

Uzasadnienie do budżetu Powiatu Wołowskiego na 2023r

1. Wstęp

Budżet Powiatu Wołowskiego na rok 2023 został opracowany w oparciu o:

- a) uchwałę nr XXI/151/12 Rady Powiatu Wołowskiego z dnia 14 czerwca 2012r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej,
- b) informacji Wojewody Dolnośląskiego o kwotach dotacji ujętych w budżecie państwa z przeznaczeniem na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami,
- c) informacji Ministra Finansów o kwotach subwencji ogólnych ujętych w budżecie państwa oraz udziałach w podatku od osób fizycznych i prawnych stanowiących dochód Powiatu Wołowskiego,
- d) materiały planistyczne składane przez kierowników jednostek organizacyjnych oraz kierowników wydziałów,
- e) dane historyczne dotyczące wykonania budżetu z roku 2022 i z lat wcześniejszych.

W tabeli przedstawiono zestawienie podstawowych pozycji budżetowych..

Wyszczególnienie	Wykonanie 2021	Plan na dzień 30.09.2022	Planowane wykonanie 2022	Plan na 2023r.	Dynamika
Dochody	77 507 031,61	84 040 445,78	83 080 095,76	88 559 562,00	6,60%
Dochody bieżące	75 016 466,55	72 301 625,79	78 075 368,93	70 540 032,00	-9,65%
Dochody majątkowe	2 490 565,06	11 738 819,99	5 004 726,83	18 019 530,00	260,05%
Wydatki	74 690 228,28	90 722 169,78	87 361 819,76	93 028 966,00	6,49%
Wydatki bieżące	70 234 620,64	74 566 879,29	77 307 366,27	71 678 806,00	-7,28%
Wydatki majątkowe	4 455 607,64	16 155 290,49	10 054 453,49	21 350 160,00	112,35%
Nadwyżka/deficyt	2 816 803,33	-6 681 724,00	-4 281 724,00	-4 469 404,00	-
Przychody	12 563 435,69	8 681 724,00	6 281 724,00	6 469 404,00	-
Rozchody	9 070 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	-

Projekt budżetu Powiatu Wołowskiego na 2023r. zamyka się deficytem w wysokości 4.469.404 zł

Prognozuje się, iż stan zadłużenia na koniec 2023r. wyniesie 25.788.882 zł

Dochody budżetu Powiatu Wołowskiego

W 2023r. zaplanowano dochody budżetu Powiatu Wołowskiego w wysokości 88.559.562 zł (6,6% więcej niż planowane wykonanie w roku 2022), w tym:

- a) dochody bieżące: 70.540.032 zł (o 9,65% mniej niż w roku 2022r.),
- b) dochody majątkowe: 18.019.530 zł (o 260,05% więcej niż w roku 2022).

Wzrost dochodów majątkowych spowodowany jest otrzymaniem wsparcia finansowego na realizację zadań w ramach Programu Inwestycji Strategicznych Polski Ład w łącznej wysokości: 17.343.750 zł (analogiczna kwota w roku 2024).

Omówienie dochodów

<i>Dział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 30.09.2022</i>	<i>Plan na 2023</i>	<i>Dynamika</i>
010	Rolnictwo i łowiectwo	433 946,00	134 546,00	-69,0%

W dziale ujęto:

a) dotację celową na zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej w łącznej wysokości: 58.368 zł,

b) dotacje celowe w ramach programów finansowanych ze środków pochodzących z UE (projekt pn.: „Scalenie gruntów wsi Rataje oraz części wsi Prawików, gmina Wołów, powiat wołowski”): 76.178 zł.

<i>Dział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 30.09.2022</i>	<i>Plan na 2023</i>	<i>% planu</i>
020	Leśnictwo	203 991,00	109 000,00	-46,6%

W dziale ujęto wpływy z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa w Warszawie (na wypłaty ekwiwalentów z tytułu prowadzenia uprawy leśnej; 20 letni okres wypłaty upływa w 2023r).

<i>Dział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 30.09.2022</i>	<i>Plan na 2023</i>	<i>Dynamika</i>
600	Transport i łączność	6 759 148,00	18 045 052,00	166,97%

W dziale ujęto:

a) środki wynikające 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 (wraz z wynagrodzeniem); umowa wygasa w dniu 30.04.2023r.: 700.870 zł,

b) dotację na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej. – 432 zł,

c) wsparcie finansowe w ramach Programu Inwestycji Strategicznych Polski Ład w łącznej wysokości: 17.343.750 zł z przeznaczeniem na realizację następujących projektów:

- „Nadzór inwestorski oraz przebudowa dróg powiatowych nr 1284D i 1274D łączących siedziby powiatu i gminy Wołów oraz gminy Wińsko z drogą ekspresową S5”,
- „Przebudowa dróg powiatowych na terenie Gminy Wińsko w ramach naboru 2: 1275D, 1099D”,
- „Przebudowa dróg powiatowych na terenie Gminy Wińsko w ramach naboru 3: 1114D, 1113D”,

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 30.09.2022	Plan na 2023	Dynamika
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 075 876,00	1 635 009,00	51,97%

W dziale ujęto dochody:

- a) ze sprzedaży mienia: 675.780 zł,
- b) dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej: 571.640 zł,
- c) z tyt. najmu i dzierżawy składników majątkowych: 160.000 zł,
- d) dotację na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej: 215.192 zł,
- e) pozostałe: 12.397 zł (użytkowanie wieczyste, rozliczenia z lat ubiegłych).

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 30.09.2022	Plan na 2023	Dynamika
710	Działalność usługowa	1 089 031,00	1 147 040,00	5,33%

W dziale ujęto dochody:

- a) z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej: 745.840 zł,
- b) wpływy ze sprzedaży map, usług – wypisów z rejestru gruntów oraz z opłat za uzgodnienia dokumentacji: 400.000 zł,
- c) pozostałe: 1.200 zł (odsetki).

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 30.09.2022	Plan na 2023	Dynamika
750	Administracja publiczna	46 927,52	32 800,00	-30,10%

W dziale ujęto dochody z tyt. wpływu z kart wędkarskich oraz wpływy za koszty obsługi finansowej PINB: 32.800 zł.

<i>Dział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 30.09.2022</i>	<i>Plan na 2023</i>	<i>Dynamika</i>
752	Obrona narodowa	0,00	38 700,00	-

W dziale ujęto wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (kwalifikacja wojskowa).

<i>Dział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 30.09.2022</i>	<i>Plan na 2023</i>	<i>Dynamika</i>
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	6 170 067,00	5 235 318,00	-15,15%

W dziale ujęto dochody:

- a) z dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej: 5.229.818 zł,
- b) pozostałe (odsetki): 5.500 zł,

<i>Dział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 30.09.2022</i>	<i>Plan na 2023</i>	<i>Dynamika</i>
755	Wymiar sprawiedliwości	132 000	132 000	0,00%

W dziale ujęto dochody z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej: 132.000 zł (punkty pomocy prawnej)

<i>Dział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 30.09.2022</i>	<i>Plan na 2023</i>	<i>Dynamika</i>
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	12 979 759	11 959 682	-7,86%

W dziale ujęto dochody:

- a) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych: 10.465.161 zł (mniejsze, niż pierwotne wielkości do budżetu na 2022r),
- b) udziały w podatku dochodowym od osób prawnych: 668.321 zł,
- c) wpływy z opłaty komunikacyjnej: 550.000 zł,
- d) wpływy z opłat za wydawanie prawa jazdy: 100.000 zł,
- e) wpływy z grzywien i mandatów: 5.000 zł,

- f) opłaty za zajęcie pasa drogowego, opłaty za usuwanie i przechowywanie pojazdów samochodowych oraz opłaty za rejestrację jachtów i innych jednostek pływających o długości do 24 m: 166.200 zł,
- g) opłaty za koncesje: 5.000 zł.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 30.09.2022	Plan na 2023	Dynamika
758	Różne rozliczenia	34 712 498	40 048 192	15,37%

W dziale ujęto dochody z tyt. subwencji ogólnej:

- a) część oświatowa subwencji ogólnej: 31.340.923 zł,
- b) część wyrównawcza subwencji ogólnej: 7 544 211 zł,
- c) część równoważąca subwencji ogólnej: 1.163.058 zł.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 30.09.2022	Plan na 2023	Dynamika
801	Oświata i wychowanie	9 440 112	2 314 328	-75,48%

W dziale ujęto następujące dochody:

- a) dotacje celowe w ramach programów finansowanych ze środków pochodzących z UE:
- Erasmus+ pn „W stronę Europy”: 35.528, zł
 - Erasmus+ pn: „ICT for Teachers - podniesienie jakości kształcenia poprzez rozwijanie kompetencji informatyczno-komunikacyjnych nauczycieli Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wołowie”: 12.395 zł,
 - RPO „Siła edukacji - poszerzenie oferty edukacyjnej szkół specjalnych w Powiecie Wołowskim”: 145.542 zł,
- b) z tytułu opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów w jednostkach oświatowych: 1.520 zł,
- c) z tytułu najmu i dzierżawy w jednostkach oświatowych: 55.956 zł,
- d) z tytułu opłat za wyżywienie wychowanków w Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wołowie: 960.000 zł,
- e) z tytułu opłat za wyżywienie uczniów w Zespole Szkół Specjalnych i Placówek Oświatowych w Wołowie: 59.616 zł,

- f) z tytułu świadczonych usług diagnostycznych w Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wołowie: 160.000 zł,
- g) z tytułu usług transportowych w Zespole Szkół Specjalnych i Placówek Oświatowych w Wołowie: 272.000 zł,
- h) z tytułu opłat za szkolenia w Powiatowym Centrum Edukacji i Pomocy Psychologiczno-Pedagogicznej w Wołowie: 60.000 zł,
- i) z tytułu otrzymanych darowizn w jednostkach oświatowych: 10.000 zł,
- j) z tytułu świadczonych usług w Zespole Szkół Zawodowych w Wołowie: 1.400 zł,
- k) dotacja od Samorządu Województwa Dolnośląskiego na prowadzenie biblioteki pedagogicznej: 129.360 zł,
- l) dotacja celowa na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli: 397.000 zł,
- ł) pozostałe (wpływy z odsetek, z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych, z różnych dochodów): 14.011 zł.

<i>Dział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 30.09.2022</i>	<i>Plan na 2023</i>	<i>Dynamika</i>
851	Ochrona zdrowia	1 448 000	15 000	-98,96%

W dziale ujęto wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych w wysokości 15.000 zł (brak dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej).

<i>Dział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 30.09.2022</i>	<i>Plan na 2023</i>	<i>Dynamika</i>
852	Pomoc społeczna	2 296 655	1 696 049	-26,15%

W dziale ujęto następujące dochody:

- a) dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej: 1.280.400 zł
- b) dotacje celowe w ramach programów finansowanych ze środków pochodzących z UE na realizację projektu pn: „Stawiamy na przyszłość!”: 412.649 zł,
- c) odsetki: 2.400 zł.
- d) pozostałe dochody: 600 zł (rozliczenia z lat ubiegłych).

<i>Dział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 30.09.2022</i>	<i>Plan na 2023</i>	<i>Dynamika</i>
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	631 629	294 598	-53,36%

W dziale ujęto:

- a) dotację na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami: 278.450 zł
- b) dochody realizowane przez Powiatowy Urząd Pracy: 16.148 zł (odsetki, zezwolenia na pracę sezonową, powierzenie wykonywania pracy cudzoziemcom, wynagrodzenia płatnika za terminowe naliczanie i odprowadzanie składek).

<i>Dział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 30.09.2022</i>	<i>Plan na 2023</i>	<i>Dynamika</i>
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	1 405 486	851 538	-39,41%

W dziale ujęto:

- a) dotacje celowe w ramach programów finansowanych ze środków pochodzących z UE – projekt pn: „Pilotażowe wdrożenie modelu Specjalistycznych Centrów Wspierających Edukację Włączającą (SCWEW)”: 398.488 zł,
- b) dochody z tytułu opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów w jednostkach oświatowych: 650 zł.
- c) dochody z tytułu najmu i dzierżawy w jednostkach oświatowych: 44.600 zł,
- d) dochody z tytułu opłat za wyżywienie wychowanków w Zespole Placówek Resocjalizacyjnych w Brzegu Dolnym: 190.000 zł,
- e) dochody z tytułu opłat za kursy zawodowe i maturalne oraz pozostałe usługi w zakresie odsprzedaży mediów w Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wołowie i Zespole Placówek Resocjalizacyjnych w Brzegu Dolnym: 215.300 zł
- f) dochody z tytułu otrzymanych darowizn w jednostkach oświatowych: 2.500 zł.

<i>Dział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 30.09.2022</i>	<i>Plan na 2023</i>	<i>Dynamika</i>
855	Rodzina	5 143 320	4 805 710	-6,56%

W dziale ujęto:

- a) dochody związane z realizacją ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej należne od gmin: 1.112.000 zł,
- b) dotację na pokrycie kosztów związanych z przebywaniem dzieci w Wielofunkcyjnej Placówce Opiekuńczo – Wychowawczej „Wiosna” w Krzydlinie Małej (w tym: 1.300.000 zł z tytułu rozliczeń za lata 2012 – 2020r.): 3.676.000 zł,
- c) odsetki od środków zgromadzonych na rachunku: 5.600 zł,
- d) wynagrodzenia płatnika za terminowe naliczanie i odprowadzanie składek: 7.000 zł,
- e) pozostałe (darowizny, wpływy z różnych dochodów): 5.110 zł

<i>Dział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 30.09.2022</i>	<i>Plan na 2023</i>	<i>Dynamika</i>
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	72 000	65 000	-9,72%

W dziale ujęto wpływy z opłat za korzystanie ze środowiska: 65.000 zł.

3. Wydatki budżetu Powiatu Wołowskiego

W 2023r. zaplanowano wydatki budżetu Powiatu Wołowskiego w wysokości 93.028.966 zł (6,49% więcej niż planowane wykonanie w roku 2022) w tym:

- a) wydatki bieżące: 71.678.806 zł (o 7,28% mniej niż w roku 2022r.),
- b) wydatki majątkowe: 21.350.160 zł (o 112,35% więcej niż w roku 2022).

Omówienie wydatków.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 30.09.2022</i>	<i>Plan na 2023</i>	<i>Dynamika</i>
010	01005	Prace geodezyjno-urzędniowe na potrzeby rolnictwa	405 809,00	131 178,00	-67,67%

W rozdziale znajdują się wydatki przeznaczone na:

- a) projekt pn.: „Scalenie gruntów wsi Rataje oraz części wsi Prawików, gmina Wołów, powiat wołowski” realizowane w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 w łącznej kwocie 76.178 zł,
- b) środki przeznaczone na prace geodezyjno – urzędniowe w zakresie rolnictwa: 55.000 zł.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 30.09.2022</i>	<i>Plan na 2023</i>	<i>Dynamika</i>
010	01095	Pozostała działalność	48 137,00	28 368,00	-41,07%

W rozdziale znajdują się wydatki przeznaczone na prace geodezyjno – urządzeniowe w zakresie rolnictwa, w tym wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników Starostwa (finansowane dotacją celową: 28.368 zł).

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 30.09.2022</i>	<i>Plan na 2023</i>	<i>Dynamika</i>
020	02001	Gospodarka leśna	218 991,00	123 614,00	-43,55%

W rozdziale ujmuje się wydatki przeznaczone na gospodarkę leśną, m.in. ekwiwalenty za zalesienie gruntów rolnych, na które Powiat otrzymuje środki z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa, usługi gleboznawcze oraz na realizację programu „Zalesianie gruntów rolnych i innych niż rolne”. Zaplanowano wydatki w wysokości: 123.614 zł.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 30.09.2022</i>	<i>Plan na 2023</i>	<i>Dynamika</i>
020	02002	Nadzór nad gospodarką leśną	35 000,00	35 000,00	0,00%

W rozdziale znajdują się wydatki przeznaczone na nadzór przez Nadleśnictwo Wołów i Oborniki Śląskie nad lasami nie będącymi własnością Skarbu Państwa. Zaplanowano kwotę: 35.000 zł

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 30.09.2022</i>	<i>Plan na 2023</i>	<i>Dynamika</i>
600	60013	Drogi publiczne wojewódzkie	1 622 611,00	590 870,00	-63,59%

W rozdziale znajdują się wydatki na sfinansowanie, na mocy porozumienia z Dolnośląską Służbą Dróg i Kolei we Wrocławiu, zadań w zakresie letniego i zimowego utrzymania dróg wojewódzkich, przebiegających przez powiat wołowski. Zaplanowano kwotę 590.870 zł (umowa wygasa 30 kwietnia 2023r)

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 30.09.2022</i>	<i>Plan na 2023</i>	<i>Dynamika</i>
600	60014	Drogi publiczne powiatowe	7 349 741,00	20 392 220,00	177,45%

W rozdziale znajdują się wydatki z przeznaczeniem na:

a) na utrzymanie dróg powiatowych: 904.870 zł,

- b) realizację inwestycji w ramach Programu Inwestycji Strategicznych Polski Ład pn: „Nadzór inwestorski oraz przebudowa dróg powiatowych nr 1284D i 1274D łączących siedziby powiatu i gminy Wołów oraz gminy Wińsko z drogą ekspresową S5” - kwota 14.575.000 zł; zaplanowana kwota nie pokrywa w całości wydatków wynikających z projektu; Gmina Wińsko, w liście intencyjnym, wyraziła wolę wsparcia Powiatu Wołowskiego w realizacji projektu; zmiana planu wydatków zostanie skorygowana po ewentualnym podpisaniu umowy dotacji,
- c) realizację inwestycji w ramach Programu Inwestycji Strategicznych Polski Ład pn: „Przebudowa dróg powiatowych na terenie Gminy Wińsko w ramach naboru 2: 1275D, 1099D” - kwota 2.352.350 zł; zaplanowana kwota nie pokrywa w całości wydatków wynikających z projektu; Gmina Wińsko, w liście intencyjnym, wyraziła wolę wsparcia Powiatu Wołowskiego w realizacji projektu; zmiana planu wydatków zostanie skorygowana po ewentualnym podpisaniu umowy dotacji,
- d) realizację inwestycji w ramach Programu Inwestycji Strategicznych Polski Ład pn „Przebudowa dróg powiatowych na terenie Gminy Wińsko w ramach naboru 3: 1114D, 1113D” - kwota 980.000 zł, zaplanowana kwota nie pokrywa w całości wydatków wynikających z projektu; Gmina Wińsko, w liście intencyjnym, wyraziła wolę wsparcia Powiatu Wołowskiego w realizacji projektu; zmiana planu wydatków zostanie skorygowana po ewentualnym podpisaniu umowy dotacji,
- f) realizacja zadania inwestycyjnego pn: „Przebudowa drogi w Godzięcinie” - 1.500.000 zł, zaplanowana kwota nie pokrywa w całości wydatków wynikających z projektu, Gmina Brzeg Dolny wyraziła wolę wsparcia Powiatu Wołowskiego w realizacji projektu; zmiana planu wydatków zostanie skorygowana po ewentualnym podpisaniu umowy dotacji,
- g) realizacja zadania inwestycyjnego pn: „ Budowa parkingu” - kwota 80.000 zł, budowa parkingu służącego przechowywaniu pozostawionych samochodów.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 30.09.2022</i>	<i>Plan na 2023</i>	<i>Dynamika</i>
600	60095	Pozostała działalność	306 210,00	259 432,00	-15,28%

W rozdziale znajdują się wydatki związane z usuwaniem i przechowywaniem pojazdów samochodowych oraz koszty obejmujące wykonanie opinii i analiz. Zaplanowano kwotę: 259.432 zł

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 30.09.2022</i>	<i>Plan na 2023</i>	<i>Dynamika</i>
700	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	305 066,52	301 446,00	-1,19%

W rozdziale znajdują się wydatki związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami, w tym: przygotowanie dokumentacji do sprzedaży, podatek od nieruchomości, odszkodowania za przejęte z mocy prawa nieruchomości. Zaplanowano kwotę 301.446 zł.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 30.09.2022</i>	<i>Plan na 2023</i>	<i>Dynamika</i>
710	71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	733 393,15	913 340,00	24,54%

W rozdziale znajdują się wydatki związane z realizacją zadań z zakresu geodezji i kartografii. Zaplanowano kwotę 913.340 zł

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 30.09.2022</i>	<i>Plan na 2023</i>	<i>Dynamika</i>
710	71015	Nadzór budowlany	469 132,00	596 547,00	27,16%

W rozdziale znajdują się wydatki na Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego. Zaplanowano wydatki w łącznej kwocie 596.547 zł

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 30.09.2022</i>	<i>Plan na 2023</i>	<i>Dynamika</i>
710	71095	Pozostała działalność	10 000,00	7 500,00	-25,00%

W rozdziale znajdują się wydatki związane z Wydziałem Architektury. Zaplanowano wydatki w łącznej wysokości 7.500 zł.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 30.09.2022</i>	<i>Plan na 2023</i>	<i>Dynamika</i>
750	75019	Rady Powiatów	268 500,00	259 000,00	-3,54%

W rozdziale znajdują się wydatki na funkcjonowanie organów uchwałodawczych. Zaplanowano wydatki w łącznej wysokości 259.000 zł.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 30.09.2022</i>	<i>Plan na 2023</i>	<i>Dynamika</i>
750	75020	Starostwa powiatowe	7 945 057,63	8 043 755,00	1,24%

W rozdziale znajdują się wydatki przeznaczone na funkcjonowanie Starostwa Powiatowego. Obejmują:

1. wydatki bieżące w łącznej wysokości 7.957.505 zł, w tym:

a) wydatki na wynagrodzenia i pochodne: 6.534.088 zł,

b) wydatki na realizację zadań statutowych: 1.405.417 zł,

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych: 18.000 zł,

2. wydatki majątkowe: 86.250 zł w tym:

a) realizacja zadania inwestycyjnego pn: „Przebudowa pomieszczenia biurowego na parterze budynku Starostwa Powiatowego w Wołowie na dwa mniejsze biura” - kwota 46.250 zł,

b) zakupy inwestycyjne do Wydziału Geodezji i Kartografii: 40.000 zł.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 30.09.2022</i>	<i>Plan na 2023</i>	<i>Dynamika</i>
750	75095	Pozostała działalność	415 000,00	396 000,00	-4,58%

W rozdziale znajdują się wydatki związane z zakupem tablic i druków komunikacyjnych, składek członkowskich Związku Powiatów Województwa Dolnośląskiego oraz tłumaczenia.. Zaplanowano wydatki w łącznej wysokości 396.000 zł

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 30.09.2022</i>	<i>Plan na 2023</i>	<i>Dynamika</i>
752	75224	Kwalifikacje wojskowe	38 700,00	38 700,00	0,00%

W rozdziale znajdują się wydatki z przeznaczeniem na kwalifikacje wojskową (zmiana klasyfikacji budżetowej). Zaplanowano łącznie wydatki w wysokości 38.700 zł.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 30.09.2022</i>	<i>Plan na 2023</i>	<i>Dynamika</i>
754	75415	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	5 243 109,00	5 218 366,00	-0,47%

W rozdziale znajdują się wydatki Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Wołowie (w całości sfinansowane dotacją celową na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej). Zaplanowano wydatki w łącznej wysokości 5.218.366 zł.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 30.09.2022</i>	<i>Plan na 2023</i>	<i>Dynamika</i>
754	75495	Pozostała działalność	896 007,00	11 452,00	-98,72%

W rozdziale ujęto zadania z zakresu obronności sfinansowane w całości dotacją na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w wysokości 11.452 zł

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 30.09.2022</i>	<i>Plan na 2023</i>	<i>Dynamika</i>
755	75515	Nieodpłatna pomoc prawna	132 000,00	132 000,00	0,00%

W rozdziale znajdują się wydatki na realizację ustawy o nieodpłatnej pomocy prawnej, nieodpłatnym poradnictwie obywatelskim oraz edukacji prawnej (sfinansowane w całości z dotacji celowej z budżetu państwa). Zaplanowano kwotę 132.000 zł.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 30.09.2022</i>	<i>Plan na 2023</i>	<i>Dynamika</i>
757	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	1 084 000,00	2 000 000,00	84,50%

W rozdziale ujmuje się wydatki związane z obsługą długu. Oszacowane w oparciu o WIBOR 3M wynoszący 7,60%. Zaplanowano łącznie wydatki w wysokości 2.000.000 zł.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 30.09.2022</i>	<i>Plan na 2023</i>	<i>Dynamika</i>
758	75818	Rezerwy ogólne i celowe	203 255,00	2 868 642,00	1311,35%

W rozdziale znajdują się rezerwy: ogólna i celowe. Zaplanowano:

1. rezerwę ogólną w wysokości: 200.000 zł
2. rezerwy celowe w wysokości: 2.668.642 zł z przeznaczeniem na:
 - a) zadania z zakresu oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej w tym na nagrody organu prowadzącego oraz na dokształcanie zawodowe nauczycieli: 207.450 zł,
 - b) na wypłatę wynagrodzeń o charakterze jednorazowym tj. odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe i inne oraz wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń: 771.290 zł,
 - c) wydatki za dostarczaną energię ciepłą oraz elektryczną do Starostwa Powiatowego oraz podległych jednostek budżetowych : 899.902 zł,

d) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń: 650.000 zł,

e) wydatki na zarządzanie kryzysowe: 140.000 zł.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 30.09.2022</i>	<i>Plan na 2023</i>	<i>Dynamika</i>
801	80102	Szkoły podstawowe specjalne	6 533 848,00	6 854 884,00	4,91%

W rozdziale zaplanowano wydatki w łącznej wysokości 6.854.884 zł w tym:

1. Zespołu Placówek Resocjalizacyjnych w Brzegu Dolnym w wysokości 1.844.621 zł – zgodnie z załącznikiem nr 4,
2. Zespół Szkół Specjalnych w Lubiążu w wysokości 984.921 zł - zgodnie z załącznikiem nr 5,
3. Zespół Szkół Specjalnych i Placówek Oświatowych w Wołowie kwota 4.025.342 zł - zgodnie z załącznikiem nr 6.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 30.09.2022</i>	<i>Plan na 2023</i>	<i>Dynamika</i>
801	80115	Technika	8 531 229,45	8 669 494,00	1,62%

W rozdziale zaplanowano wydatki następujących jednostek oświatowych:

1. Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wołowie kwota 4.543.232 zł - zgodnie z załącznikiem 1,
2. Zespół Szkół Zawodowych w Brzegu Dolnym kwota 2.343.192 zł - zgodnie z załącznikiem nr 7,
3. Zespół Szkół Zawodowych w Wołowie 1.783.070 zł - zgodnie z załącznikiem nr 8.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 30.09.2022</i>	<i>Plan na 2023</i>	<i>Dynamika</i>
801	80116	Szkoły policealne	181 506,00	164 556,00	-9,34%

W rozdziale zaplanowano wydatki Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wołowie w wysokości 164.556 zł (plan finansowy w załączniku nr 1).

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 30.09.2022</i>	<i>Plan na 2023</i>	<i>Dynamika</i>
801	80117	Branżowe szkoły I i II stopnia	1 614 186,00	1 653 596,00	2,44%

W rozdziale zaplanowano wydatki w łącznej wysokości 1.653.596 zł dla następujących jednostek:

1. Zespół Szkół Zawodowych w Brzegu Dolnym kwota 549.970 zł - zgodnie z załącznikiem nr 7,
2. Zespół Szkół Zawodowych w Wołowie 1.015.026 zł - zgodnie z załącznikiem nr 8,
3. Starostwo Powiatowe w Wołowie 88.600 zł (kursy zawodowe).

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 30.09.2022</i>	<i>Plan na 2023</i>	<i>Dynamika</i>
801	80120	Licea ogólnokształcące	4 414 699,00	4 987 348,00	12,97%

W rozdziale zaplanowano wydatki w łącznej wysokości 4.987.348 zł dla następujących jednostek:

1. Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wołowie kwota 299.132 zł - zgodnie z załącznikiem nr 1,
2. Liceum Ogólnokształcące im. Mikołaja Kopernika w Wołowie kwota 2.549.185 zł - zgodnie z załącznikiem nr 2,
3. dotacja dla Niepublicznego Liceum Ogólnokształcącego w Zespole Szkół Społecznych w Wołowie przekazywana jest na podstawie uchwały nr XLIV/241/18 Rady Powiatu Wołowskiego z dnia 30 stycznia 2018 r. kwota 839.520 zł,
4. Zespół Szkół Zawodowych w Brzegu Dolnym kwota 1.299.511 zł - zgodnie z załącznikiem nr 7.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 30.09.2022</i>	<i>Plan na 2023</i>	<i>Dynamika</i>
801	80121	Licea ogólnokształcące specjalne	1 754 290,00	1 852 100,00	5,58%

W rozdziale zaplanowano wydatki Zespołu Szkół Specjalnych w Lubiążu w wysokości 1.852.100 zł zgodnie z załącznikiem nr 5.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 30.09.2022</i>	<i>Plan na 2023</i>	<i>Dynamika</i>
801	80134	Szkoły zawodowe specjalne	268 296,00	2 79 970,00	4,35%

W rozdziale zaplanowano wydatki Zespołu Szkół Specjalnych i Placówek Oświatowych w Wołowie w wysokości 279.970 zł (załącznik nr 6).

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 30.09.2022</i>	<i>Plan na 2023</i>	<i>Dynamika</i>
801	80140	Placówki kształcenia ustawicznego i centra kształcenia zawodowego	313 994,00	263 716,00	-16,01%

W rozdziale zaplanowano wydatki Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wołowie w wysokości 263.716 zł (załącznik nr 1).

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 30.09.2022</i>	<i>Plan na 2023</i>	<i>Dynamika</i>
801	80142	Ośrodki szkolenia, doksztalcenia i doskonalenia kadr	260 924,00	2 71 244,00	3,96%

W rozdziale zaplanowano wydatki Powiatowego Centrum Edukacji i Pomocy Psychologiczno-Pedagogicznej w Wołowie w wysokości 271.244 zł - zgodnie z załącznikiem nr 3.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 30.09.2022</i>	<i>Plan na 2023</i>	<i>Dynamika</i>
801	80144	Inne formy kształcenia osobno niewymienione	625 600,00	705 600,00	12,79%

W rozdziale ujęto dotację dla Dziennego Ośrodka Rehabilitacyjno – Wychowawczego, działającego przy Stowarzyszeniu Osób Niepełnosprawnych w Wołowie. Zaplanowano wydatki w łącznej wysokości 705.600 zł

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 30.09.2022</i>	<i>Plan na 2023</i>	<i>Dynamika</i>
801	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	508 464,00	440 592,00	-13,35%

W rozdziale zaplanowano wydatki w łącznej wysokości: 440.592 zł w tym:

1. Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wołowie kwota 6.792 zł - zgodnie z załącznikiem nr 1,
2. Liceum Ogólnokształcące w Wołowie – 4.000 zł - zgodnie z załącznikiem nr 2,
3. Powiatowe Centrum Edukacji i Pomocy Psychologiczno-Pedagogicznej w Wołowie kwota 397.000 zł - zgodnie z załącznikiem nr 3,
4. Zespół Szkół Specjalnych w Lubiążu kwota 6.500 zł - zgodnie z załącznikiem nr 5,
5. Zespół Szkół Specjalnych i Placówek Oświatowych w Wołowie kwota 7.000 zł - zgodnie z załącznikiem nr 6,
6. Zespół Szkół Zawodowych w Brzegu Dolnym kwota 7.000 zł - zgodnie z załącznikiem nr 7,
7. Zespół Szkół Zawodowych w Wołowie 12.300 zł - zgodnie z załącznikiem nr 8.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 30.09.2022</i>	<i>Plan na 2023</i>	<i>Dynamika</i>
801	80147	Biblioteki pedagogiczne	129 360,00	129 360,00	0,00%

W rozdziale zaplanowano wydatki Powiatowego Centrum Edukacji i Pomocy Psychologiczno-Pedagogicznej w Wołowie w wysokości 129.360 - zgodnie z załącznikiem nr 3

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 30.09.2022</i>	<i>Plan na 2023</i>	<i>Dynamika</i>
801	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	1 479 423,00	1 679 226,00	13,51%

W rozdziale zaplanowano wydatki Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wołowie w wysokości 1.679.226 - zgodnie z załącznikiem nr 1.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 30.09.2022</i>	<i>Plan na 2023</i>	<i>Dynamika</i>
801	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	74 212,00	105 726,00	42,46%

W rozdziale zaplanowano wydatki, w wysokości 105.726 zł, następujących jednostek :

1. Zespół Szkół Zawodowych w Brzegu Dolnym kwota 48.720 zł – zgodnie z załącznikiem nr 7,
2. Zespół Szkół Zawodowych w Wołowie 57.006 zł – zgodnie z załącznikiem nr 8.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 30.09.2022</i>	<i>Plan na 2023</i>	<i>Dynamika</i>
801	80195	Pozostała działalność	970 609,52	624 953,00	-35,61%

W rozdziale zaplanowano wydatki, w wysokości 624.953 zł, następujących jednostek :

1. Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wołowie kwota 224.003 zł – zgodnie z załącznikiem nr 1,
2. Liceum Ogólnokształcące im. Mikołaja Kopernika w Wołowie kwota 22.000 zł – zgodnie z załącznikiem nr 2,
3. Powiatowe Centrum Edukacji i Pomocy Psychologiczno-Pedagogicznej w Wołowie kwota 73.000 zł – zgodnie z załącznikiem nr 3,
4. Zespół Szkół Specjalnych i Placówek Oświatowych w Wołowie kwota 284.200 zł – zgodnie z załącznikiem nr 6,
5. Zespół Szkół Zawodowych w Brzegu Dolnym kwota 5.100 zł – zgodnie z załącznikiem nr 7,
6. Zespół Szkół Zawodowych w Wołowie kwota 5.750 zł – zgodnie z załącznikiem nr 8,
7. wydatki bieżące Wydziału Edukacji, Kultury, Sportu i Spraw Społecznych kwota 10.900 zł.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 30.09.2022</i>	<i>Plan na 2023</i>	<i>Dynamika</i>
851	85195	Pozostała działalność	1 238 623,85	919 000,00	-25,80%

W rozdziale zaplanowano wydatki w łącznej wysokości 919.000 zł z przeznaczeniem na:

- a) wypłatę odszkodowań – 48.000 zł,
- b) realizację zadania inwestycyjnego pn: „Modernizacja budynku Zakładu Pielęgnacyjno-Opiekuńczego w Wołowie” w wysokości 785.000 zł; Powiat Wołowski otrzymał na ten cel środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wys. 362.371 zł, (projekt pierwotnie zaplanowano do realizacji w 2022r.); projekt ma na celu dostosowanie budynku do obowiązujących warunków i norm w zakresie bezpieczeństwa pożarowego,
- c) realizację zadania inwestycyjnego pn: „PCM - modernizacja komina stalowego” w wysokości 86.000 zł; użytkowany komin posiada liczne ubytki oraz uszkodzenia materiału wykończeniowego.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 30.09.2022</i>	<i>Plan na 2023</i>	<i>Dynamika</i>
852	85202	Domy pomocy społecznej	3 000,00	4 500,00	50,00%

Prowadzenie domu pomocy społecznej dla osób dorosłych z niepełnosprawnością intelektualną. Realizację zadania obecnie w drodze umowy powierzono Stowarzyszeniu Osób Niepełnosprawnych w Wołowie. Na realizację zadania przewidziano dotację w wysokości 4.500 zł rocznie

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 30.09.2022</i>	<i>Plan na 2023</i>	<i>Dynamika</i>
852	85203	Ośrodki wsparcia	1 369 446,00	1 280 400,00	-6,50%

W rozdziale zaplanowano wydatki w łącznej wysokości 1.280.400 zł z przeznaczeniem na:

1. Powiatowy Ośrodek Wsparcia Środowiskowego Domu Samopomocy w Wołowie w wysokości 698.400. – zgodnie z załącznikiem nr 11,
2. realizacja zadania dziennego wsparcia dla 25 dorosłych osób przewlekle i psychicznie chorych i niepełnosprawnych intelektualnie z terenu Powiatu Wołowskiego – kwota 582.000 zł .

Zadania są finansowane dotacją celową na zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 30.09.2022</i>	<i>Plan na 2023</i>	<i>Dynamika</i>
852	85218	Powiatowe centra pomocy rodzinie	511 698,00	537 323,00	5,01%

W rozdziale zaplanowano wydatki Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Wołowie w wysokości 537.323 zł zgodnie z załącznikiem nr 9.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 30.09.2022</i>	<i>Plan na 2023</i>	<i>Dynamika</i>
852	85295	Pozostała działalność	1 462 745,53	447 149,00	-69,43%

W rozdziale ujęto wydatki, w łącznej wysokości 447.149 zł, realizowane przez następujące jednostki budżetowe :

- 1) Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Wołowie w wysokości 34.500 zł – zgodnie z załącznikiem nr 9,
- 2) Zespół Placówek Resocjalizacyjnych w Brzegu Dolnym w wysokości 412.649 zł – zgodnie z załącznikiem nr 4; jednostka realizuje projekt współfinansowany ze środków UE pn: „Stawiamy na przyszłość!”, wydatki w całości dotyczą realizowanego projektu.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 30.09.2022</i>	<i>Plan na 2023</i>	<i>Dynamika</i>
853	85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	240 930,00	278 450,00	15,57%

W rozdziale zaplanowano wydatki Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Wołowie w łącznej wysokości 278.450 zł. Szczegółowe objaśnienie realizacji wydatków znajduje się w załączniku nr 9. Zadanie jest w całości finansowane środkami z dotacji celowej na zadania z zakresu administracji rządowej.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 30.09.2022</i>	<i>Plan na 2023</i>	<i>Dynamika</i>
853	85333	Powiatowe urzędy pracy	1 607 255,00	1 760 472,00	9,53%

W rozdziale zaplanowano wydatki Powiatowego Urzędu Pracy w Wołowie w wysokości 1.760.472 zł. Szczegółowe objaśnienie realizacji wydatków znajduje się w załączniku nr 12.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 30.09.2022</i>	<i>Plan na 2023</i>	<i>Dynamika</i>
853	85395	Pozostała działalność	394 460,00	6 10 560,00	54,78%

W rozdziale zaplanowano wydatki na realizację zadania inwestycyjnego pn: „Modernizacja budynku Centrum Aktywności Senioralnej” w wysokości 610.560 zł (zadanie pierwotnie planowano do realizacji w roku 2022).

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 30.09.2022</i>	<i>Plan na 2023</i>	<i>Dynamika</i>
854	85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	60 400,00	60 700,00	0,50%

W rozdziale ujęto dotację dla Dziennego Ośrodka Rehabilitacyjno – Wychowawczego, działającego przy Stowarzyszeniu Osób Niepełnosprawnych w Wołowie. Zaplanowano wydatki w wysokości 60.700 zł.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 30.09.2022</i>	<i>Plan na 2023</i>	<i>Dynamika</i>
854	85406	Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	1 449 922,00	1 233 313,00	-14,94%

W rozdziale ujęto wydatki Powiatowego Centrum Edukacji i Pomocy Psychologiczno-Pedagogicznej w Wołowie w wysokości 1.233.313. zł. (zgodnie z załącznikiem nr 3). Są to środki przeznaczone na prowadzenie poradni psychologiczno – pedagogicznej.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 30.09.2022</i>	<i>Plan na 2023</i>	<i>Dynamika</i>
854	85410	Internaty i bursy szkolne	399 130,00	342 264,00	-14,25%

W rozdziale zaplanowano wydatki Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wołowie w wysokości 342.264. zł. (zgodnie z załącznikiem nr 1). Są to środki przeznaczone na prowadzenie internatu.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 30.09.2022</i>	<i>Plan na 2023</i>	<i>Dynamika</i>
854	85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	10 000,00	14 000,00	40,00%

W rozdziale ujęto wydatki z przeznaczeniem na stypendia dla uczniów. Zaplanowano kwotę 14.000 zł.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 30.09.2022</i>	<i>Plan na 2023</i>	<i>Dynamika</i>
854	85420	Młodzieżowe ośrodki wychowawcze	6 145 157,00	5 977 398,00	-2,73%

W rozdziale ujęto wydatki Zespołu Placówek Resocjalizacyjnych w Brzegu Dolnym w wysokości 5.977.398 zł (zgodnie z załącznikiem nr 4).

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 30.09.2022</i>	<i>Plan na 2023</i>	<i>Dynamika</i>
854	85421	Młodzieżowe ośrodki socjoterapii	1 965 956,00	2 312 097,00	17,61%

W rozdziale ujęto wydatki Zespołu Placówek Resocjalizacyjnych w Brzegu Dolnym w wysokości 2.312.097 zł. W ramach zaplanowanych wydatków ujęto wydatki inwestycyjne pn: „Przebudowa ZPR w Brzegu Dolnym” w wysokości 295.000 zł. Celem jest doprowadzenie budynku do obowiązujących warunków i norm w zakresie bezpieczeństwa pożarowego (decyzja Komendanta Powiatowego Państwowej Straży Pożarnej w Wołowie z dnia 20.09.2022r. Plan finansowy znajduje się w załączniku nr 4.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 30.09.2022</i>	<i>Plan na 2023</i>	<i>Dynamika</i>
854	85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	40 000,00	26 000,00	-35,00%

W rozdziale zaplanowano wydatki w łącznej wysokości: 26.000 zł, w tym:

1. Powiatowe Centrum Edukacji i Pomocy Psychologiczno- Pedagogicznej w Wołowie kwota 4.500 zł - zgodnie z załącznikiem nr 3,
2. Zespół Placówek Resocjalizacyjnych w Brzegu Dolnym kwota 21.500 zł zgodnie z załącznikiem nr 4.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 30.09.2022</i>	<i>Plan na 2023</i>	<i>Dynamika</i>
854	85495	Pozostała działalność	1 205 816,70	561 557,00	-53,43%

W rozdziale ujęto wydatki, w wysokości 561.557 zł następujących jednostek oświatowych:

1. Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wołowie kwota 151.419 zł (plan finansowy w załączniku nr 1),
2. Zespół Placówek Resocjalizacyjnych w Brzegu Dolnym kwota 410.138 zł (plan finansowy w załączniku nr 4); zaplanowane środki wynikają z realizacji projektu współfinansowanego ze środków z UE pn: „Pilotażowe wdrożenie modelu Specjalistycznych Centrów Wspierających Edukację Włączającą (SCWEW)”.

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 30.09.2022	Plan na 2023	Dynamika
855	85508	Rodziny zastępcze	1 272 725,00	1 202 748,00	-5,50%

W rozdziale zrealizowano wydatki Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Wołowie w wysokości 1.202.748 zł. (plan finansowy w załączniku nr 9).

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 30.09.2022	Plan na 2023	Dynamika
855	85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	4 923 783,00	4 883 487,00	-0,82%

W rozdziale ujęto wydatki w łącznej wysokości 4.883.487 zł, z przeznaczeniem:

1. dla Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Wołowie kwota 146.000 zł (plan finansowy w załączniku nr 9),
2. dla Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej Typu Socjalizacyjnego w Wołowie kwota 1.041.487 zł (plan finansowy w załączniku nr 10),
3. na realizację umowy z Zespołem Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych „WIOSNA”, prowadzonym przez Zgromadzenie Sióstr Szkolnych de Notre Dame na zadanie w zakresie sprawowania pieczy zastępczej w formie instytucjonalnej: 3.696.000 zł.

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 30.09.2022	Plan na 2023	Dynamika
900	90095	Pozostała działalność	85 503,98	65 000,00	-23,98%

W rozdziale znajdują się wydatki związane z realizacją zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej. Zaplanowano wydatki w wysokości 65.000 zł

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 30.09.2022	Plan na 2023	Dynamika
921	92116	Biblioteki	16 000,00	16 000,00	0,00%

W rozdziale znajdują się wydatki (w formie dotacji) na prowadzenie biblioteki publicznej w wysokości 16.000 zł.

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 30.09.2022	Plan na 2023	Dynamika
921	92195	Pozostała działalność	4 000,00	15 000,00	275,00%

W rozdziale zaplanowano wydatki związane z działalnością w zakresie kultury i ochrony dziedzictwa narodowego w formie dotacji celowej dla stowarzyszeń. Zaplanowano kwotę 15.000 zł.

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 30.09.2022	Plan na 2023	Dynamika
926	92601	Obiekty sportowe	11 600,00	11 600,00	0,00%

W rozdziale zaplanowano wydatki związane z utrzymaniem obiektów sportowych w łącznej wysokości 11.600 zł.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 30.09.2022</i>	<i>Plan na 2023</i>	<i>Dynamika</i>
926	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	39 200,00	39 200,00	0,00%

W rozdziale zaplanowano wydatki związane z funkcjonowaniem trzech boisk sportowych (zatrudnienie animatorów) w wysokości 39.200 zł.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 30.09.2022</i>	<i>Plan na 2023</i>	<i>Dynamika</i>
926	92695	Pozostała działalność	0,00	5 000,00	-%

W rozdziale zaplanowano wydatki w formie dotacji dla stowarzyszeń, na realizację zadań w zakresie krzewienia kultury fizycznej. Ujęto na 2023r. kwotę w wysokości 5.000 zł

4. Przychody budżetu Powiatu Wołowskiego

W 2023 roku planowane przychody opiewają na kwotę 6.469.404 zł, w tym:

- a) wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp - kwota 28.151 zł (powyższa kwota stanowi niezaangażowane wolne środki z roku 2022),
- b) niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu, (Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych – środki przeznaczone na realizację inwestycji pn: „Modernizacja budynku Zakładu Pielęgnacyjno-Opiekuńczego w Wołowie”) - kwota: 362.371 zł,
- c) planowany do zaciągnięcia kredyt w roku 2023 w wysokości 6.078.882 zł.

5. Rozchody budżetu Powiatu Wołowski

W 2023r. zaplanowano rozchody w wysokości 2.000.000 zł (kredyt wynikający z umowy z Bankiem Spółdzielczym w Żmigrodzie - umowa nr 43/O/21 z 5 listopada 2021r.)

6. Wynik na poziomie operacyjnym.

Różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi wyniosła -1.138.774 zł. Z uwagi na brzmienie art. 9 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw relacja, o której mowa w art.242 uofp została zachowana (w latach 2022-2025 suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach nie będzie wyższa od sumy nadwyżek).

7. Wynik budżetu Powiatu Wołowskiego.

Wynik budżetu Powiatu Wołowskiego, rozumiany jako różnica pomiędzy dochodami a wydatkami, na zakończenie 2023r. wyniesie -4.469.404 zł (deficyt budżetowy)

8. Dług Powiatu Wołowskiego.

Planowany dług Powiatu Wołowskiego na zakończenie 2023r. wyniesie 25.788.882 zł i obejmuje:

- a) wyemitowane obligacje -11.070.000 zł,
- b) zaciągnięte kredyty: 14.718.882 zł,

Termin spłaty długu określa się na 2034r.. W okresie 2023-2034 Powiat Wołowski spełnia relację o której mowa w art. 243 uofp.

9. Podsumowanie

Sytuacja finansowa Powiatu Wołowskiego jest zła. Wpływ na to ma wiele czynników:

- a) zmiana ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, która zmniejszyła dochody budżetu,
- b) zła sytuacja makroekonomiczna i podwyżki stóp procentowych, które zwiększyły koszty obsługi długu, a w konsekwencji w istotny sposób ograniczyły zdolność Powiatu Wołowskiego do zaciągania zobowiązań,
- c) prawdopodobna konieczność zwrotu części oświatowej subwencji ogólnej,
- d) gorsze, niż średnie w powiatach, parametry ekonomiczne Powiatu Wołowskiego za lata ubiegłe, które zgodnie z brzmieniem art. 243 uofp wpływają na zdolność do zaciągania i obsługi długu.

W związku z powyższym koniecznym jest wdrożenie szeregu procesów z jednej strony zwiększających dochody, a z drugiej ograniczające wydatki bieżące. Brak takich działań spowoduje, iż w Powiat Wołowski w latach przyszłych nie spełni relacji, o której mowa w art.243 uofp.