023 roku przekazano 1 12 488 zł tj. 100% planu na sfinansowanie kosztów obsługi mieszkańców powiatu mikołowskiego przez Zespół.

Rozdział 85324 - Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych

Wydatki w tym rozdziale pochodzą z udziału Powiatu Mikołowskiego w realizacji zadań PFRON, i są przeznaczone głównie na wynagrodzenia i pochodne osoby zatrudnionej w Powiatowym Centrum Pomocy Społecznej w Łaziskach Górnych,

realizującej bezpośrednio zadania PFRON oraz zakup usług związanych z Programem. Planowane wydatki w kwocie 155 701,95 zł zrealizowano w 100%.

Rozdział 85333 - powiatowe urzędy pracy

Wydatki w tym rozdziale są przeznaczone na sfinansowanie działalności Powiatowego Urzędu Pracy w Łaziskach Górnych i na koniec roku zostały wykonane na poziomie 99,91 % w kwocie 3 606 940,36 zł, w tym na zakup system do monitoringu wizyjnego w wysokości 18 201,54 zł.

Rozdział 85395 - pozostała działalność

Wydatki w tym rozdziale zaplanowano w wysokości 598 046,46 zł, a wykonano – 276 534,30 zł z czego :

- *Wydział Rozwoju, Zdrowia i Promocji* dysponował środkami w wysokości 18 000 zł i z tej kwoty wydatkował 15 997,60 zł na działania na rzecz seniorów – Powiatowe Forum Seniorów, Festiwal Aktywności Senioralnej,
- *Wydział Budżetu i Finansów* dokonał zwrotu niewykorzystanej dotacji w wysokości 54 988,38 zł w związku z zakończeniem realizacji projektów unijnych przez Powiatowy Urząd Pracy w Mikołowie z siedzibą w Łaziskach Górnych i zwrotem tych środków przez pracodawców,
- *Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Ormontowicach* - wydatkował kwotę 14 706 w związku z obowiązującymi od roku 2023 zasadami, że osoby z Ukrainy zakwaterowane na terenie naszego powiatu muszą dokonywać wpłat własnych celem dofinansowania ich utrzymania,
- *Powiatowy Urząd Pracy* realizował projekt pn. „Twoja praca- Twój sukces” oraz „Kierunek -Praca” - projekty współfinansowane środkami Unii Europejskiej. W Załączniku Nr 11 „Wykaz zadań realizowanych ze środków europejskich (...)” przedstawiono wykonanie finansowe tych projektów przez PUP w kwocie 190 842,32 zł.

DZIAŁ 855- RODZINA

W tym dziale plan wydatków opiewał na kwotę 9 759 452 zł z czego wykonano 9 501 628,85 tj. 97,36 % planu w następujących rozdziałach:

Rozdział 85508- rodziny zastępcze

Wydatki wykonane w tym rozdziale wyniosły 5 859 084,05 zł tj. 97,48 % planu i były przeznaczone na funkcjonowanie rodzin zastępczych na terenie naszego powiatu, w tym 5 732 944,05 zł ze środków własnych Powiatu. Kwota 126 140 zł została wydatkowana z Funduszu Pracy na dofinansowanie do wynagrodzenia dla rodzinnej pieczy zastępczej w ramach rządowego programu wsparcia powiatu w organizacji i tworzeniu rodzinnych form pieczy zastępczej w 2023 roku.

Rozdział 85510- Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych

Plan wydatków w tym rozdziale został wykonany na poziomie 97,58 % w kwocie 2 347 010,83 zł.

- *Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie* wydatkowało 254 177,10 zł w tym: 152 180,24 zł na świadczenia społeczne związane z udzieleniem pomocy pieniężnej dla 14 osób kontynuujących naukę, pomoc pieniężną dla 4 osób na usamodzielnienie się oraz świadczenie na utrzymanie 1 dziecka z powiatu mikołowskiego w ZLO. Wydatki na wymienione cele z reguły są ponoszone na

wniosek osób uprawnionych, 101 996,86 zł na utrzymanie dzieci z powiatu mikołowskiego na terenie innych powiatów w placówce opiekuńczo – wychowawczej.

- w *Starostwie Powiatowym* wydatkowano 9 300 zł na zakup bonów dla wychowanków Placówek Opiekuńczo – Wychowawczych z terenu powiatu,
- *Wydział Gospodarki Mieniem i Zamówień Publicznych* wydatkował 65 190 zł z przeznaczeniem na montaż instalacji fotowoltaicznych na gruncie Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej o mocy 13,32 kWp przy ul. Św. Wawrzyńca 87 w Orzeszu.
- *Placówki opiekuńczo-wychowawcze w Orzeszu, Mikołowie oraz Łaziskach Górnych* na swoją działalność wydały 2 018 343,73 zł, dodatkowo w ramach otrzymanych darowizn placówki zakupiły obuwie dla wychowanków placówek.

Rozdział 85595- pozostała działalność

Plan 1 343 626 zł wykonanie – 1 295 533,97 zł co stanowi 96,42%. W rozdziale tym ewidencjonujemy koszty administracyjne jednostek prowadzących obsługę placówek opiekuńczo-wychowawczych.

W tej kwocie *Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie* ponosiło wydatki z Funduszu Pomocy na pokrycie kosztów umieszczenia dzieci z Ukrainy w pieczy zastępczej. W całości wykonano plan ustalony w wysokości 47 536 zł.

DZIAŁ 900- GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

90019 - wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska .

Plan rozdziału został ustalony na kwotę 464 187 zł z czego wykonano, 448 599,04 zł.

Środki na wydatki w tym rozdziale przeznaczone są dla następujących dysponentów:

- *Wydział Gospodarki Mieniem i Zamówień Publicznych* - zaplanowane 105 659 zł i tyle samo wydatkowano na montaż instalacji fotowoltaicznych na dachu budynku Domu Pomocy Społecznej w Orzeszu.
- Wydział Organizacyjny – Administracyjny* – wykorzystał kwotę 89 000 zł na wykonanie koncepcji architektonicznej zewnętrznej oprawy budynku starostwa oraz wykonanie programu funkcjonalno -użytkowego oraz ekspertyzy przeciwpożarowej dla budynku starostwa.
- *Powiatowy Zarząd Dróg* na wydatki bieżące przeznaczył 253 940,04 zł na pielęgnację zieleni, urządzanie i utrzymanie zadrzewień i zakrzewień, w pasie drogowym dróg powiatowych, nasadzenia drzew i krzewów, koszenie traw, przycinę krzewów i koron drzew oraz prace sanitarno – pielęgnacyjne.

90095 – pozostała działalność

Rozdział ten zamknął się w roku 2023 wykonaniem w kwocie 24 590,16 zł. Wydatki dotyczyły utrzymania systemu czujników do pomiaru zanieczyszczeń powietrza.

DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Na wydatki objęte tym działem przeznaczono do 31 grudnia 144 330,01 zł tj. 98,82 % planu w następujących rozdziałach:

Rozdział 92105 - pozostałe zadania w zakresie kultury – wykorzystano 39 330,01 zł na zakup książek, gadżetów elektronicznych, na druk informatora o szkołach

ponadpodstawowych prowadzonych przez Powiat Mikołowski, na zakup i wykonanie nagród i dyplomów.

Rozdział 92116 - biblioteki

Z tego rozdziału Powiat Mikołowski przekazał dotację do Gminy Mikołów w zaplanowanej wysokości 50 000 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów działalności Miejskiej Biblioteki Publicznej z siedzibą w Mikołowie pełniącej rolę Biblioteki Powiatowej.

Rozdział 92120-Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami- w ramach tego rozdziału przekazano dotację w wysokości 50 000 zł dla Rzymskokatolickiej Parafii Matki Bożej Królowej Różańca Świętego na prace konserwatorskie, restauratorskie i roboty budowlane.

Rozdział 92195 -Pozostała działalność-w ramach tego rozdziału przekazano doację dla Gminy Wiry w kwocie 5 000 zł na dofinansowanie widowiska historycznego pn. „ Bitwa Wyrska”.

DZIAŁ 925 -OGRODY BOTANICZNE I ZOOLOGICZNE ORAZ NATURALNE OBSZARY I OBIEKTY CHRONIONEJ PRZYRODY

Rozdział 92504 -ogrody botaniczne

Powiat Mikołowski jako członek stowarzyszenia „Ogród botaniczny”, jest zobowiązany do opłacania składki członkowskiej która na rok 2023 została zaplanowana w kwocie 50 000 zł i taką też kwotę przekazano na konto Stowarzyszenia.

DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Rozdział 92605 - zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu

W rozdziale tym wydatkowano środki w wysokości 31 996,01 zł na sfinansowanie zadań związanych z kulturą fizyczną i sportem, w tym na zakup pucharów, medali, koszulek nadrukiem, odzieży sportowej. Wydatki w tym rozdziale są ponoszone zarówno przez Starostwo Powiatowe jak i inne jednostki organizacyjne Powiatu.

PRZYCHODY

Załącznik Nr 7 ukazuje wartość przychodów budżetu Powiatu wg poszczególnych tytułów. W roku 2023 z przychodów zwrotnych Powiat Mikołowski wyemitował obligacje komunalne na kwotę 9 000 000 zł.

ROZCHODY

Załącznik Nr 7 przedstawia wartość rozchodów budżetu powiatu wg poszczególnych wierzycieli. Zgodnie z planem i harmonogramami płatności, dokonano spłat pożyczek, na łączną kwotę 423 140,24 zł. Dokonano także wykupu papierów wartościowych w wysokości 1 700 000 zł.

DOCHODY I WYDATKI NA RACHUNKU O KTÓRYM MOWA W ART. 223.UST.1 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

W tej grupie dochodów i wydatków zaplanowano kwotę 60 050 zł a wykonano dochody i wydatki wysokości 48 975,27 zł. Największą pozycją stanowią tutaj dochody z warsztatów szkolnych przy ZST w Mikołowie, gdzie plan w wysokości 32 850,00 zł został zrealizowany w kwocie 29 124,27 zł, z tytułu wpłat za usługi samochodowe, kursy samochodowe, kursy spawania, usługi stacji kontroli pojazdów. Koszty natomiast zostały poniesione na funkcjonowanie warsztatów szkolnych. Pozostałe dochody w kwocie 19 851 zł w formie darowizn otrzymało Ognisko Pracy Pozaszkolnej. Kwota ta została przeznaczona na wyposażenie, obsługę imprez, pomoce dydaktyczne, usługi organizacji wernisaży i konkursów.

INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ.

W załączniku Nr 22 przedstawiono informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej w 2023 roku oraz informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych, zgodnie z układem przyjętym na formularzu Wieloletniej Prognozy Finansowej.

W załączniku Nr 23 przedstawiono sprawozdanie z realizacji programów wieloletnich za 2023 rok (w tym stopień zaawansowania programów wieloletnich). Łączne nakłady na przedsięwzięcia wieloletnie zostały ustalone na kwotę 96.176.636,95 zł, a limit wydatków na rok 2023 - w kwocie 25.868.206,95 zł. Łączne nakłady poniesione do końca 2023 roku wyniosły 29.105.559,71 zł tj. 30,26 %, przy czym zaawansowanie przedsięwzięć majątkowych jest na poziomie 29,89 %. Na przedsięwzięcia składają się m. in. wieloletnie zadania inwestycyjne i wynikające z realizacji programów współfinansowanych środkami Unii Europejskiej których finansowanie nie przebiega harmonijnie zgodnie z upływem czasu. Zakłada się pełną realizację tych zadań w okresach ujętych w Wykazie przedsięwzięć. Przedstawiony został również komentarz do realizacji przedsięwzięć ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Mikołowskiego

W Biurze Rady Powiatu Mikołowskiego znajdują się dodatkowo szczegółowe, opisowe sprawozdania jednostkowe dysponentów budżetu Powiatu Mikołowskiego z wykonania w 2023 roku oraz informacje o stanie realizowanych przedsięwzięć przez jednostki organizacyjne Powiatu Mikołowskiego.

INFORMACJA O STANIE NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ.

1. Na koniec 2023 roku:

a) stan zobowiązań Powiatu Mikołowskiego z tytułu długu wynikającego z zaciągniętych pożyczek, oraz emisji obligacji przedstawia Załącznik Nr 7

Zestawienie przychodów i rozchodów. Stan tych zobowiązań wyniósł-
30 535 037,80 zł,

b) stan należności zgodnie ze sprawozdaniem Rb-N o stanie należności oraz
wybranych aktywów finansowych

- niewymagalnych wyniósł - 10 037 930,44 zł
- wymagalnych – 4 894 240,95 zł

Należności niewymagalne powstały na skutek bieżącego funkcjonowania jednostek budżetowych i prawidłowej realizacji dochodów np. z tytułu czynszów, odpłatności za obiady, rozłożenie na raty zaległości za usunięcie i parkowanie, należności dotyczące gospodarowania nieruchomościami Skarbu Państwa, składki należne od ZUS, należności długoterminowe z tytułu opłat za umieszczenie urządzeń obcych w pasie drogowym.

Największe pozycje należności wymagalnych dotyczą następujących jednostek i rodzajów dochodów:

- w *Starostwie Powiatowym* kwota 1 318 303,04 zł

w tym :

- 6 398,45 – z tytułu czynszów oraz licencji komunikacyjnych i opłat za wydane postanowienia,
- 4 308,54 zł należności za koszty procesu, koszty postępowania, koszty adwokackie, koszty postępowania klauzulowego,
- 666 388,31 zł – za usunięcie i parkowanie pojazdów usuniętych z dróg publicznych,
- 17 388,70 zł – kara umowna za zwłokę w realizacji zadania inwestycyjnego,
- 12 968,61 zł-grzywna w celu przymuszenia,
- 4 600,00 zł – kara za niezgłoszenie zbycia/nabycia/zarejestrowania pojazdu
- 1 685,69 od niepublicznej placówki oświatowej za nienależnie pobraną dotację,
- 604 564,74 zł – należności dotyczące gospodarowania nieruchomościami Skarbu Państwa

- w *Powiatowym Urzędzie Pracy*- 151 671,45 zł w tym:

- należności od osób bezrobotnych z tytułu nienależnie pobranych świadczeń (fundusz pracy).

- należności od pracodawców z tytułu zwrotu refundacji kosztów doposażenia stanowiska pracy dla skierowanego bezrobotnego (zwrot z uwagi na nierealizowanie warunków umowy), kosztów prac interwencyjnych, szkoleń oraz należności od osób bezrobotnych z tytułu zwrotów: kosztów szkoleń czy środków na podjęcie działalności gospodarczej.

- W *Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie*- 3 391 666,30 zł w tym:

- odpłatności rodziców biologicznych za dzieci umieszczone w pieczy zastępczej oraz w placówkach opiekuńczo-wychowawczych a także z tytułu nienależnie pobranych świadczeń na kontynuowanie nauki oraz usamodzielnienia wobec których toczy się postępowanie egzekucyjne.

- W *Domu Pomocy Społecznej w Orzeszu*- 15 242,88 - zaległości w odpłatności za pobyt mieszkańców DPS.

- W Powiatowym Zarządzie Dróg - 15 138,00 zł - należności z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego oraz umieszczenie urządzeń obcych w pasie drogowym.
 - W Zespole Szkół Ponadpodstawowych w Ornontowicach - 2 219,28 zł dotyczy opłat za żywienie i pobyt w internacie szkolnym
- Należności wymagalne podlegają windykacji zgodnie z przepisami w tym zakresie.

c) stan zobowiązań z tytułu długu wyniósł:

- niewymagalnych 31 855 037,80 zł
- wymagalnych 0 zł.

Zobowiązania te są związane z zaciągnięciem długu w postaci pożyczek i emisji obligacji oraz z zakupem nieruchomości na raty.

Powiat Mikołowski jako organ założycielski nie posiada w swoich strukturach jednostek wymienionych w art. 9 pkt 10, 13 i 14 ustawy o finansach publicznych w związku z tym nie sporządza sprawozdania o którym mowa w art. 267 pkt 2 tejże ustawy.

WNIOSKI

Reasumując, wykonanie planu dochodów budżetu Powiatu Mikołowskiego na koniec roku 2023 było na poziomie 102,82 %, w tym dochodów bieżących na poziomie 101,34 % oraz dochodów majątkowych na poziomie 111,98 %, co świadczy o prawidłowości kwot przyjętych do budżetu. Na wynik ten wpłynęły także środki otrzymane w grudniu 2023 z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację w roku 2024 zadań remontowych i inwestycyjnych na drogach powiatowych w kwocie 4 644 822,74 zł.

Wydatki zostały wykonane w kwocie 166 365 127,88 zł na poziomie 98,24 % w stosunku do planu.

Powiat w roku 2023 oprócz zadań określonych przepisami, w tym głównie ustawy samorządzie powiatowym, dokonywał wydatków bieżących i inwestycyjnych związanych także z funkcjonowaniem jednostek budżetowych. W ramach tych zadań realizował projekty współfinansowane środkami Unii Europejskiej. W załączniku nr 11 przedstawiono imiennie i wartościowo realizację 15-tu takich projektów na łączną kwotę 1 834 664,81 zł.tj. 74,94 % planu. Niższe wykonanie wydatków zostało spowodowane:

- koniecznością zrównoważenia budżetu. W przypadku otrzymania dochodów z Unii Europejskiej, uchwała się wydatki w takim samym zakresie, chociaż zakłada się że realizacja części z nich zostaje przesunięta na kolejny rok budżetowy,
- czasem pandemii i konfliktu zbrojnego na Ukrainie, co zostało opisane przy realizacji wydatków rozdziału 85395.

Wydatki majątkowe zostały wykonane na poziomie 99,80 %. Zaplanowano 45 tytułów zadań oraz zakupów inwestycyjnych na ogólną kwotę 29 752 954,78 zł w tym: ze środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na kwotę 500 413 zł, których realizację ujęto w załączniku Nr 10 oraz z Rządowego Funduszu Polski Ład- Funduszu Inwestycji Strategicznych na kwotę 17 107 371,78 zł co przedstawia Załącznik Nr 9.

Z najważniejszych inwestycji realizowanych przez Powiat Mikołowski w roku 2023 wymienić należy:

- budowę siedziby Ogniska Pracy Pozaszkolnej w Mikołowie na kwotę 10 574 999,99 zł,
- przebudowę ul. Chrobrego w Orzeszu na kwotę- 4 930 022,13 zł,
- przebudowę ciągu drogowego Nr 5314S ul. Rybnicka w Gostyni – etap III na kwotę 4 789 786,78 zł,
- przebudowę ul. Pszczyńskiej w Mikołowie– etap II – na kwotę 1 401 443,92 zł.

Wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 97,91 %, w kwocie 136 671 707,55 zł.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne wykonano na poziomie 98,71 % planu.

Wydatki na wynagrodzenia stanowią 55,11 % wydatków ogółem oraz 67,09 % wydatków bieżących.

Wynik budżetu jest ujemny i wynosi minus 5 522 649,38 zł, przy zakładanym deficycie minus 12 921 193,20 zł.

Deficyt operacyjny , czyli różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi został wykonany w wysokości 266 379,09 zł, przy jego zaplanowaniu w wysokości 4 990 573,24 zł. Na taki wynik budżetu wpłynęło otrzymanie w roku 2022 z budżetu państwa, dodatkowo kwoty 6 076 608 zł , która została wyliczona proporcjonalnie do wysokości udziału dochodów planowanych na rok 2023 z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych dla każdej jednostki samorządu terytorialnego, w łącznej kwocie dochodów wszystkich jst z tego tytułu (na podstawie art. 1 ust. 2-6 ustawy z dnia 15 września 2022 roku o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2022 r. poz. 1964). Te środki otrzymane w roku 2022 i stanowiły dochód roku 2022 i miały zostać wykorzystane w roku 2023. Operacja ta spowodowała to, że dla realizacji wydatków w tej kwocie w roku 2023, źródłem ich finansowania był przychód z art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych), co oczywiście miało wpływ na kwotę deficytu, w tym deficytu operacyjnego.

W/w ustawa również wprowadziła zapis iż:” do ustalenia na lata 2023-2025 relacji, o której mowa w art. 242 ust. 1 i 2 (...) dochody bieżące jednostki samorządu terytorialnego mogą być także powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 (...) tzn. wolne środki. Zgodnie z tym zapisem wykonanie wyniku finansowego przez Powiat Mikołowski za rok 2023 jest w wartości prawidłowej, zgodnej z przytoczonymi przepisami.

Na zmniejszenie deficytu, oprócz działań podjętych przez sam Powiat, wpłynęło otrzymanie znaczącej kwoty z budżetu państwa w wysokości 5 820 982 zł, w postaci

uzupełnienia subwencji ogólnej - jako wyrównanie strat Powiatu w kwotach udziałów w podatkach dochodowych w roku 2023.

Biorąc pod uwagę te dodatkowe dochody, Powiat część emisji obligacji przypadającą na rok 2023 w kwocie 3 800 000 zł przesunął na rok 2024. Pozwoliło to na zaoszczędzenie kwot z tytułu odsetek od emisji obligacji, które Powiat byłby zobowiązany zapłacić.

Wykonane wydatki bieżące i inwestycyjne na oświatę i edukacyjną opiekę wychowawczą wyniosły 76 720 722,07 zł. Powiat z własnych środków oraz z wolnych środków dopłacił 12 075 993,77 zł do działalności związanej z bieżącym funkcjonowaniem jednostek oświatowych, do kwot dotacji przekazywanych do niepublicznych jednostek oświatowych oraz do inwestycji wymienionych w załączniku nr 8.

Rok 2023 był kolejnym rokiem w którym Powiat Mikołowski dofinansowywał działalność Spółki „Centrum Zdrowia w Mikołowie” Sp. z o.o., w strukturach której funkcjonuje szpital powiatowy i w której Powiat posiada 100 % udziałów. Przekazano środki w wysokości 1 500 000 zł w celu podwyższenia kapitału zakładowego Spółki oraz zapewniono wkład własny w łącznej wysokości 1 680 668,35 zł, w celu realizacji przez Spółkę dwóch projektów współfinansowanych środkami Unii Europejskiej, polegających na termomodernizacji budynków oraz rozwoju E- usług. Dokonano również poręczenia kredytu, zaciągniętego przez Spółkę w roku 2023 na kwotę 6 mln zł. Zobowiązania wynikające z umowy poręczenia wykazuje się w części tabelarycznej Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu. W roku 2023 nie nastąpiła konieczność wykonania umowy poręczenia przez Powiat, gdyż Spółka terminowo i zgodnie z harmonogramem realizowała swoje zobowiązania wobec banku z tytułu zaciągniętego kredytu.

W roku 2023 Powiat Mikołowski wyemitował obligacje na kwotę 9 000 000 zł, dokonał spłat pożyczek w wysokości 423 140,24 zł oraz wykupił obligacje komunalne na kwotę 1 700 000 zł.

Spłaty rat pożyczek oraz odsetek od tytułów dłużnych następowały zgodnie z przyjętymi zapisami w umowach. Powiat nie posiada zobowiązań wymagalnych. W przeciągu roku budżetowego wszystkie zobowiązania finansowe Powiatu były regulowane terminowo i nie było zagrożenia w realizacji zadań powiatu nałożonych przepisami prawa.