

**Protokół Nr 180/21**  
**ze zdalnego posiedzenia Zarządu Powiatu Wołowskiego**  
**w dniu 12 listopada 2021 r.**  
**oraz 15 listopada 2021 r.**

**Posiedzenie odbyło się w dniu 12 listopada w godz. 14.00 – 15.40**  
**oraz 15 listopada 2021 r. w godz. 7.15 – 7.40**

**W posiedzeniu uczestniczyli:**

- 1) **Janusz Dziarski** – przewodniczący Zarządu
- 2) **Jarosław Iskra** – członek Zarządu
- 3) **Józef Szumilas** – członek Zarządu
- 4) **Anna Wróbel** – członek Zarządu
- 5) **Artur Fojt** – członek Zarządu

**Nadto na posiedzeniu byli obecni:**

P. Beata Sadowska – Skarbnik Powiatu

*Otwarcia posiedzenia dokonał pan Starosta, witając uczestników spotkania. Wobec braku uwag p. Starosta stwierdził, że posiedzenie zostało zwołane prawidłowo.*

Następnie przedstawił porządek posiedzenia:

1. Otwarcie posiedzenia.
2. Przyjęcie proponowanego porządku posiedzenia.
3. Rozpatrzenie oraz podjęcie uchwały Zarządu w sprawie objęcia udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym Powiatowego Centrum Medycznego w Wołowie spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.
4. Rozpatrzenie oraz podjęcie uchwały Zarządu w sprawie przedstawienia projektu wieloletniej prognozy finansowej oraz projektu uchwały budżetowej Powiatu Wołowskiego na 2022 rok.
5. Sprawy różne.
6. Zamknięcie posiedzenia.

**Ad 2. Przyjęcie proponowanego porządku posiedzenia.**

**Zarząd 5 głosami za, przy braku głosów przeciwnych i braku głosów wstrzymujących się przyjął proponowany porządek posiedzenia.**

**Ad 3. Rozpatrzenie oraz podjęcie uchwały Zarządu w sprawie objęcia udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym Powiatowego Centrum Medycznego w Wołowie spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.**

P. Starosta przedstawił projekt wraz z uzasadnieniem. Zgodnie z uchwałą nr 15/2021 r. z dnia 5 lipca 2021 r. Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Powiatowego Centrum Medycznego w Wołowie sp. z o.o. w związku z podwyższeniem kapitału zakładowego spółki – Powiat Wołowski obejmie w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki 891 nowych, równych i niepodzielnych udziałów po 500 zł (pięćset złotych) każdy, o łącznej wartości nominalnej 445 500,00 zł (czteryście czterdzieści pięć tysięcy pięćset i 00/100) i pokryje je w całości wkładem pieniężnym, w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki Powiatowe Centrum Medyczne w Wołowie spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

Objęcie i pokrycie nowo objętych udziałów nastąpi w terminie do dnia 30 listopada 2021 r.

Zarząd 5 głosami za, przy braku głosów przeciwnych i braku głosów wstrzymujących się podjął uchwałę Zarządu w sprawie objęcia udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym Powiatowego Centrum Medycznego w Wołowie spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

Ad 4. Rozpatrzenie oraz podjęcie uchwały Zarządu w sprawie przedstawienia projektu wieloletniej prognozy finansowej oraz projektu uchwały budżetowej Powiatu Wołowskiego na 2022 rok.

P. Skarbnik przedstawiła projekt wieloletniej prognozy finansowej na lata 2022-2033 wraz z projektem budżetu na rok 2022.

Wieloletnia prognoza finansowa obrazuje sytuację finansową Powiatu Wołowskiego. Poprzez prezentację poszczególnych kategorii dochodów i wydatków budżetowych, przychodów i rozchodów, przedstawia sytuację w przyszłych latach, pozwala na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych Powiatu oraz ocenę zdolności kredytowej. Metodyka sporządzenia wieloletniej prognozy finansowej uwzględnia elementy wymagane przez ustawę o finansach publicznych: dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia; dochody majątkowe, w tym: dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe budżetu; wynik budżetu; przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu; przychody i rozchody budżetu z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia, kwotę długu Powiatu, w tym relacje wynikającą z art. 243 ustawy o finansach publicznych oraz sposób sfinansowania spłaty długu.

Uregulowania wynikające z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych nakładają na samorządy obowiązek sporządzenia wieloletniej prognozy finansowej na rok budżetowy i co najmniej 3 kolejne lata, jednakże okres ten nie może być krótszy niż okres na jaki zaciągnięto bądź planuje się zaciągnąć zobowiązania. Z uwagi na okres spłaty zadłużenia Powiatu Wołowskiego - zobowiązań z tytułu wyemitowanych obligacji, zaciągniętych kredytów oraz planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego w 2022 r. wieloletnia prognoza finansowa została sporządzona na lata 2022 -2033.

Zgodnie z ustawą z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz.U z 2021 poz. 1927), ustalana na lata 2022–2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech albo siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

**Podstawą opracowania wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Wołowskiego na lata 2021-2033 jest projekt uchwały budżetowej na 2022 rok, dane wynikające z wykonania budżetu za lata 2015-2020 oraz planowane wartości na koniec III kwartału 2021 roku wraz przewidywanym wykonaniem budżetu w 2021 roku.**

Należy mieć na uwadze że wyłącznie dzięki osiągnięciu nadwyżek operacyjnych w latach 2015 – 2020 i prognozie na 2021 oraz możliwości jakie dała zmiana przepisów umożliwiająca organowi wykonawczemu dokonania wyboru okresu siedmioletniego do wyliczenia relacji, o której mowa w art. 243, zaproponowane wielkości nie spowodują przekroczenia poziomu długu określonego w ustawie o finansach publicznych, ani też nie przekraczają relacji poziomu spłaty długu do dochodów, pod warunkiem ich realizacji oscylujących na poziomie 100%, co wykazano w załączonej wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Wołowskiego na lata 2022-2033. Powiat Wołowski znalazł się w bardzo trudnej sytuacji finansowej bowiem w przyjętych założeniach w WPF (co wynikało również z danych historycznych) zakładany był wzrost na minimalnym poziomie 2% kluczowych dla powiatu dochodów bieżących tj. udziały w podatku 16 dochodowym od osób fizycznych (PIT) i subwencji ogólnej przy ograniczeniu wydatków bieżących w danym roku budżetowym i kolejnych trzech latach.

W latach 2018-2021 coroczny wzrost dochodów w stosunku do roku poprzedniego przedstawiał się następująco w 2018 r. – ok 1.400.000 zł, w 2019 ok.2.900.000 zł, w 2020 r. ok 1.600.000 zł, w 2021 r. ok 3.000.000 zł, **natomiast w 2022 r. nastąpiło zmniejszenie dochodów o ok 1.200.000 zł.** Czyli realne zmniejszenie dochodów na poziomie ok. 3.000.000 – 3.500.000 zł. Z drugiej strony rosnąca inflacja, jak również wzrost najniższego wynagrodzenia skutkuje zwiększeniem wydatków bieżących. Sytuacja ta, nie tylko zagraża

brakiem możliwości spełnienia relacji, o której mowa z art. 242 oraz 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, ale przede wszystkim ma znaczący wpływ na konieczność zmniejszenia wydatków bieżących w 2022 r. i trzech następnych latach.

W związku z powyższym dokonano korekt pierwotnie złożonych budżetów zmniejszając wydatki bieżące w zakresie wynagrodzeń i bieżących wydatków statutowych do minimum tj. ok 2.500.000,00 zł, a mimo wszystko nie udało się doprowadzić do zbilansowania wydatków bieżących z dochodami bieżącymi, plan wydatków bieżących 68.215.728,25 zł, w stosunku do dochodów bieżących 67.653.376,20 zł, jest wyższy o 562.507,91 zł, wobec czego nie został zachowany wymóg określony przepisami art. 242 uofp, natomiast rok 2022 jest ostatnim rokiem w którym wynik ujemny może być sfinansowany wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6. Z uwagi na fakt, że zmienione przepisy, o których mowa powyżej obowiązywać będą w latach 2022-2025, po czym nastąpi powrót do relacji średniej liczonej z ostatnich trzech lat, niezwykle ważne jest aby w okresie 2023-2025 była nadwyżka operacyjna (optymalny wariant nadwyżka operacyjna w wysokości planowanych rozchodów powiększonych o koszt obsługi długu), a to pociąga za sobą konieczność optymalizacji kosztów. Według stanu na dzień sporządzenia wieloletniej prognozy finansowej, obligatoryjny program w którym sporządzany jest uchwała w sprawie WPF, nie został dostosowany do w/w zmian wobec czego sporządzona wieloletnia prognoza finansowa Powiatu Wołowskiego na lata 2022-2033 z uwzględnieniem danych finansowych z ostatnich trzech lat wskazuje na niespełnienie relacji, o których mowa w art. 243 uopf. Natomiast na podstawie przyjętych założeń kalkulacji dochodów i wydatków, o których mowa poniżej oraz danych finansowych z ostatnich siedmiu lat wskazuje na możliwość spełnienia relacji, o których mowa w art. 243 uopf.

## **Przedstawienie prognozy długookresowej i uzasadnienie planowanych wartości.**

### **1. Dochody**

Dochody Powiatu Wołowskiego sklasyfikowane zostały wg wymagań ustawowych w podziale na dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną (łącznie cz. oświatowa, cz. wyrównawcza i cz. równoważąca);
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (dochody własne).

Dochody majątkowe w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

**1.1 Dochody bieżące:** w zakresie kształtowania się wielkości dochodów w latach 2022 – 2033 przyjęto coroczny ich wzrost w stosunku do roku poprzedniego na minimalnym poziomie do 1,5%, (czyli poniżej wskaźników makroekonomicznych PKB i Inflacja) w tym:

- planowane dochody bieżące w 2022 roku, zgodne są z wielkościami ujętymi w budżecie;
- planowane dochody bieżące w 2023 roku, po odjęciu dochodów o charakterze jednorazowym zakładają wzrost w stosunku do roku poprzedniego na minimalnym poziomie do 0,9 %;
- w latach 2024– 2033 przyjęto coroczny ich wzrost w stosunku do roku poprzedniego na minimalnym poziomie do 1,5 %.

Wysokość dochodów bieżących w poszczególnych latach, ujęto w wieloletniej prognozie finansowej według ich źródeł, tj.:

– **udział w podatku PIT** (w 2022 r. stanowi 16,1 % dochodów bieżących), wysokość tych dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju. W latach 2022

-2025 planuje się wzrost w stosunku do roku poprzedniego średnio o 2%.

- **udział w podatku CIT**, stanowi niewielki procent w stosunku do ogółem planowanych dochodów

bieżących. Przy kształtowaniu się dochodów dotyczących udziału w podatkach dochodowych prawnych (CIT) przyjęto głównie dane historyczne, czyli wykonanie tych dochodów w latach poprzednich. Planuje się wzrost w stosunku do roku na poziomie 1%.

– **pozostałe bieżące dochody własne:** w 2022 r. stanowią ok. 8% dochodów. W zakresie kształtowania się bieżących dochodów własnych, analizie poddano dochody, które mają największy wpływ na budżet Powiatu Wołowskiego, tj.: środki z opłat komunikacyjnych i za wydanie prawa jazdy, dochody związane z realizacją zadań zleconych, dochody z usług oraz wpływy z najmu i dzierżawy nieruchomości powiatowych. Według prognoz, dochody te, w kolejnych latach będą kształtowały się na podobnym poziomie z niewielką tendencją rosnącą.

– **subwencje** w 2022 r. stosunek planowanych subwencji do ogółem planowanych dochodów bieżących wynosi ok. 50%, wielkości przyjęto w oparciu o informację przekazaną przez Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej. W kolejnych latach (2023-2025) prognozy, założono wzrost kwoty otrzymywanych subwencji na poziomie 1,5% odpowiednio w każdym roku tj. poniżej prognozowanego wskaźnika PKB.

– **dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące** stosunek planowanych dochodów dotacyjnych do ogółem planowanych dochodów bieżących w poszczególnych latach kształtuje się następująco: w latach 2022- 2025 r. – ok. 24%. W zakresie dotacji otrzymywanych z budżetu państwa na realizację bieżących zadań zleconych nie przewiduje się większych zmian, zakłada się, że będą one rosły o wskaźnik inflacji. Pozostałe dotacje z wyłączeniem dotacji z budżetu UE, planuje się że w kolejnych latach będą kształtowały się na podobnym poziomie z niewielką tendencją rosnącą.

**1.2 Dochody majątkowe:** obejmują dotacje i środki na inwestycje oraz dochody własne ze sprzedaży nieruchomości. Wysokość dochodów własnych majątkowych uzależniona jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości. W 2022 r. dochody dotacyjne wynoszą **3.696.526,66 zł** – związane są z realizacją zadań współfinansowanych ze środków UE. Dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie **229.700,00 zł**, obejmują należną ratę od Gminy Brzeg Dolny za sprzedany budynek Liceum Ogólnokształcącego w Brzegu Dolnym. W 2023 roku zaplanowano dochody w wysokości 529.700,00 zł, obejmują planowana sprzedaż nieruchomości oraz ratę z Gminy Brzeg Dolny.

W 2024 dochody majątkowe obejmują ostatnią ratę z Gminy Brzeg Dolny.

## **2. Wydatki bieżące**

Prognozy wydatków Powiatu Wołowskiego dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

### **2.1. Wydatki bieżące**

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 2) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 3) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

W zakresie kształtowania się wielkości wydatków w latach 2022 – 2033 przyjęto, że:

- planowane wydatki bieżące w 2022 roku, są zgodne w z wielkościami ujętymi w budżecie,
- planowane wydatki bieżące w 2023 roku zakładają spadek w stosunku do roku poprzedniego 1%, tj. o kwotę 656 tys. zł, (planuje się zmiany reorganizacyjne)
- planowane wydatki bieżące w latach 2024-2025 zakładają minimalny wzrost w stosunku do 2023 r,
- planowane wydatki bieżące w 2026 r. zakładają wzrost w stosunku do roku poprzedniego na poziomie do 1%,
- planowane wydatki bieżące w latach 2027-2033 zakładają wzrost w stosunku do roku poprzedniego na poziomie do 1,5%.

W/w założenia pozwolą na coroczny wzrost nadwyżki operacyjnej, i tym samym możliwość spełnienia relacji wynikającej z art. 242 oraz 243 uofp w latach 2026-2033.

Obligatoryjny obowiązek wynikający z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych jest konsekwencją ograniczenia wydatków bieżących. Zaplanowane wydatki bieżące stanowią zabezpieczenie na niezbędne wydatki związane z funkcjonowaniem jednostek organizacyjnych Powiatu, dlatego też m.in.: ograniczono wydatki w zakresie bieżących usług pozostałych, usług remontowych, remontów dróg i bieżącego utrzymania dróg

powiatowych, ograniczono również wydatki w zakresie zakupów materiałów i wyposażenia oraz wynagrodzeń osobowych. Sytuacja ta wskazuje, bezwzględnie należy podjąć reorganizacyjne skutkujące zmniejszeniem wydatków bieżących.

W 2022 roku ramach wydatków bieżących przede wszystkim zabezpieczono niezbędne środki związane z funkcjonowaniem jednostek organizacyjnych Powiatu Wołowskiego, tj.: wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz niezbędne środki na realizację zadań statutowych. Zabezpieczono również wymagane środki na świadczenia na rzecz osób fizycznych oraz wydatki bieżące realizowane w formie dotacji na zadania w zakresie: oświaty i wychowania, pomocy społecznej, nieodpłatnej pomocy i rodziny.

Najistotniejszą pozycję w ramach planowanych wydatków bieżących, stanowią wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane. Planowane wydatki na 2022 r., są wyższe od planowanego wykonania za rok 2021 o ok. 2,8%. Na zwiększenie planowanych wydatków m.in. mają wpływ: dokonane regulacje płacowe w pozostałych jednostkach jak również wzrost minimalnego wynagrodzenia. W założeniach przyjęto że zmiany organizacyjne w jednostkach powiatowych przełożą się na zmniejszanie wydatków w 2023 r. o ok 530.000,00 zł, natomiast w latach 2024-2025 na poziomie zbliżonym do kosztów 2023 r.

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR na dzień 05.11.2021 r. jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Powiat Wołowski nie udzielał żadnych poręczeń i gwarancji, które skutkowałyby ujęciem wielkości w WPF.

**2.2 Wydatki majątkowe:** planowane wydatki majątkowe w 2022 r. zgodne są z wielkościami ujętymi w budżecie. W kolejnych latach 2023-2033 planowane środki na realizację nowych zadań inwestycyjnych są na poziomie wynikającym z nadwyżki budżetowej pomniejszonej o planowane rozchody.

Przy czym mając na uwadze konieczność ograniczenia wydatków bieżących, celem wygenerowania nadwyżki operacyjnej z przeznaczeniem na spłatę i obsługę długu, możliwości inwestycyjne bez konieczności/ możliwości zaciągnięcia kredytów przedstawiają się następująco:

### **3. Wynik budżetu**

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. W 2022 r. wynik budżetu stanowi deficyt na poziomie 2.580.000,00 zł. W latach 2022-2033 prognozowany wynik budżetu stanowi nadwyżkę budżetową (która uwarunkowana jest koniecznością zmniejszenia wydatków bieżących) w wysokości planowanych rozchodów.

W latach 2023-2033 w prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu) przy czym:

- w 2023 r. źródłem finansowania wydatków i rozchodów wskazuje się nadwyżkę budżetową oraz przychody, z kredytów/pożyczek/obligacji w wysokości 800.000,00 zł,
- w 2024 r. finansowania wydatków i rozchodów wskazuje się nadwyżkę budżetową oraz przychody, z kredytów/pożyczek/obligacji w wysokości 318.000,00 zł.

### **4. Przychody**

Planowane w 2022 r. przychody prognozuje się w kwocie 4.580.000,00 zł, na które składają się:

- przychody z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 513.947,33 zł,
- przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i dotacji na realizację programów i projektów finansowanych z udziałem tych środków w wysokości 1.666.052,67 zł,
- przychody z tytułu kredytów i pożyczek długoterminowych w wysokości 2.400.000,00 zł.

Planowane w 2023 r. przychody z tytułu kredytów i pożyczek długoterminowych prognozuje się w kwocie 800.000,00 zł.

Planowane w 2024 r. przychody z tytułu kredytów i pożyczek długoterminowych prognozuje się w kwocie 318.000,00 zł.

W pozostałym okresie objętym prognozą w latach 2025-2033 nie planuje się przychodów.

#### **5. Rozchody:**

Ujęte w wieloletniej prognozie finansowej w latach 2022-2033 rozchody z tytułu wykupu obligacji

oraz spłaty kredytów długoterminowych przedstawiają się następująco:

Planowane rozchody z tytułu wyemitowanych obligacji oraz zaciągniętych kredytów **wg stanu na dzień 30.09.2021 r.**, zgodnie z harmonogramami spłat z tego:

2021 r. 9.070.000,00 zł,

2022 r. 2.000.000,00 zł,

2023 r. 2.000.000,00 zł,

2024 r. 2.470.000,00 zł,

2025 r. 2.530.000,00 zł,

2026 r. 2.500.000,00 zł,

2027 r. 2.500.000,00 zł,

2028 r. 2.500.000,00 zł,

2029 r. 2.440.000,00 zł,

2030 r. 2.500.000,00 zł,

2031 r. 2.270.000,00 zł.

Planowane zadłużenie na koniec 2021 roku według pierwotnego harmonogramu spłat 23.710.000,00 zł.

Planowane rozchody z tytułu wyemitowanych obligacji oraz zaciągniętych kredytów **wg stanu na dzień 31.12.2021 r.**, z uwzględnieniem wcześniejszej spłaty z tego:

**2021 r. 10.200.000,00 zł,** (wcześniejsza spłata z 2024 r.- 500.000,00 zł, z 2025r. – 550.000,00 zł)

2022 r. 2.000.000,00 zł,

2023 r. 2.000.000,00 zł,

**2024 r. 1.970.000,00 zł,** (500.000,00 zł, wcześniejsza spłata w 2021 r.)

**2025 r. 1.980.000,00 zł,** (550.000,00 zł, wcześniejsza spłata w 2021 r.)

2026 r. 2.500.000,00 zł,

2027 r. 2.500.000,00 zł,

2028 r. 2.500.000,00 zł,

2029 r. 2.440.000,00 zł,

2030 r. 2.500.000,00 zł,

2031 r. 2.270.000,00 zł.

Planowane zadłużenie na koniec 2021 roku 22.660.000,00 zł.

Planowane rozchody z tytułu wyemitowanych obligacji oraz zaciągniętych kredytów **wg stanu na dzień 31.12.2022 r.**, z uwzględnieniem wcześniejszej spłaty w 2021 r. oraz planowanymi przychodami z tytułu kredytu długoterminowego 2.400.000,00 zł, z tego:

2022 r. 2.000.000,00 zł,

2023 r. 2.000.000,00 zł,

2024 r. 1.970.000,00 zł,

2025 r. 1.980.000,00 zł,

2026 r. 2.500.000,00 zł,

2027 r. 2.500.000,00 zł,

2028 r. 2.500.000,00 zł,

2029 r. 2.440.000,00 zł,

2030 r. 2.500.000,00 zł,

2031 r. 2.270.000,00 zł.

**2032 r. 2.000.000,00 zł,** (planowane przychody – kredyt długoterminowy w 2022 r.)

**2033 r. 400.000,00 zł,** (planowane przychody – kredyt długoterminowy w 2022 r.)

Planowane zadłużenie na koniec 2022 roku 23.060.000,00 zł. Planowane rozchody z tytułu wyemitowanych obligacji oraz zaciągniętych kredytów **wg stanu na dzień 31.12.2023 r.**, z uwzględnieniem wcześniejszej spłaty w 2021r. oraz planowanymi przychodami z tytułu kredytu długoterminowego 800.000,00 zł, z tego:

2023 r. 2.000.000,00 zł,

2024 r. 1.970.000,00 zł,

2025 r. 1.980.000,00 zł,  
2026 r. 2.500.000,00 zł,  
2027 r. 2.500.000,00 zł,  
2028 r. 2.500.000,00 zł,  
2029 r. 2.440.000,00 zł,  
2030 r. 2.500.000,00 zł,  
2031 r. 2.270.000,00 zł.  
2032 r. 2.000.000,00 zł, (planowane przychody – kredyt długoterminowy w 2022 r.)  
**2033 r. 1.200.000,00 zł, (planowane przychody – kredyt długoterminowy w latach 2022 - 2023 w tym: w 2022 r. - 400.000,00 zł, w 2023 r. – 800.000,00 zł)**  
Planowane zadłużenie na koniec 2023 roku 21.860.000,00 zł.  
Planowane rozchody z tytułu wyemitowanych obligacji oraz zaciągniętych kredytów **wg stanu na dzień 31.12.2024 r.**, z uwzględnieniem wcześniejszej spłaty w 2021 r. oraz planowanymi przychodami z tytułu kredytu długoterminowego 318.000,00 zł, z tego:

2024 r. 1.970.000,00 zł,  
2025 r. 1.980.000,00 zł,  
2026 r. 2.500.000,00 zł,  
2027 r. 2.500.000,00 zł,  
2028 r. 2.500.000,00 zł,  
2029 r. 2.440.000,00 zł,  
2030 r. 2.500.000,00 zł,  
2031 r. 2.270.000,00 zł.  
2032 r. 2.000.000,00 zł, (planowane przychody – kredyt długoterminowy w 2022 r.)  
**2033 r. 1.518.000,00 zł, (planowane przychody – kredyt długoterminowy w latach 2022 - 2024 w tym: w 2022 r. - 400.000,00 zł, w 2023 r. – 800.000,00 zł, w 2024 r. 318.000,00 zł.)**  
Planowane zadłużenie na koniec 2024 roku 20.208.000,00 zł.  
W latach 2025-2033 planuję się nadwyżkę budżetową z przeznaczeniem na rozchody z tytułu wykupu obligacji i spłatę kredytu.

#### **6. Dług:**

**Planowane zadłużenie na koniec 2022 r.** uwzględniające planowane rozchody, o których mowa powyżej kształtuje się na poziomie **23.060.000,00 zł**, co stanowi 31,54% w stosunku do planowanych w 2022 r. dochodów.

W latach 2023-2024 prognozowane zadłużenie na koniec roku wynosi:

w 2023 r. - 21.860.000,00 zł.

w 2024 r. – 20.208.000,00 zł.

Począwszy od 2025 r. następuje zmniejszenie kwoty długu. Ostatnia spłata zobowiązań nastąpi w 2033 roku.

Powiat Wołowski nie ma podpisanych umów, z których wynikają zobowiązania wymagalne zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, tzw. kredytów kupieckich.

#### **7. Wykaz planowanych do realizacji przedsięwzięć w latach 2022-2023**

obejmuje przedsięwzięcia realizowane w ramach projektów współfinansowanych ze środków UE.

**7.1 Przedsięwzięcie - pn.: „Stawiamy na przyszłość”** projekt finansowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020, Os Priorytetowa: 9 Włączenie społeczne; Działanie 9.1 Aktywna integracja, Poddziałanie: 9.1.1 Aktywna integracja – konkursy horyzontalne.

Projekt realizowany będzie do 2023 r. w Zespole Placówek Resocjalizacyjnych w Brzegu Dolnym.

Planowane wydatki w okresie realizacji przedstawiają się następująco:

**wydatki bieżące** - łączne nakłady wynoszą 3.290.902,76 zł, w tym:

- limit wydatków na rok 2021 1.962.525,41 zł,

- limit wydatków na rok 2022 915.728,75 zł,

- limit wydatków na rok 2023 412.648,60 zł,

- limit zobowiązań 3.290.902,76 zł.

**wydatki majątkowe** - łączne nakłady wynoszą 349.711,00 zł, w tym:

- limit wydatków na rok 2021 349.711,00 zł,

- limit zobowiązań 349.711,00 zł.

Budżet Powiatu Wołowskiego na 2022 rok został opracowany w oparciu o:

- uchwałę nr XXI/151/12 Rady Powiatu Wołowskiego z dnia 14 czerwca 2012 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej;
- informację Wojewody Dolnośląskiego o projektowanych na 2022 rok kwotach dotacji celowych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zleconych ustawami i kwotach dotacji celowych na realizację zadań;
  - informację Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej w sprawie projektowanej na 2022 rok subwencji ogólnej oraz planowanych wpływów z udziału w podatkach dochodowych od osób fizycznych i prawnych;
- wycinkowe materiały planistyczne opracowane przez Starostwo Powiatowe oraz jednostki organizacyjne;
- dane statystyczne dotyczące przewidywanego wykonania budżetu Powiatu za 2021 rok.

#### **Budżet na 2022 r. zakłada:**

##### **1. Dochody w kwocie 71.830.000,00 zł, w tym:**

dochody bieżące 67.653.220,34 zł, w tym: w zakresie programów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 1.592.633,20 zł.  
dochody majątkowe 4.176.779,66 zł, w tym:

- dochody z tytułu dotacji 3.947.079,66 zł, w tym: w zakresie programów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 3.947.079,66 zł.
- dochody z tytułu sprzedaży mienia 229.700,00 zł.

##### **2. Wydatki w kwocie 74.410.000,00 zł, w tym:**

wydatki bieżące 68.215.728,25 zł, w tym: wydatki bieżące realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 2.425.232,03 zł, wydatki majątkowe 6.194.271,75 zł, w tym: wydatki majątkowe realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 4.599.407,90 zł.

##### **3. Deficyt budżetowy 2.580.000,000 zł, źródłem finansowania deficytu będą:**

- przychody z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 513.947,33 zł,
- przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i dotacji na realizację programów i projektów finansowanych z udziałem tych środków w wysokości 1.666.052,67 zł. Przychody obejmują otrzymane dotacje w latach 2019-2021 z UE oraz środki z RFIŁ przeznaczone na finansowanie wydatków w 2022 r. Przychody obejmują takie zadania jak: projekt pn.: „Technicy z Brzegu Dolnego: Podbój europejskiego rynku pracy” – 260.977,22 zł; projekt pn.: „Rozwój kształcenia zawodowego w Powiecie Wołowskim - edycja 2” – 400.211,60 zł oraz środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych 1.004.863,85 zł,
- przychody z tytułu kredytów i pożyczek długoterminowych w wysokości 400.000,00 zł.

##### **4. Przychody 4.580.000,00 zł, w tym:**

- przychody z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 513.947,33 zł,
- przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i dotacji na realizację programów i projektów finansowanych z udziałem tych środków w wysokości 1.666.052,67 zł,
- przychody z tytułu kredytów i pożyczek długoterminowych w wysokości 2.400.000,00 zł.

##### **5. Rozchody ogółem 2.000.000,00 zł, obejmują spłatę kredytów w tym:**

- 2.000.000,00 zł, spłata kredytu zgodna z harmonogramem spłat. Źródłem finansowania rozchodów będą przychody z tytułu kredytów i pożyczek długoterminowych.



## **DOCHODY POWIATU WOŁOWSKIEGO**

Źródła dochodów jednostek samorządu terytorialnego dzielą się na: dochody własne, subwencje ogólne oraz dotacje. W rozumieniu ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego dochody z tytułu udziału we wpływach z podatków dochodowych od osób fizycznych i od osób prawnych zostały zaliczone do dochodów własnych.

Uwzględniając przewidywane dochody własne realizowane przez powiat, kwotę subwencji ogólnej, planowane udziały powiatu w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa oraz dotacji, projekt budżetu po stronie dochodów został określony w wysokości 71.830.000,00 zł, w tym: dochody bieżące 67.653.220,34 zł, majątkowe 4.176.779,66 zł.

### **Dochody bieżące 67.653.220,34 zł, w tym:**

- bieżące dochody własne 17.190.345,14 zł, stanowią 94,0% w stosunku do planowanego wykonania w 2021 r. Zmniejszenie planowanych dochodów głównie wynika ze:
  - spadku planowanych udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych. Pozostałe bieżące dochody własne zaplanowane zostały na poziomie nieznacznie wyższym lub zbliżonym do planowanego wykonania za 2021 r.
  - subwencje ogólne 33.806.499,00 zł, wynoszą 95,6% w stosunku do planowanego wykonania subwencji w 2021 r. Wyłączając z wykonania 2021 r. planowane jednorazowe uzupełnienie subwencji dla JST, subwencje ogólne na 2022 r. wynoszą niespełna 99,7% w stosunku do planowanego wykonania subwencji w 2021 r.
  - dotacje oraz pozostałe środki na zadania bieżące 16.254.114,20 zł w tym: środki w zakresie programów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 1.592.633,20 zł, stanowią 81,9% w stosunku do planowanego wykonania w 2021 r. Odchylenia w stosunku do planowanego wykonania w 2021 r., w szczególności obejmują:
    - zmniejszone dochody z tytułu planowanych dotacji z UE (zadania zakończone w 2021r.),
    - zmniejszone dochody związane z realizacją zadań zleconych

### **Dochody majątkowe 4.176.779,66 zł, w tym:**

- dotacje na zadania inwestycyjne 3.947.079,66 zł, w tym: środki w zakresie programów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 3.947.079,66 zł,
- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności 229.700,00 zł, w tym: należna rata za sprzedaną nieruchomość w 2019 roku w wysokości 229.700,00 zł.

Jak wynika z powyższego zestawienia, niezmiennie w strukturze planowanych dochodów największą pozycję stanowią subwencje, wynoszą 47,06% planowanych dochodów ogółem. Kolejną pod względem wielkości pozycję w planie dochodów zajmują dotacje oraz pozostałe środki, stanowią 28,68% ogółem planowanych dochodów. Dochody własne wynoszą 24,25% planowanych dochodów ogółem.

## **1. DOCHODY WŁASNE**

W 2022 r. dochody własne zaplanowano w wysokości 17.420.045,14 zł, w tym: dochody bieżące 17.190.345,14 zł, dochody majątkowe (ze sprzedaży mienia) 229.700,00 zł.

Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych został określony przez Ministerstwo Rozwoju i Finansów na poziomie 10.910.552,00 zł, co stanowi 15,2% planowanych dochodów ogółem, w stosunku do planu roku ubiegłego jest niższy o 1.088.619,00 zł.

Natomiast udziały w podatku od osób prawnych zaplanowano w kwocie 671.907,00 zł, w stosunku do planu roku ubiegłego jest niższy o 28.093,00 zł.

W grupie zaplanowanych bieżących dochodów własnych, (po wyłączeniu dochodów, o których mowa powyżej) największą pozycję stanowią wpływy z usług 3.063.150,00 zł, w tym m.in.:

- planowane wpływy ze sprzedaży map, usług – wypisów z rejestru gruntów oraz z opłat za uzgodnienia dokumentacji w wysokości 450.000,00 zł (środki przeznaczone muszą być w 100% na zadania z zakresu geodezji i kartografii),
- planowane wpływy z usług związanych z bieżącym utrzymaniem dróg wojewódzkich 200.000,00 zł,
- dochody związane z realizacją ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej

należne od Gmin, zaplanowano na poziomie 890.000,00 zł,

- pozostałe dochody z usług 23.500,00 zł, w tym: usługi księgowe świadczone dla Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego 17.000,00 zł,

- dochody z usług realizowanych przez jednostki oświatowe 1.499.650,00 zł, z tym:

- dochody planowane przez Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wołowie określone zostały ogółem w kwocie 1.040.200,00 zł, w tym m.in.: dochody z usług gastronomicznych 720.000,00 zł - planowane wpływy stanowią przede wszystkim zwrot kosztów tzw. „wsadu do kotła”, dochody z tytułu świadczonych usług diagnostycznych 170.000,00 zł oraz pozostałe dochody 150.200,00 zł, które głównie stanowią: opłaty za wyżywienie wychowanków, opłaty za bursy, kursy zawodowe i maturalne, pozostałe usługi w zakresie odsprzedaży mediów;

- planowane dochody przez Zespół Szkół Specjalnych i Placówek Oświatowych w Wołowie określone zostały ogółem w kwocie 381.950,00 zł, w tym m.in.: z tytułu usług transportowych 336.320,00 zł, z tytułu opłat za wyżywienie uczniów 45.630,00 zł;

- dochody realizowane przez Powiatowe Centrum Edukacji i Pomocy Psychologiczno Pedagogicznej w Wołowie obejmują głównie opłaty za szkolenia, zaplanowane zostały w kwocie 60.000,00 zł,

- dochody z tytułu odsprzedaży mediów w Zespole Placówek Resocjalizacyjnych w Brzegu Dolnym zaplanowano w wysokości 16.800,00 zł,

- dochody z tytułu usług Zespół Szkół Zawodowych w Wołowie 700,00 zł. Na drugim miejscu w łącznej kwocie 1.200.000,00 zł, zaplanowane są wpływy z opłaty komunikacyjnej oraz opłaty za wydanie prawa jazdy. Zaplanowano je na poziomie zbliżonym planowanego wykonania w 2021 r. Dochody własne związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej stanowią 25% planowanych wpływów z gospodarowania nieruchomościami Skarbu Państwa oraz 5% wpływów realizowanych przez Powiatowy Ośrodek Wsparcia, Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Wołowie, Państwową Powiatową Straż Pożarną oraz Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego, zaplanowano w wysokości 486.158,00 zł. Planowane bieżące dochody zgodnie są z wielkościami podanymi przez Dolnośląski Urząd Wojewódzki we Wrocławiu. Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych zaplanowano w kwocie 259.550,00 zł. Podstawą do kalkulacji dochodów jest planowany przypis należności według stanu na 30.09.2021 r. powiększony o zaległości. Kolejną znaczącą pozycją w grupie dochodów bieżących są wpływy z różnych opłat, które zaplanowano w kwocie 290.588,14 zł, z tego:

- dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska zaplanowano w wysokości 60.000,00 zł, tj. na zbliżonym poziomie planowanego wykonania za 2021 r.,

- opłaty za wyżywienie wychowanków przebywających w Zespole Placówek Resocjalizacyjnych 190.000,00 zł,

- dochody realizowane przez Powiatowy Urząd Pracy na podstawie art.90a ust. 2a ustawy z 20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy, w zakresie wydawania zezwoleń pracę sezonową lub oświadczeń o powierzeniu wykonywania pracy cudzoziemcom w kwocie 40.000,00 zł,

- pozostałe 588,14 zł.

Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw, zaplanowano w kwocie 190.000,00 zł, dochody dotyczą: opłat za zajęcie pasa drogowego, opłat za usuwanie i przechowywanie pojazdów samochodowych oraz opłat za rejestrację jachtów i innych jednostek pływających o długości do 24 m.

Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne zrealizowane przez Powiatowy Urząd Pracy zaplanowano w kwocie 35.150,00 zł, tj. na poziomie planu w 2021 r.

Tytułem rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych zaplanowano środki w wysokości 36.600,00 zł, planowane dochody obejmują głównie rozliczenia z tytułu podatku VAT oraz rozliczenia między jednostkami oraz zwroty za nienależnie opłacone składki na ubezpieczenia zdrowotne za bezrobotnych.

Wpływy z różnych dochodów zaplanowano na poziomie 23.150,00 zł, w tym m.in.:

- wpływy z tytułu realizacji zadań w ramach PFRON 7.000,00 zł,
- pozostałe wpływy 16.150,00 zł, w tym m.in.: dochody realizowane przez: jednostki oświatowe 7.650,00 zł, Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie 7.200,00 zł, Starostwo Powiatowe 1.000,00 zł oraz Powiatowy Urząd Pracy 300,00 zł. Wpływy z spadków, zapisów i darowizn zaplanowano na poziomie 8.600,00 zł, obejmują głównie jednostki oświatowe i placówki opiekuńczo – wychowawcze. Wpływy z opłat za koncesje i licencje ujęto w budżecie w wysokości 4.000,00 zł, tj.: na poziomie planowanego wykonania w 2021 r. Planowane dochody z tytułu odsetek od zaległości z tytułu należności w wysokości 7.550,00 zł. Pozostałe dochody bieżące obejmujące: wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości, opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydanie świadectw i duplikatów jak również kosztów egzekucyjnych zaplanowano łącznie w kwocie 3.390,00 zł.

#### **Własne - dochody majątkowe**

Majątkowe dochody własne z tytułu sprzedaży mienia zaplanowano w kwocie 229.700,00 zł, w tym: należna rata od Gminy Brzeg Dolny 229.700,00 zł.

### **2. SUBWENCJE OGÓLNE**

Jak wynika z powyższego zestawienia, subwencja ogólna na rok 2022 składa się z trzech części: oświatowej, wyrównawczej oraz równoważącej, ogółem planowane subwencje na 2022 r. są niższe o 88.380,00 zł.

**Część oświatowa** subwencji ogólnej przeznaczona jest na zadania jednostek oświatowych, zaplanowana została na poziomie 25.654.851,00 zł, w stosunku do planu roku ubiegłego jest wyższa 195.967,00 zł. Do naliczenia ostatecznych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2022 r. wykorzystane zostaną dane o liczbie uczniów i wychowanków oraz liczbie etatów nauczycieli wykazanych w SIO wg stanu na 30.09.2021 r.

**Część wyrównawcza** subwencji ogólnej w wysokości 6.281.877,00 zł, składa się z części podstawowej 2.680.869,00 zł i uzupełniającej 3.601.008,00 zł. Ogółem subwencja wyrównawcza w stosunku do roku ubiegłego jest niższa o 773.687,00 zł.

**Część równoważąca** ustalona została na poziomie 1.869.771,00 zł, jest wyższa w stosunku do roku 2021 r. o 449.340,00 zł.

(W piśmie Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej nr ST8.4750.5.2021, brak jest szczegółowej informacji w zakresie sposobu kalkulacji w/w subwencji dla Powiatu Wołowskiego – jak to miało miejsce w latach poprzednich).

### **3. DOTACJE**

#### **DOTACJE NA ZADANIA BIEŻĄCE**

3.1 Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami zaplanowane zostały w kwocie 8.643.739,00 zł.

Powyższe środki przeznaczone są na :

- rolnictwo i łowiectwo 58.137,00 zł,
- transport i łączność 210,00 zł,
- gospodarkę gruntami i nieruchomościami 177.836,00 zł,
- zadania z zakresu geodezji i kartografii 134.399,00 zł,
- nadzór budowlany 416.438,00 zł,
- kwalifikacje wojskowe 30.500,00 zł,
- komendę powiatową Państwowej Straży Pożarnej 4.421.091,00 zł,
- pozostała działalność w zakresie bezpieczeństwa publicznego 9.798,00 zł,
- nieodpłatną pomoc prawną 132.000,00 zł,
- składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego 1.465.000,00 zł,
- ośrodki wsparcia 1.280.400,00 zł,
- zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności 240.930,00 zł,

- wspieranie rodziny 99.000,00 zł,
- rodziny zastępcze oraz działalność placówek opiekuńczo – wychowawczych 178.000,00 zł.

3.2 Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami władzy państwowej w kwocie 337.000,00 zł. Powyższe środki przeznaczone są na dokształcanie i doskonalenie nauczycieli.

3.3 Dotacje celowe otrzymane z powiatów na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) o pomocy społecznej w zakresie, których koszty pobytu dzieci w placówkach opiekuńczo - wychowawczych pokrywane są przez powiaty właściwe według miejsca zamieszkania dziecka, zaplanowano w łącznej kwocie 3.864.000,00 zł, w tym:

- dotacja na pokrycie kosztów dzieci przebywających Wielofunkcyjnej Placówce Opiekuńczo - Wychowawczej Wiosna w Krzydlinie Małej w wysokości 3.844.000,00 zł, w tym: 2.544.000,00 zł - z tytułu bieżących rozliczeń, 1.300.000,00 zł - z tytułu rozliczeń za lata 2012-2021, (spór pomiędzy powiatem milickim a trzebnickim oraz powiatem kamiennogórskim, sprawy są w trakcie postępowania sądowego),
- dotacja na pokrycie kosztów pobytu dzieci w rodzinach zastępczych w wysokości 20.000,00 zł.

3.4 Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) zaplanowane zostały w kwocie 1.816.742,00 zł, w tym: na zadania w zakresie utrzymania:

- dróg publicznych wojewódzkich 1.686.595,00 zł,
- biblioteki pedagogicznej 130.147,00 zł.

3.5 Dotacje celowe oraz środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 zaplanowano w kwocie 1.592.633,20 zł, w tym na:

3.5.1 Projekt pn.: „Scalenie gruntów wsi Rataje oraz części wsi Prawików, gmina Wołów, powiat wołowski” realizowany w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 w kwocie 95.256,00 zł.

3.5.2 Projekt pn.: „Technicy z Brzegu Dolnego: Podbój europejskiego rynku pracy” realizowany w ramach środków z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Rozwój PO WER w kwocie 65.311,55 zł,

3.5.3 Projekt pn.: „Rozwój kształcenia zawodowego w Powiecie Wołowskim - edycja 2” realizowany w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego Program Operacyjny Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020 w wysokości 516.336,90 zł,

3.5.4 Projekt pn.: „Stawiamy na przyszłość” realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020 w wysokości 915.728,75 zł.

#### **DOTACJE NA ZADANIA INWESTYCYJNE**

3.6 Dotacje celowe oraz środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 zaplanowano w kwocie 3.947.079,66 zł, w tym na:

3.6.1 Projekt pn.: „Scalenie gruntów wsi Rataje oraz części wsi Prawików, gmina Wołów, powiat wołowski” realizowany w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 w kwocie 250.553,00 zł.

3.6.2 Projekt pn.: „Modernizacja infrastruktury kształcenia zawodowego w powiecie wołowskim” realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020 w wysokości 3.696.526,66 zł.

#### **POZOSTAŁE ŚRODKI NA ZADANIA BIEŻĄCE**

4.1 W ramach pozostałych środków otrzymanych od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych, tj.: z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa w Warszawie, zaplanowano środki w kwocie 203.991,00 zł, dochody te w 100% przeznaczone są na wypłatę ekwiwalentów pieniężnych z tytułu wyłączenia gruntów z upraw rolnych i prowadzenia upraw leśnych.

4.2 Środki z Funduszu Pracy w wysokości 198.271,00 zł, przeznaczone są na częściowe finansowanie kosztów wynagrodzeń i składek na ubezpieczenia społeczne

pracowników Powiatowego Urzędu Pracy.

#### **WYDATKI POWIATU WOŁOWSKIEGO**

Budżet powiatu na rok 2022 po stronie wydatków, został zaplanowany został w kwocie 74.410.000,00 zł, w tym: wydatki bieżące w wysokości 68.215.728,25 zł, (tj. 91,6% planowanych wydatków ogółem) oraz wydatki majątkowe w kwocie 6.194.271,75 zł, (tj.:8,4% planowanych wydatków ogółem).

#### **DZIAŁ 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO**

**PLAN 423.946,00 zł**, w tym: wydatki bieżące 173.393,00 zł, wydatki majątkowe 250.553,00 zł.

##### **Rozdział 01005 - Prace geodezyjno-urzędniowe na potrzeby rolnictwa**

Planowane wydatki bieżące w łącznej kwocie 375.809,00 zł, w tym: wydatki bieżące 125.256,00 zł, wydatki majątkowe 250.553,00 zł, obejmują:

- projekt pn.: „Scalenie gruntów wsi Rataje oraz części wsi Prawików, gmina Wołów, powiat wołowski” realizowany w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 w łącznej kwocie 345.809,00 zł, w tym: na zadania bieżące 95.256,00 zł, na zadania inwestycyjne 250.553,00 zł, planowane wydatki w 100% finansowane są z dotacji,
- zadania z zakresu administracji rządowej w zakresie prac geodezyjno-urzędniowych na potrzeby rolnictwa 30.000,00 zł. Planowane wydatki w 100% finansowane są z dotacji celowej na zadania zlecone.

##### **Rozdział 01095 - Pozostała działalność**

Planowane wydatki bieżące w łącznej kwocie 48.137,00 zł, w ramach tego rozdziału dotyczą prac geodezyjno-urzędniowych na potrzeby rolnictwa, obejmują:

- wynagrodzenia i pochodne pracowników Starostwa wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej w kwocie 28.137,00 zł, które w 100% finansowane są z dotacji celowej na zadania zlecone,
- pozostałe wydatki bieżące w wysokości 20.000,00 zł, z przeznaczeniem na usługi z zakresu gleboznawczej klasyfikacji gruntów rolnych.

#### **DZIAŁ 020 - LEŚNICTWO**

**PLAN 253.991,00 zł**, w tym: wydatki bieżące 253.991,00 zł.

Zaplanowane środki w tym dziale, przeznaczone są na działania obejmujące gospodarkę i nadzór nad gospodarką leśną. Zaplanowane wydatki obejmują m. in.:

- wypłatę ekwiwalentów za zalesienie gruntów rolnych, na które Powiat otrzymuje środki z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa. Na ten cel zaplanowano 203.991,00 zł,
- pozostałe usługi 15.000,00 zł, na gleboznawczą klasyfikację gruntów – przekwalifikowanie upraw leśnych w ramach zadania „Zalesianie gruntów rolnych i innych niż rolne”, realizacja zadania wynika z art. 14 ust. 7 ustawy o lasach oraz wycinkę drzew na gruntach stanowiących własność Powiatu i Skarbu Państwa,
- nadzór przez Nadleśnictwo Wołów i Oborniki Śląskie nad lasami nie będącymi własnością Skarbu Państwa 35.000,00 zł.

#### **DZIAŁ 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**

**PLAN 2.503.305,00 zł**, w tym: wydatki bieżące 2.452.305,00 zł, wydatki majątkowe 51.000,00 zł.

W ramach wydatków bieżących w rozdziale 60013 – drogi publiczne wojewódzkie, planowana kwota w wysokości 1.686.595,00 zł, wynika z porozumienia z Dolnośląską Służbą Dróg i Kolei we Wrocławiu w sprawie powierzenia zadań w zakresie letniego i zimowego utrzymania dróg wojewódzkich, przebiegających przez powiat wołowski. Powyższa kwota bazowa, corocznie ulega zwiększeniu o wskaźnik inflacji.

Główne kierunki wydatków bieżących:

- usługi pozostałe 713.595,00 zł,

- usługi remontowe 973.000,00 zł.

W rozdziale 60014 - drogi publiczne powiatowe, wydatki bieżące zaprojektowano w kwocie 510.500,00 zł, w tym: wydatki bieżące 459.500,00 zł, wydatki inwestycyjne 51.000,00 zł.  
Główne kierunki wydatków bieżących:

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 459.500,00 zł, (stanowią niespełna 32% w stosunku do planowanych wydatków w 2021 r.) w tym: m.in.
- usługi bieżące 369.000,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia 60.000,00 zł,
- pozostałe wydatki bieżące 30.500,00 zł w tym: m.in.: opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, różne opłaty i składki, podatki i opłaty na rzecz innych jednostek.

**Planowane wydatki inwestycyjne w rozdziale 60014 – drogi publiczne powiatowe 51.000,00 zł, w tym:**

1. Zadanie pn.: „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1353D w miejscowości Godzięcin - granica powiatu”. Środki w wysokości 41.000,00 zł, przeznaczone są uzupełnienie dokumentacji projektowej.
2. Zadanie pn.: „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1286D w m. Lubiąż ul. Willmanna” 10.000,00 zł, środki przeznaczone są dokończenie dokumentacji projektowej wraz podziałami geodezyjnymi.

**W rozdziale 60095 - pozostała działalność**, planowane wydatki w wysokości 306.210,00 zł, przeznaczone są na:

- koszty związane z usuwaniem i przechowywaniem pojazdów samochodowych oraz koszty obejmujące wykonanie opinii i analiz w tym zakresie 305.000,00 zł, (znaczące zwiększenie wydatków związane jest wieloletnim przechowywaniem aut na parkingu szczerzonym), koszty rejestracji jachtów i innych jednostek pływających 1.000,00 zł,
- realizację zadania z zakresu administracji rządowej 210,00 zł.

**DZIAŁ 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

**PLAN 290.756,00 zł**, w tym: wydatki bieżące 290.756,00 zł.

Wydatki bieżące planowane w ramach rozdziału 70005 przeznaczone są na finansowanie zadań z zakresu gospodarki nieruchomościami w tym: stanowiącymi własność Powiatu – 112.920,00 zł, własność Skarbu Państwa – 177.836,00 zł. Środki dotacyjne w kwocie 177.836,00 zł, przeznaczone są na zadania z zakresu administracji rządowej, w tym: na wynagrodzenia i pochodne pracowników Starostwa 57.913,00 zł, pozostałe wydatki na n/w zadania 119.923,00 zł. Realizowane zadania dotyczą m.in.: szacunków gruntów i nieruchomości w celu ustalenia i aktualizacji opłat za użytkowanie wieczyste gruntów Skarbu Państwa, kosztów związanych z obrotem nieruchomościami Skarbu Państwa, opłat za czynności windykacyjne należności Skarbu Państwa, roboty remontowe i niezbędne rozbiórki obiektów stanowiących zagrożenie, postępowania administracyjne w sprawach wywłaszczeń, odszkodowań za wywłaszczone nieruchomości, zwrotów wywłaszczonych nieruchomości, przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności. Zadania z zakresu gospodarki nieruchomościami stanowiącymi własność Powiatu finansowane są z dochodów własnych, obejmują głównie koszty odszkodowań za nieruchomości przejęte przez Powiat z mocy prawa, koszty opłat sądowych za ujawnienie praw własności, koszty biegłych z zakresu rzeczoznawstwa majątkowego, koszty ogłoszeń w prasie o przetargach oraz koszty przygotowania dokumentacji niezbędnej do sprzedaży nieruchomości.

**DZIAŁ 710 - DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA**

**PLAN 1.010.837,00 zł**, w tym: wydatki bieżące 1.010.837,00 zł, wydatki majątkowe 0,00 zł.

Planowane w tym dziale wydatki realizowane będą w następujących rozdziałach :

- 71012 – zadania z zakresu geodezji i kartografii – 584.399,00 zł, w tym:

- finansowane z dotacji z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej 134.399,00 zł, przeznaczeniem na wydatki na wynagrodzenia i pochodne pracowników Starostwa wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej
- finansowane ze środków własnych powiatu 450.000,00 zł, (w wysokości planowanych dochodów z tytułu świadczonych usług geodezyjnych).

**71015 – Nadzór budowlany**, zaplanowane środki w kwocie 416.438,00 zł, przeznaczone są na wydatki płacowe, tj.: w kwocie 339.406,00 zł, na wydatki rzeczowe związane z funkcjonowaniem jednostki w wysokości 76.732,00 zł, na świadczenia na rzecz osób fizycznych zaplanowano 300,00 zł. Źródłem finansowania wydatków w 100% są środki dotacyjne.

**71095 – pozostała działalność** zaplanowane środki w wysokości 10.000,00 zł, w tym na usługi pozostałe 2.500,00 zł oraz kary pieniężne za zwłokę w wydaniu decyzji pozwolenia na rozbudowę 7.500,00 zł.

#### **DZIAŁ 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA**

**PLAN 8.672.757,63 zł**, w tym: wydatki bieżące 8.672.757,63 zł, wydatki majątkowe 0,00 zł.

Planowane wydatki są realizowane w następujących rozdziałach:

W ramach wydatków zaplanowanych w **rozdziale 75019** Rady Powiatów, w łącznej wysokości 390.500,00 zł, środki w kwocie 352.000,00 zł, dotyczą wypłat diet dla Radnych. Pozostałe wydatki statutowe zaplanowano w wysokości 38.500,00 zł, (zwiększone wydatki na diety wynikają ze zmiany przeciętnego wynagrodzenia). Na funkcjonowanie Starostwa Powiatowego (**rozdział 75020** od 2022 r. w tym rozdziale ujęte mogą być wyłącznie wydatki związane z utrzymaniem stanowisk pracy) zaplanowano kwotę 7.831.757,63 zł w tym: wydatki bieżące 7.831.757,63 zł, wydatki majątkowe 0,00 zł. Planowane wydatki bieżące przedstawiają się następująco:

- wynagrodzenia osobowe i bezosobowe wraz z pochodnymi 6.446.723,63 zł, (znaczący zwrot wynika z przesunięcia wydatków na płace wraz z pochodnymi w latach wcześniejszych ewidencjonowanych w rozdziale 60014 oraz 75085 [dostosowanie do rozporządzenia Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 26 lipca 2021r. zmieniającej rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków...], wzrostu zatrudnienia oraz regulacji płacowych)
- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń 14.000,00 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 1.371.034,00 zł, w tym m.in:
- wpłaty na PFRON 5.000,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia 170.000,00 zł,
- zakup usług remontowych 15.000,00 zł,
- zakup energii 114.000,00 zł, ( w tym zakup gazu i wody),
- zakup usług pozostałych 770.000,00 zł, w tym m.in.: usługi pocztowe, zakup licencji, usługi komunalne, usługi prawnicze, usługi serwisowe sprzętu komputerowego,
- zakup usług zdrowotnych 12.000,00 zł,
- usługi telekomunikacyjne 50.000,00 zł,
- podróże służbowe krajowe i zagraniczne 20.000,00 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 164.914,00 zł,
- szkolenia pracowników 20.000,00 zł,
- różne opłaty i składki 15.000,00 zł,
- podatek od towarów i usług 15.000,00 zł,
- wpłaty na PPK 12.000,00 zł,
- opłaty na rzecz budżetu państwa 120,00 zł.

Rozdział 75045 – komisje poborowe – 30.500,00 zł. Koszty związane z przeprowadzeniem

poboru wojskowego, tj.: w szczególności wynagrodzenia i delegacje członków komisji poborowej i lekarskiej, koszty badań poborowych, zakupu materiałów i usług, w 100% sfinansowane są z dotacji.

Rozdział 75075 – promocja jednostki samorządu terytorialnego 5.000,00 zł. Planowane środki przeznaczone są na finansowanie wydatków związanych z promocją powiatu.

21

Rozdział 75095 – pozostała działalność – plan 415.000,00 zł. Zaplanowane środki zabezpieczone są głównie na:

- zakup usług pozostałych 400.000,00 zł, z przeznaczeniem na zakup druków i tablic rejestracyjnych dla potrzeb Wydziału Komunikacji,
- zakup usług obejmujące tłumaczenia 2.000,00 zł,
- opłacenie składek członkowskich na rzecz Związku Powiatów Polskich oraz Związku Powiatów Województwa Dolnośląskiego 13.000,00 zł.

**DZIAŁ 754 - BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA  
PLAN 4.430.889,00 zł, w tym: wydatki bieżące 4.430.889,00 zł.**

W dziale tym, planowane wydatki związane są z bezpieczeństwem publicznym, ochroną przeciwpożarową oraz pozostałą działalnością. Planowane zadania bieżące w 100% mają pokrycie w dotacjach z budżetu państwa.

W ramach rozdz. 75411 planowane wydatki w kwocie 4.421.091,00 zł, dotyczą kosztów działalności Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej. Wydatki bieżące przeznaczono m.in. na:

- wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz uposażenia i należności dla funkcjonariuszy 3.950.908,00 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 303.032,00 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 167.151,00 zł.

Zaplanowane wydatki w rozdziale 75495 - pozostała działalność w kwocie 9.798,00 zł, przeznaczone są na wynagrodzenia wraz z pochodnymi, pracowników Starostwa wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej związanych z bezpieczeństwem publicznym i ochroną przeciwpożarową.

**Dział 755 WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI**

**PLAN 132.000,00 zł, w tym: wydatki bieżące 132.000,00 zł.**

Planowane w tym dziale wydatki bieżące obejmują zadania wynikające z ustawy z dnia 5 sierpnia 2015 r. o nieodpłatnej pomocy prawnej oraz edukacji prawnej, w 100% sfinansowane są środkami dotacyjnymi z budżetu państwa.

**DZIAŁ 757 - OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO**

**PLAN 584.000,00 zł, w tym: wydatki bieżące 584.000,00 zł.**

Projektowana kwota przeznaczona jest na sfinansowanie kosztów odsetek od wyemitowanych obligacji oraz planowanych i zaciągniętych kredytów (w założeniach przyjęto koszt obsługi na poziomie ok.2,6% w stosunku do planowanego zadłużenia).

**DZIAŁ 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA**

**PLAN 687.000,00 zł, w tym: wydatki bieżące 687.000,00 zł, wydatki majątkowe 0,00 zł.**

W dziale tym, środki w wysokości 287.000,00 zł, zabezpieczone są na rezerwy w tym:

- rezerwę ogólną w wysokości 80.700,00 zł,
- rezerwę celową na zadania oświatowe 82.000,00 zł, z przeznaczeniem na: pomoc zdrowotną dla nauczycieli w kwocie 3.000,00 zł, nagrody organu prowadzącego w kwocie 53.000,00 zł, wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz zadania pozostałe zadania w zakresie oświaty 22.000,00 zł,
- rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 124.300,00 zł, (rezerwa ta, nie może być mniejsza niż 0,5% planowanych wydatków pomniejszych o wynagrodzenia i pochodnych od nich, obsługę długu oraz wydatki inwestycyjne),

W rozdziale 75801 -została zabezpieczona jedynie 1/3 środków na ewentualny zwrot



nienależnie uzyskanej kwoty subwencji oświatowej za 2016 rok. Na podstawie przeprowadzonej kontroli z Zespołu Placówek Resocjalizacyjnych w Brzegu Dolnym Powiat Wołowski zobowiązany jest do zwrotu nienależnie uzyskanej kwoty części subwencji oświatowej za 2016 rok w wysokości 1.201.559,00 zł. Sprawa jest na etapie kasacji wyroku.

**DZIAŁ 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE/ DZIAŁ 854 - EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA**

**DZIAŁ 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE**

**PLAN 31.483.754,77 zł, z tego:**

- wydatki bieżące 27.129.899,87 zł, w tym: wydatki bieżące realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 1.414.247,28 zł,
- wydatki majątkowe 4.353.854,90 zł, w tym: wydatki majątkowe realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 4.353.854,90 zł.

**DZIAŁ 854 - EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA**

**PLAN 10.020.665,00 zł, w tym: wydatki bieżące 10.020.665,00 zł.**

Zadania w zakresie oświaty oraz edukacyjnej opieki wychowawczej po stronie wydatków w łącznej kwocie **41.504.419,77 zł**, finansowane są ze środków części oświatowej subwencji ogólnej 25.654.851,00 zł, dotacji na realizację zadań oświatowych 5.406.510,93 zł (w tym: dotacje otrzymane w latach ubiegłych 661.188,82 zł) oraz z planowanych dochodów własnych realizowanych przez jednostki oświatowe w szczególności z tytułu planowanych usług 1.815.600,00 zł. Wydatki w kwocie 8.627.457,84 zł, sfinansowane są z pozostałych dochodów Powiatu.

W ramach zaplanowanych środków w dziale Oświata i wychowanie oraz dziale Edukacyjna opieka wychowawcza realizowane są wydatki przez 8 Jednostek Oświatowych oraz Starostwo Powiatowe.

**Planowane wydatki są realizowane w następujących rozdziałach:**

Rozdział 80102 – szkoły podstawowe specjalne

**PLAN 6.318.398,00 zł, w tym: wydatki bieżące 6.318.398,00 zł, wydatki majątkowe 0,00 zł.**

**Główne kierunki wydatków bieżących:**

- wynagrodzenia osobowe i bezosobowe wraz z pochodnymi 5.815.730,00 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 56.400,00 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 446.268,00 zł.

Rozdział 80115 – technika

**PLAN 7.910.732,77 zł, w tym: wydatki bieżące 7.910.732,77 zł, wydatki majątkowe 0,00 zł.**

**Główne kierunki wydatków bieżących:**

- wynagrodzenia osobowe i bezosobowe wraz z pochodnymi 5.850.497,00 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 28.100,00 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 1.705.847,00 zł,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie 326.288,77 zł, w tym:

- kontynuacja projektu pn.: „Technicy z Brzegu Dolnego: Podbój europejskiego rynku pracy”, finansowanego w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego – Program Operacyjny Wiedza Rozwój PO WER, planowane w 2022 r. wydatki w kwocie 326.288,77 zł, sfinansowane zostaną otrzymaną dotacją w 2019 r. w kwocie 260.977,22 zł oraz planowaną dotacją w 2022 w wysokości 65.311,55 zł.

Rozdział 80116 – szkoły policealne

**PLAN 187.976,00 zł, w tym: wydatki bieżące 187.976,00 zł.**

**Główne kierunki wydatków bieżących:**

- wynagrodzenia osobowe i bezosobowe wraz z pochodnymi 181.910,00 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 1.000,00 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 5.066,00 zł.

Rozdział 80117 – branżowe szkoły I i II stopnia

**PLAN 1.582.631,00 zł, w tym: wydatki bieżące 1.582.631,00 zł.**

**Główne kierunki wydatków bieżących:**

- wynagrodzenia osobowe i bezosobowe wraz z pochodnymi 1.429.900,00 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 126.341,00 zł,
- dotacje na zadania bieżące 26.390,00 zł, z tym:- dotacje celowe przekazane dla powiatów w ramach porozumień w sprawie przeprowadzania i zasad finansowania kształcenia uczniów klas wielozawodowych w zakresie przedmiotów zawodowych 26.390,00 zł.

Rozdział 80120 – licea ogólnokształcące

**PLAN 4.235.903,00 zł, w tym: wydatki bieżące 4.235.903,00 zł.**

**Główne kierunki wydatków bieżących:**

- wynagrodzenia osobowe i bezosobowe wraz z pochodnymi 3.179.793,00 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 8.000,00 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 351.110,00 zł,
- dotacje na zadania bieżące 697.000,00 zł, z tym:
  - dotacja celowa dla Zespołu Szkół Społecznych w Wołowie w wysokości 697.000,00 zł, która w stosunku do planowanego wykonania roku 2021 r. jest wyższa o 81.838,00 zł. Do kalkulacji przyjęto w okresie I-XII - 79 uczniów, okresie IX-XII - 95 uczniów. Na ewentualny wzrost dotacji, z uwagi na ograniczone możliwości nie zabezpieczono środków w rezerwie celowej.

Rozdział 80121 – licea ogólnokształcące specjalne

**PLAN 1.721.290,00 zł, w tym: wydatki bieżące 1.721.290,00 zł.**

**Główne kierunki wydatków bieżących:**

- wynagrodzenia osobowe i bezosobowe wraz z pochodnymi 1.487.900,00 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 74.000,00 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 159.390,00 zł.

Rozdział 80134 – szkoły zawodowe specjalne

**PLAN 215.096,00 zł, w tym: wydatki bieżące 215.096,00 zł.**

**Główne kierunki wydatków bieżących:**

- wynagrodzenia osobowe i bezosobowe wraz z pochodnymi 208.430,00 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 6.666,00 zł.

Rozdział 80140 – placówki kształcenia ustawicznego i centra kształcenia zawodowego

**PLAN 329.744,00 zł, w tym: wydatki bieżące 329.744,00 zł.**

**Główne kierunki wydatków bieżących:**

- wynagrodzenia osobowe i bezosobowe wraz z pochodnymi 315.600,00 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 14.144,00 zł.

Rozdział 80142 – ośrodki szkolenia, doksztalcania i doskonalenia kadr

**PLAN 260.924,00 zł, w tym: wydatki bieżące 260.924,00 zł.**

**Główne kierunki wydatków bieżących:**

- wynagrodzenia osobowe i bezosobowe wraz z pochodnymi 192.630,00 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 805,00 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 67.489,00 zł.

Rozdział 80144 – inne formy kształcenia osobno niewymienione

**PLAN 625.600,00 zł, w tym: wydatki bieżące 625.600,00 zł.** Planowane wydatki obejmują dotację dla Dziennego Ośrodka Rehabilitacyjno – Wychowawczego przy Stowarzyszeniu Osób Niepełnosprawnych w Wołowie w wysokości 625.600,00 zł, która w stosunku do planowanego wykonania roku 2021 r. jest wyższa o 68.570,00 zł, do kalkulacji przyjęto w okresie I-XII 2021 r. średnio 11 dzieci (według stanu na 30.09.2021 r. jest 9 dzieci). Stowarzyszenie złożyło wnioski o przyznanie dotacji na rok 2022 w okresie I-VIII na dla 22

dzieci a od IX-XII 26 dzieci, wzrost liczby dzieci nie są ujęte w SIO na dzień 30.09.2021 r. Na ewentualny wzrost dotacji, z uwagi na ograniczone możliwości nie zabezpieczono środków w rezerwie celowej.

Rozdział 80146 – doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli  
**PLAN 437.864,00 zł**, w tym: wydatki bieżące 437.864,00 zł.

**Główne kierunki wydatków bieżących:**

- wynagrodzenia osobowe i bezosobowe wraz z pochodnymi 324.108,00 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 113.756,00 zł, w tym: 100.864,00 zł, z przeznaczeniem na doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli.

Rozdział 80147 – biblioteki pedagogiczne

**PLAN 130.147,00 zł**, w tym: wydatki bieżące 130.147,00 zł.

**Główne kierunki wydatków bieżących:**

- wynagrodzenia osobowe i bezosobowe wraz z pochodnymi 123.972,00 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 815,00 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 5.360,00 zł.

Rozdział 80148 – stołówki szkolne i przedszkolne

**PLAN 1.390.053,00 zł**, w tym: wydatki bieżące 1.390.053,00 zł.

**Główne kierunki wydatków bieżących:**

- wynagrodzenia osobowe i bezosobowe wraz z pochodnymi 544.000,00 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 3.000,00 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 843.053,00 zł, w tym: zakup środków żywności tzw. „wsad do kotła” 720.000,00 zł.

**Rozdział 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, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych  
**PLAN 71.872,00 zł**, w tym: wydatki bieżące 71.872,00 zł.

**Główne kierunki wydatków bieżących:**

- wynagrodzenia osobowe i bezosobowe wraz z pochodnymi 66.357,00 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 5.515,00 zł.

Rozdział 80195 – pozostała działalność

**PLAN 6.065.524,00 zł**, w tym: wydatki bieżące 1.711.669,10 zł, wydatki majątkowe 4.353.854,90 zł.

**Główne kierunki wydatków bieżących:**

- wynagrodzenia osobowe i bezosobowe wraz z pochodnymi 232.620,00 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 600,00 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 390.490,59 zł,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie 1.087.958,51 zł, w tym:
  - kontynuacja rozpoczętego w 2020 r, projektu pn.: „Rozwój kształcenia zawodowego w Powiecie Wołowskim – edycja 2”, współfinansowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020. Projekt realizowany będzie do 2022 roku w 3 szkołach, dla których organem prowadzącym jest Powiat Wołowski tj.: Zespole Szkół Zawodowych w Wołowie, Zespole Szkół Zawodowych w Brzegu Dolnym oraz Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wołowie. W 2022 r. planowane dochody dotacyjne wynoszą 516.336,90 zł, planowane wydatki 1.097.958,51 zł, w tym: wkład pieniężny Powiatu 171.410,01 zł. Częściowym źródłem finansowania wydatków w 2022 r. będą otrzymane w 2021 r. środki dotacyjne w kwocie 400.211,60 zł.

**Wydatki majątkowe plan 4.353.854,90 zł.**

Planowane wydatki majątkowe zabezpieczone są na kontynuację realizację zadania pn.: „Modernizacja infrastruktury kształcenia zawodowego w powiecie wołowskim” projekt współfinansowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020. Projekt realizowany będzie do 2022 roku w 4 szkołach, dla których organem prowadzącym jest Powiat Wołowski tj.: w Zespole Szkół Zawodowych w Wołowie, w Zespole Szkół Zawodowych w Brzegu Dolnym, w Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wołowie oraz Zespole Szkół Specjalnych i Placówek Oświatowych w Wołowie. Łącznie planowane wydatki wynoszą 5.020.833,67 zł, w tym: finansowane w ramach dotacji 4.267.708,62 zł, finansowane w ramach środków własnych 753.125,05 zł, z tego:

1) 2021 r. planowane dochody dotacyjne 965.626,68 zł, planowane wydatki 1.136.031,38 zł, w tym: wkład pieniężny Powiatu Wołowskiego 170.404,70 zł,  
2) 2022 r. planowane dochody dotacyjne 3.696.526,66 zł, planowane wydatki 3.696.526,66 zł, w tym: wkład pieniężny Powiatu Wołowskiego 652.328,24 zł.

Rozdział 85404 – wczesne wspomaganie rozwoju dziecka

**PLAN 60.400,00 zł**, w tym: wydatki bieżące 60.400,00 zł.

Planowane wydatki obejmują dotację dla Stowarzyszenia Osób Niepełnosprawnych w Wołowie na zadania w zakresie wczesnego wspomagania dzieci. Stowarzyszenie złożyło wniosek o przyznanie dotacji na rok 2022 dla 15 dzieci, natomiast dotacja skalkulowana została na 12 dzieci (wg stanu na 30.10.2021 r. w Stowarzyszeniu było 8 dzieci).

Rozdział 85406 – poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne  
**PLAN 1.371.922,00 zł**, w tym: wydatki bieżące 1.371.922,00 zł.

**Główne kierunki wydatków bieżących:**

- wynagrodzenia osobowe i bezosobowe wraz z pochodnymi 1.227.760,00 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 144.162,00 zł.

Rozdział 85410 – internaty i bursy szkolne

**PLAN 389.130,00 zł**, w tym: wydatki bieżące 389.130,00 zł.

**Główne kierunki wydatków bieżących:**

- wynagrodzenia osobowe i bezosobowe wraz z pochodnymi 367.550,00 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 21.580,00 zł.

Rozdział 85416 – pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym

**PLAN 10.000,00 zł**, w tym: wydatki bieżące 10.000,00 zł.

Powyższe środki zabezpieczone zostały na pomoc stypendialną dla uczniów.

Rozdział 85420 – młodzieżowe ośrodki wychowawcze

**PLAN 6.005.557,00 zł**, w tym: wydatki bieżące 6.005.557,00 zł.

**Główne kierunki wydatków bieżących:**

- wynagrodzenia osobowe i bezosobowe wraz z pochodnymi 4.931.440,00 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 56.000,00 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 1.018.117,00 zł.

Rozdział 85421 – młodzieżowe ośrodki socjoterapii

**PLAN 1.938.956,00 zł**, w tym: wydatki bieżące 1.938.956,00 zł.

**Główne kierunki wydatków bieżących:**

- wynagrodzenia osobowe i bezosobowe wraz z pochodnymi 1.695.870,00 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 243.086,00 zł.

Rozdział 85446 – doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

**PLAN 40.000,00 zł**, w tym: wydatki bieżące 40.000,00 zł.

Zaplanowane środki przeznaczone są na doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli.

Rozdział 85495 – pozostała działalność

**PLAN 204.700,00 zł**, w tym: wydatki bieżące 204.700,00 zł.

**Główne kierunki wydatków bieżących:**

- wynagrodzenia osobowe i bezosobowe wraz z pochodnymi 7.330,00 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 197.370,00 zł.

## **DZIAŁ 851 - OCHRONA ZDROWIA**

**PLAN 2.701.903,85,00 zł**, w tym: wydatki bieżące 1.528.000,00 zł, wydatki majątkowe 1.173.903,85 zł.

Planowane wydatki bieżące realizowane będą w poniższych rozdziałach:

- 85156 - Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego 1.480.000,00 zł, w tym:
  - składki na ubezpieczenie zdrowotne osób bezrobotnych bez prawa do zasiłku oraz wychowanków placówek opiekuńczo wychowawczych, za których nie jest opłacana składka z innego tytułu 1.465.000,00 zł, źródłem finansowania w/w wydatków są środki dotacyjne,
  - pozostałe planowane wydatki w kwocie 15.000,00 zł, obejmują zwroty dotacji z lat ubiegłych, które wynikają z korekt sporządzonych przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych w zakresie nienależnie pobranych świadczeń, podlegają one zwrotowi do dysponenta środków.
- 85195 - pozostała działalność, zaplanowane wydatki w kwocie 48.000,00 zł, wynikają z prawomocnego wyroku na mocy którego Powiat zobowiązany jest do wypłaty dożywotniej renty za błędy medyczne popełnione przez zlikwidowany PZ ZOZ.

### **Wydatki majątkowe – plan 1.173.903,85 zł.**

Planowane wydatki inwestycyjne obejmują kontynuację zadania pn.: „Modernizacja budynków powiatowych, przeznaczonych na działalność medyczną Powiatowego Centrum Medycznego w Wołowie”. Zadanie współfinansowane jest w ramach dofinansowania z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. Łącznie planowane wydatki wynoszą 1.534.000,00 zł, w tym: wkład własny 534.000,00 zł. Realizacja zadania w latach 2021-2022 w tym: wykonanie w 2021 r. planuje się w wysokości 360.096,15 zł, natomiast w 2022 r. w kwocie 1.173.903,85 zł. Realizacja zadania obejmuje modernizację w n/w obiektach:

- Budynek szpitala w Wołowie:  
wymiana instalacji centralnego ogrzewania wraz z kotłownią – roboty budowlane, instalacje elektryczne, instalacje sanitarne, gaz Budynek Zakładu Pielęgnacyjno-Opiekuńczego w Wołowie: dostosowanie do wymagań pożarowych (decyzja PSP) – roboty budowlane
- Budynek przychodni w Brzegu Dolnym: wymiana instalacji centralnego ogrzewania wraz z kotłownią.

## **DZIAŁ 852 - POMOC SPOŁECZNA**

**PLAN 2.734.636,75 zł**, w tym: wydatki bieżące 2.734.636,75 zł.

Powyższe wydatki realizowane będą w następujących rozdziałach:

- 85203 – ośrodki wsparcia 1.280.400,00 zł.  
W ramach wydatków w kwocie 582.000,00 zł, zaplanowana została dotacja dla Stowarzyszenia Osób Niepełnosprawnych w Wołowie na realizację zadania publicznego z zakresu pomocy społecznej, polegającego na prowadzeniu w 2022 roku ośrodka wsparcia dla osób przewlekle psychicznie chorych i niepełnosprawnych intelektualnie. Pozostałe wydatki w kwocie 698.400,00 zł, zaplanowane są na potrzeby Powiatowego Ośrodka Wsparcia w Wołowie w tym: na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowano 512.726,00 zł, pozostałe wydatki rzeczowe w kwocie 184.174,00 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych 1.500,00 zł. Źródłem finansowania tych wydatków jest dotacja z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej.
- 85218 – powiatowe centra pomocy rodzinie 507.308,00 zł. Wydatki przeznaczone są na funkcjonowanie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Wołowie w tym: na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, zaplanowano 400.813,00 zł, pozostałe wydatki rzeczowe w wysokości 104.495,00 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych 2.000,00 zł.
- 85295 – pozostała działalność, planowane wydatki w kwocie 946.928,75 zł, przeznaczone są na:
  - pokrycie kosztów jednego dziecka przebywającego w zakładzie opiekuńczo – leczniczym 31.200,00 zł,
  - kontynuację projektu pod nazwą „Stawiamy na przyszłość!”, w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020,

współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego. Projekt realizowany będzie do 2023 r, przez Zespół Placówek Resocjalizacyjnych w Brzegu Dolnym. Łącznie planowane wydatki w ramach projektu wynoszą 4.283.164,76 zł, w tym: wydatki bieżące 3.290.902,76 zł, wydatki majątkowe 349.711,00 zł. Plan wydatków na 2022 r. wynosi 915.728,75 zł, i jest w 100% finansowany z dotacji.

**DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA – omówiono przy DZIALE 801**

**DZIAŁ 853 - POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ**

**PLAN 2.205.410,00 zł, w tym: wydatki bieżące 1.840.450,00 zł, wydatki majątkowe 364.960,00 zł.**

Planowane wydatki realizowane są w następujących rozdziałach:

- 85321 – zespoły ds. orzekania o niepełnosprawności 240.930,00 zł, obejmują koszty funkcjonowania zespołu i wydawania orzeczeń. Najistotniejsze wydatki w ramach tego rozdziału związane są z kosztami wynagrodzeń osobowych i bezosobowych wraz z składkami zaplanowano je na poziomie 188.215,00 zł, pozostałe wydatki rzeczowe wynoszą 52.715,00 zł. Wydatki finansowane są środkami dotacyjnymi z budżetu państwa.

- 85333 – powiatowe urzędy pracy 1.599.520,00 zł. Rozdziałem tym, objęte są wydatki osobowe i rzeczowe związane z funkcjonowaniem Powiatowego Urzędu Pracy w Wołowie. W ramach zaplanowanych środków na wynagrodzenia wraz z pochodnymi zabezpieczono kwotę 1.497.000,00 zł, na pozostałe wydatki statutowe 102.370,00 zł, na świadczenia na rzecz osób fizycznych 150,00 zł. Na częściowe finansowanie wydatków związanych z wynagrodzeniami pracowników, Powiat otrzyma dotację w wysokości 198.271,00 zł, z Funduszu Pracy (ostateczna wielkość dotacji ustalona zostanie w I kwartale 2022 r).

- 85395 – pozostała działalność 364.960,00 zł, w ramach wydatków majątkowych w planuje się zakończenie zadania inwestycyjnego pn.: „Modernizacja budynku Centrum Aktywności Senioralnej w Wołowie” Źródłem finansowania wydatków są środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. Łącznie planowane nakłady w latach 2021-2022 wynoszą 400.000,00 zł.

**DZIAŁ 855 - RODZINA**

**PLAN 6.182.548,00 zł, w tym: wydatki bieżące 6.182.548,00 zł.**

Powyższe wydatki realizowane będą w następujących rozdziałach:

- 85508 – rodziny zastępcze 1.259.725,00 zł.

Planowane wydatki przeznaczone są m.in. na:

- dofinansowanie do kosztów utrzymania dzieci w rodzinach zastępczych, na zadania w tym w zakresie w formie dotacji celowych udzielonych w ramach porozumień z innymi powiatami zabezpieczono 180.000,00 zł,

- wydatki bieżące realizowane przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Wołowie, związane z wypłatą świadczeń społecznych: pomoc dla rodzin zastępczych, kontynuowanie nauki, usamodzielnienia rzeczowe i finansowe wychowanków opuszczających rodziny zastępcze i instytucjonalne formy opieki zastępczej, zaplanowano w kwocie 764.650,00 zł,

- pozostałe wydatki w kwocie 315.075,00 zł, przeznaczone są na wynagrodzenia bezosobowych wraz z pochodnymi 276.686,00 zł oraz bieżące wydatki statutowe w kwocie 38.389,00 zł.

- 85510- placówki opiekuńczo-wychowawcze 4.922.823,00 zł, w tym: wydatki bieżące 4.922.823,00 zł.

Planowane wydatki w ramach tego rozdziału głównie przeznaczone na:

1. Koszty w ramach porozumienia ze Zgromadzeniem Sióstr Szkolnych de Notre Dame na zadanie w zakresie zapewnienia całodobowej opieki i wychowania dzieci całkowicie lub częściowo pozbawionych opieki rodzicielskiej, zaplanowano 3.561.600,00 zł.

2. W budżecie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w tym rozdziale, zaplanowano wydatki w łącznej kwocie 416.550,00 zł. Na wydatki związane z wypłatą świadczeń społecznych zabezpieczono środki w wysokości 263.250,00 zł. Na zadania statutowe zabezpieczono 2.500,00 zł, pozostałe środki w kwocie 150.800,00 zł, zabezpieczono na dotacje dla innych powiatów, za dzieci z powiatu wołowskiego przebywające w placówkach opiekuńczo wychowawczych poza terenem powiatu.

3. Na bieżącą działalność Placówki Opiekuńczo – Wychowawczej Typu Socjalizacyjnego w Wołowie, która również realizuje zadania w zakresie zapewnienia całodobowej opieki i wychowania dzieci całkowicie lub częściowo pozbawionych opieki rodzicielskiej

zaplanowano wydatki w kwocie 944.673,00 zł, w tym: wynagrodzenia i pochodne 694.577,00 zł, wydatki statutowe 231.101,00 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych 18.520,00 zł.

#### **DZIAŁ 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**

**PLAN 60.000,00 zł**, w tym: wydatki bieżące 60.000,00 zł.

W dziale tym, zaplanowane środki bieżące, wydatkowane zostaną na zadania w zakresie ochrony środowiska zgodnie z obowiązującymi przepisami.

W/w zadania finansowane są z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.

#### **DZIAŁ 921 - KULTURA OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**

**PLAN 20.000,00 zł**, w tym wydatki bieżące 20.000,00 zł.

Powyższe wydatki realizowane będą w następujących rozdziałach:

- 92116 biblioteki - zabezpieczone środki w wysokości 16.000,00 zł, przeznaczone są na dotację celową dla Gminy Wołów na prowadzenie powiatowej biblioteki publicznej (podstawa prawna: art. 19 ust. 3 ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o bibliotekach oraz uchwała nr XII/80/11 Rady Powiatu Wołowskiego z dnia 30 września 2011r. w sprawie powierzenia Gminie Wołów zadań w zakresie prowadzenia powiatowej biblioteki publicznej).

- 92195 pozostała działalność - w rozdziale tym, planowane wydatki bieżące związane z pozostałą działalnością w zakresie kultury ochrony dziedzictwa narodowego zaplanowano w kwocie 4.000,00 zł, na pozostałe wydatki statutowe.

#### **DZIAŁ 926 - KULTURA FIZYCZNA**

**PLAN 11.600,00 zł**, w tym wydatki bieżące 11.600,00 zł.

Zabezpieczone środki w ramach tego działu przeznaczone są na wydatki związane z bieżącym utrzymaniem boisk ORLIK.

#### **INFORMACJA O SYTUACJI FINANSOWEJ POWIATU**

##### **Dług**

**Planowane zadłużenie na koniec 2021 r**, uwzględniające planowane rozchody w wysokości 9.070.000,00 zł oraz przychody z tytułu długoterminowego kredytu w kwocie 7.570.000,00 zł, kształtuje się na poziomie 23.710.000,00 zł, natomiast w projekcie WPF na lata 2022-2033 zaplanowano że jeszcze w 2021 r. dokonana zostanie wcześniejsza spłata kredytu w łącznej kwocie 1.050.000,00 zł, w tym: z 2024 r.- 500.000,00 zł oraz z 2025 r. - 550.000,00 zł. Źródłem finansowania rozchodów planuje się dodatkowe środki z tytułu uzupełnienia subwencji.

W związku z powyższym planowane zadłużenie wg stanu na koniec 2021 r. prognozuje się w kwocie 22.660.000,00 zł.

**Prognozuje się, iż planowana kwota długu w 2022 r.** zwiększy się ogółem o 400.000,00 zł. Projekt budżetu zakłada rozchody z tytułu spłaty kredytu w wysokości 2.000.000,00 zł oraz przychody z tytułu planowanego kredytu długoterminowego w kwocie 2.400.000,00 zł. Wobec powyższego planowana kwota długu na koniec 2022 r. wynosi 23.060.000,00 zł, co stanowi 32,10% w stosunku do planowanych dochodów.

##### **Nadwyżka operacyjna: brak**

Powiat Wołowski znalazł się w bardzo trudnej sytuacji finansowej bowiem w przyjętych założeniach w WPF (co wynikało również z danych historycznych) zakładany był wzrost na minimalnym poziomie 1,5%-2% kluczowych dla powiatu dochodów bieżących tj. udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) i subwencji ogólnej przy ograniczeniu wydatków bieżących w danym roku budżetowym i kolejnych trzech latach. Natomiast planowana na 2022 r. subwencja ogólna oraz udziały w PIT i CIT, na wskutek zmiany ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz innych ustaw uchwalonej przez Sejm Rzeczypospolitej 17 września 2021 r., skutkuje bardzo dużym zmniejszeniem planowanych dochodów, o których mowa poniżej. W latach 2018-2021 coroczny wzrost dochodów w stosunku do roku poprzedniego przedstawiał się następująco w 2018 r. – ok 1.400.000 zł, w 2019 ok.2.900.000 zł, w 2020 r. ok 1.600.000 zł, w 2021 r. ok 3.000.000 zł, natomiast w 2022 r. **nastąpi zmniejszenie dochodów o ok 1.200.000 zł.** Czyli realne zmniejszenie dochodów jest na poziomie ok. 3.000.000 – 3.500.000 zł.

Z drugiej strony rosnąca inflacja, jak również wzrost najniższego wynagrodzenia skutkuje zwiększeniem wydatków bieżących. Sytuacja ta, nie tylko zagraża brakiem możliwości spełniania relacji, o której mowa z art. 242 oraz 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r.

o finansach publicznych, ale przede wszystkim ma znaczący wpływ na konieczność zmniejszenia wydatków bieżących w 2022 r. i trzech następnych latach.

W związku z powyższym dokonano korekt pierwotnie złożonych budżetów zmniejszając wydatki bieżące o ponad 2.500.000,00 zł, a mimo wszystko nie udało się doprowadzić do zbilansowania wydatków bieżących z dochodami bieżącymi.

Plan wydatków bieżących 68.215.728,25 zł, w stosunku do dochodów bieżących 67.653.376,20 zł, jest wyższy o 562.507,91 zł, wobec czego nie został zachowany wymóg określony przepisami art. 242 uofp, natomiast rok 2022 jest ostatnim rokiem w którym wynik ujemny może być sfinansowany wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6. Obligatoryjny obowiązek oraz konsekwencje wynikające z art. 242 oraz 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmniejszonymi dochodami własnymi w szczególności udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych będących skutkiem zmiany przepisów w zakresie progów podatkowych i zwolnień z tego podatku, oraz zmniejszona kwota subwencji ogólnej, w odniesieniu do wzrostu wydatków w szczególności wynagrodzeń wraz z pochodnymi oraz pozostałymi wydatkami statutowymi jest główną

przyczyną i koniecznością ograniczenia w 2022 roku i w latach następnych, przede wszystkim wydatków bieżących finansowanych ze środków własnych oraz subwencji w szczególności ograniczono wydatki bieżące:

- w zakresie usług remontowych oraz pozostałych usług w szczególności w zakresie infrastruktury drogowej ,
- zmniejszone zostały wydatki statutowe we wszystkich jednostkach w stosunku do złożonych planów,
- zmniejszone zostały wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi wszystkich jednostkach oświatowych, gdzie po korekcie do kalkulacji przyjęto wynagrodzenia wg stanu na 30.09.2021 r. z uwzględnieniem wzrostu minimalnego wynagrodzenia,
- planowane wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi we wszystkich jednostkach nie uwzględniają wzrostu wynagrodzeń,
- zabezpieczono tylko 1/3 środków na ewentualny zwrot nienależnie uzyskanej kwoty subwencji oświatowej za 2016 rok ,
- nie zabezpieczono środków na promocję,
- nie zabezpieczono środków na dotacje dla stowarzyszeń i organizacji pozarządowych ,
- utworzone rezerwa ogólna i celowa na zarządzanie kryzysowe stanowi kwoty zbliżone do minimalnych wymogów ustawowych.

Należy jednak zauważyć, iż deficyt w tym ujemny wynik budżetu na niższym poziomie osiągnięto wyłącznie dokonując korekt złożonych budżetów w zakresie planowanych wydatków, o których mowa poniżej przy założeniu realizacji dochodów bieżących na poziomie 100%.

Ponadto, po stronie bieżących dochodów dotacyjnych ujęto w planie 1.200.000,00 zł, tytułem należnych ale egzekwowanych na drodze sądowej należności za dzieci z innych powiatów przebywające od 2012 roku w placówce opiekuńczo wychowawczej w Krzydlinie Małej. Ewentualne zmniejszenie dochodów bieżących, bezwzględnie musi mieć przełożenie na zmniejszenie wydatków bieżących bądź zwiększenie wydatków bieżących musi mieć odpowiednio pokrycie w zwiększonych dochodach, w przeciwnym wypadku istnieje realne zagrożenie niespełnienia relacji z art. 242 i 243 (w zakresie możliwości zaciągania i spłaty zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek i emisji obligacji) w latach 2022-2025.

Konsekwencją niespełnienia relacji, o których mowa w art. 242 i 243 uofp, jest brak możliwości uchwalenia budżetu przez organ stanowiący. Należy podkreślić, że tylko realizacja oscylująca na poziomie 99-100% planowanych dochodów i wydatków szczególnie w latach 2022-2025 ujętych w wieloletniej prognozie finansowej warunkuje spełnienie wymogów ustawy o finansach publicznych.

Przyjęte założenia zakładają ograniczenie wydatków bieżących włącznie do 2025 roku przy tendencji wzrostowej dochodów na poziomie 1,5% w stosunku do roku poprzedniego. Zaplanowane wydatki bieżące stanowią zabezpieczenie na niezbędne wydatki związane z



funkcjonowaniem jednostek organizacyjnych Powiatu Wołowskiego. Sytuacja ta wskazuje, że bezwzględnie należy podjąć działania reorganizacyjne skutkujące zmniejszeniem wydatków bieżących.

P. Skarbnik wskazała, by zagospodarować bud. placówek oświatowych. Nadto koszty przechowywania pojazdów mogłyby być szybciej egzekwowane w danym roku. To koszt ok. 300 tys. zł. W 2022 wzrosły wydatki zw. z utrzymaniem wychowanków w placówkach opiekuńczo-wychowawczych, ponieważ dużo więcej wychowanków z terenu naszego powiatu w nich przebywa. Wzrosły koszty utrzymania, mediów w tym energii elektrycznej, nadto pilne remonty. Możliwe, że po złożeniu budżetów przez JST zostaną zmienione wskaźniki. Nie jesteśmy jedynym samorządem z podobnym problemem.

P. Starosta zwrócił się do członków Zarządu o zadawanie pytań.

P. A. Wróbel podziękowała p. Skarbnik. Zaproponowała powołanie zespołu, który dokonałby analizy i wskazał obszary w których można wdrożyć rozwiązania, które przyniosłyby oszczędności dla Powiatu, ponieważ wydatki bieżące będą rosły. Nadmieniła, aby rozważyć działalność zarobkową Powiatu.

P. J. Szumilas – przychylił się do pomysłu P. Wróbel. Wyraził obawy o budżet po podwyżce płac.

P. Starosta omówił sprawę nieruchomości na sprzedaż wskazując potrzebę zaktualizowania operatów szacunkowych.

P. Skarbnik wskazała, iż systemy informatyczne zawieszają się, utrudniają pracę. Pojawił się problem z projektem WPF z poprawnym utworzeniem dokumentu w systemie.

*P. Starosta w związku z problemami technicznymi z przygotowaniem projektów uchwał przerwał posiedzenie Zarządu do dnia 15 listopada 2021 r. godz. 7.15.*

*Wznowienie posiedzenia Zarządu dnia 15 listopada 2021 r. godz. 7.15*

P. Starosta powitał uczestników spotkania.

**W posiedzeniu uczestniczyli:**

- 1) Janusz Dziarski – przewodniczący Zarządu
- 2) Jarosław Iskra – członek Zarządu
- 3) Józef Szumilas – członek Zarządu
- 4) Anna Wróbel – członek Zarządu
- 5) Artur Fojt – członek Zarządu

**Nadto na posiedzeniu byli obecni:**

P. Beata Sadowska – Skarbnik Powiatu

**Ad 4. Rozpatrzenie oraz podjęcie uchwały Zarządu w sprawie przedstawienia projektu wieloletniej prognozy finansowej oraz projektu uchwały budżetowej Powiatu Wołowskiego na 2022 rok.**

P. Skarbnik przedstawiła ostateczne projekty uchwał.

Wobec braku pytań przystąpiono do głosowania:

**Zarząd 5 głosami za, przy braku głosów przeciwnych i braku głosów wstrzymujących się podjął uchwałę Zarządu w sprawie przedstawienia projektu wieloletniej prognozy finansowej oraz projektu uchwały budżetowej Powiatu Wołowskiego na 2022 rok.**

**Ad. 5. Sprawy różne.**

Brak głosów.

## Ad 6. Zamknięcie posiedzenia.

Wobec wyczerpania porządku p. Starosta zamknął posiedzenie Zarządu Powiatu Wołowskiego.

Na tym protokół zakończono.

Protokolant:  
Marta Drabik



## Członkowie:

**Janusz Dziarski**

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Janusz  
Dziarski; SP Wołów  
Data: 2021.12.03 13:27:31 CET

**Jarosław Iskra**

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Jarosław Iskra  
Data: 2021.12.03 13:51:03 CET

**Józef Szumilas**

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Józef Szumilas; Starostwo  
Powiatowe w Wołowie  
Data: 2021.12.03 13:51:03 CET

**Anna Wróbel**

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Anna Wróbel; SP Wołów  
Data: 2021.12.05 18:56:39 CET

**Artur Fojt**

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Artur  
Fojt; SP Wołów  
Data: 2021.12.06 18:29:04 CET