

UZASADNIENIE DO UCHWAŁY BUDŻETOWEJ POWIATU WOŁOWSKIEGO

NA 2025 ROK

Budżet Powiatu Wołowskiego na 2025 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 2025 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 w sprawie projektowanej na 2025 rok dochodach z subwencji oraz planowanych wpływach z udziału w podatkach dochodowych od osób fizycznych i prawnych;
- Materiały planistyczne składane przez kierowników jednostek organizacyjnych oraz kierowników wydziałów, a także samodzielne stanowiska;
- dane statystyczne dotyczące przewidywanego wykonania budżetu Powiatu za 2024 rok, a także dane historyczne za lata wcześniejsze.
- Rozpoczęte projekty mające na celu ograniczenie wydatków bieżących, w tym m.in. standaryzacja zatrudnienia administracji i obsługi w jednostkach oświatowych oraz analiza zatrudnienia w pozostałych jednostkach organizacyjnych.

Budżet na 2025 r. zakłada:

1. Dochody w kwocie 125 084 203,15 zł, w tym:

dochody bieżące 108 575 871,03 zł, w tym: w zakresie programów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 4 324 419,61 zł.

dochody majątkowe 16 508 332,12 zł, w tym:

- dochody z tytułu dotacji 15 957 352,12 zł, w tym: w zakresie programów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 3 714 055,00 zł.
- dochody z tytułu sprzedaży mienia 550 980,00 zł.

2. Wydatki w kwocie 125 753 203,15,00 zł, w tym:

wydatki bieżące 104 751 432,03 zł, w tym: wydatki bieżące realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 4 720 978,43 zł,

wydatki majątkowe 21 001 771,12 zł, w tym: wydatki majątkowe realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 4 099 430,00 zł.

3. **Deficyt budżetowy 699 000,00 zł**, źródłem finansowania deficytu będą:

- przychody z tytułu kredytów i pożyczek długoterminowych w wysokości 699 000,00 zł.

4. **Przychody 3 200 000,00 zł**, w tym:

- przychody z tytułu kredytów i pożyczek długoterminowych w wysokości 3 200 000,00 zł.

5. **Rozchody ogółem 2 531 000,00 zł**, obejmują spłatę kredytów w tym:

- 2 531 000,00 zł, spłata kredytu zgodna z harmonogramem spłat.

Źródłem finansowania rozchodów będą przychody z tytułu kredytów i pożyczek długoterminowych.

DOCHODY POWIATU WOŁOWSKIEGO

Dochody budżetu Powiatu Wołowskiego

W 2025 roku zaplanowano dochody budżetu Powiatu Wołowskiego w kwocie 125 084 203,15 zł, w tym:

- a) Dochody bieżące: 108 575 871,03 zł,
- b) Dochody majątkowe 16 508 332,12 zł.

Omówienie dochodów

Dział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
010	Rolnictwo i łowiectwo	170 376,00	3 140 634,00

W dziale ujęto:

- a) dotacje celowe na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w wysokości 93 300,00 zł,
- b) dotacje celowe w ramach programów finansowanych ze środków budżetów europejskich (projekt pn. „Scalenie gruntów wsi Rataje oraz części wsi Prawików, gmina Wołów, powiat wołowski”) w kwocie: 3 047 334,00 zł.

Dział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
600	Transport i łączność	31 118 192,53	14 713 205,55

Planowane dochody w tym dziale dotyczą:

- a) środków wynikających z porozumienia z DSDiK we Wrocławiu w sprawie powierzenia zadań letniego i zimowego utrzymania dróg wojewódzkich w kwocie 2 228 526,00 zł,

- b) wsparcia finansowego w ramach Programu Inwestycji Strategicznych Polski Ład w łącznej wysokości 10 499 062,12 zł z przeznaczeniem na realizację projektów,
- c) dofinansowania w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na 2025 rok w kwocie 1 744 235,00 zł na realizację dwóch projektów inwestycji drogowych w Wołowie,
- d) wpływy z usług w wysokości 240 000,00 zł,
- e) wpływy z różnych opłat 1 000,00 zł.

Dział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
700	Gospodarka mieszkaniowa	2 085 857,00	1 559 677,00

W dziale ujęto dochody:

- a) związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej: 210 800,00 zł,
- b) z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych: 200 000,00 zł,
- c) wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego: 550 980,00 zł,
- d) z tytułu dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej: 594 000,00 zł.

Dział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
710	Działalność usługowa	1 419 585,00	2 266 650,00

W planie dochodów ujęto:

- a) środki z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej: 199 610,00 zł oraz środki dla PINB w Wołowie w kwocie 745 863,00 zł,
- b) wpływy ze sprzedaży map, usług – wypisów z rejestru gruntów oraz opłat za uzgodnienia dokumentacji: 510 000,00 zł,
- c) dofinansowanie ze środków budżetów europejskich projektu pn.: „Modernizacja i rozbudowa systemów dziedzicowych oraz e-usług wraz z pozyskaniem danych do bazy danych EGIB w ramach projektu Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych PEUG II” w wysokości 522 853,00 zł,
- d) dofinansowanie ze środków budżetów europejskich projektu pn.: „Modernizacja i rozbudowa systemów dziedzicowych oraz e-usług wraz z pozyskaniem danych do bazy danych BDOT500 i GESUT w ramach projektu Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych PEUG II” w wysokości 288 324,00 zł.

Dział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
752	Obrona narodowa	47 573,43	63 200,00

W dziale ujęto dochody na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (obrona narodowa).

Dział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	7 332 685,00	6 517 834,00

Planowane dochody w tym dziale dotyczą:

- a) dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej: 6 507 834,00 zł,
- b) pozostałych (odsetki): 10 000,00 zł.

Dział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
755	Wymiar sprawiedliwości	140 712,00	146 496,00

W dziale ujęto dochody z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej: 146 496,00 zł (nieodpłatna pomoc prawna).

Dział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	16 177 775,00	53 046 447,15

W dziale ujęto dochody:

- a) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych: 43 385 871,28 zł,
- b) udziały w podatku dochodowym od osób prawnych: 8 689 575,87 zł,
- c) wpływy z opłaty komunikacyjnej: 700 000,00 zł,
- d) wpływy z opłat za wydawanie prawa jazdy: 100 000,00 zł,
- e) wpływy z grzywn i mandatów: 30 000,00 zł,
- f) opłata 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: 135 000,00 zł,
- g) opłaty za koncesje: 6 000,00 zł.

Dział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
758	Różne rozliczenia	57 378 710,00	29 370 402,84

Planowane dochody w dziale dotyczą:

- a) należnych dochodów z tytułu subwencji: 28 156 237,06 zł,
- b) rezerwy, o której mowa w art. 89 ustawy o dochodach jst: 914 165,78 zł,
- c) odsetki na rachunkach bankowych: 300 000,00 zł.

Dział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
801	Oświata i wychowanie	9 805 435,81	6 779 511,47

W dziale ujęto następujące dochody:

- a) z tytułu najmu i dzierżawy w placówkach oświatowych: 85 600,00 zł,
- b) z tytułu opłat za wyżywienie wychowanków w CKZiU w Wołowie: 960 000,00 zł,
- c) z tytułu opłat za wyżywienie w ZSSiPO w Wołowie: 50 000,00 zł,
- d) z tytułu usług transportowych w ZSSiPO w Wołowie: 318 750,00 zł,
- e) z tytułu opłat za szkolenia w PCE i PPP w Wołowie: 140 000,00 zł,
- f) dotacja od Samorządu Województwa Dolnośląskiego na prowadzenie biblioteki pedagogicznej: 211 336,00 zł,
- g) dotacja celowa na doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli: 579 000,00 zł,
- h) projekty Erasmus+: 611 133,65 zł,
- i) projekt współfinansowany z budżetu środków europejskich pn. „Rozwój kształcenia zawodowego”: 1 637 770,82 zł,
- j) projekt współfinansowany z budżetu środków europejskich pn. „Rozwój kształcenia ogólnego”: wydatki bieżące 1 165 003,00 zł oraz na wydatki inwestycyjne 154 997,00 zł,
- k) projekt współfinansowany z budżetu środków europejskich pn. „Szansa dla wszystkich - program podniesienia wyników maturalnych uczniów dolnośląskich szkół”: 555 008,00 zł.

Dział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
852	Pomoc społeczna	1 891 504,20	1 990 247,00

W dziale tym ujęto:

- a) dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej: 1 933 140,00 zł,
- b) odsetki: 2 500,00 zł,
- c) dotacja na zadania bieżące: 51 307,00 zł.

Dział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	511 884,09	425 261,14

W dziale ujęto:

- a) dochody z tytułu najmu i dzierżawy w jednostkach oświatowych: 45 760,00 zł,
- b) dochody z tytułu opłat za wyżywienie w ZPR Brzeg Dolny: 250 000,00 zł,
- c) dochody z tytułu opłat za kursy zawodowe i maturalne oraz pozostałe usługi w zakresie odsprzedaży mediów w CKZiU w Wołowie i ZPR w Brzegu Dolnym: 56 800,00 zł,
- d) projekt dofinansowany ze środków budżetów europejskich pn. „Sprawny uczeń”: 56 051,14 zł,
- e) dochody z tytułu otrzymanych darowizn: 1 000,00 zł.

Dział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
855	Rodzina	4 271 614,00	4 611 480,00

W dziale ujęto:

- a) dotację na pokrycie kosztów związanych z przebywaniem dzieci w Wielofunkcyjnej Placówce Opiekuńczo – Wychowawczej „Wiosna” w Krzydlinie Małej: 3 306 000,00 zł,
- b) dochody związane z realizacją ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej należne od gmin: 1 300 000,00 zł

Dział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	66 900,00	65 000,00

W dziale ujęto wpływy z opłat za korzystanie ze środowiska: 65 000,00 zł.

Wydatki budżetu Powiatu Wołowskiego

W 2025 r. zaplanowano wydatki budżetu Powiatu Wołowskiego w wysokości 125 753 203,15 zł, w tym:

- a) wydatki bieżące: 104 751 432,03 zł,
- b) wydatki majątkowe: 21 001 771,12 zł.

Omówienie wydatków

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
010	01005	Prace geodezyjno-urzędniowe na potrzeby rolnictwa	170 376,00	3 095 334,00

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 3 047 334,00 zł,
- b) środki przeznaczone na prace geodezyjno – urzędniowe w zakresie rolnictwa, w tym na wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników Starostwa (finansowane dotacją celową): 48 000,00 zł.

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
010	01095	Pozostała działalność	38 786,00	45 300,00

W rozdziale znajdują się wydatki przeznaczone na prace geodezyjno – urządzeniowe w zakresie rolnictwa, w tym wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników Starostwa (finansowane dotacją celową): 45 300,00 zł.

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
020	02001	Gospodarka leśna	13 945,00	60 000,00

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: 60 000,00 zł.

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
020	02002	Nadzór nad gospodarką leśną	45 000,00	34 000,00

W rozdziale znajdują się wydatki przeznaczone na nadzór przez Nadleśnictwo Wołów i Oborniki Śląskie nad lasami nie będącymi własnością Skarbu Państwa. Zaplanowano kwotę: 34 000,00 zł

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
600	60013	Drogi publiczne wojewódzkie	2 228 826,00	2 228 826,00

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 2 228 826,00 zł (umowa wygasa 30 kwietnia 2026 r)

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
600	60014	Drogi publiczne powiatowe	30 764 310,69	16 888 279,29

W rozdziale znajdują się wydatki z przeznaczeniem na:

- a) na utrzymanie dróg powiatowych: 1 105 938,17 zł (projekt budżetu 2024: 938 000,00 zł),
- b) „Modernizacja dróg powiatowych w Powiecie Wołowskim wraz z nadzorem inwestorskim (Edycja 2/2021/8676/Polski Ład)”: 10 499 062,12 zł,
- c) inwestycja w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg: 4 303 279,00 zł, 3 585 470,00 zł
- d) wykonanie dokumentacji projektowej drogi Wołów - Gródek: 380 000,00 zł,

- e) budowa chodnika w miejscowości Stary Wołów: 200 000,00 zł,
- f) zakup sprzętu dla ZDP w Wołowie: 400 000,00 zł,
- g) Budowa, przebudowa dróg na terenie Powiatu Wołowskiego 717 809,00 zł.

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
600	60095	Pozostała działalność	296 066,43	185 879,43

W rozdziale znajdują się wydatki związane z usuwaniem i przechowywaniem pojazdów samochodowych oraz koszty obejmujące wykonanie opinii i analiz.

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
700	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	362 698,00	311 600,00

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.

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
710	71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	488 007,00	1 543 162,00

W rozdziale znajdują się wydatki związane z realizacją zadań bieżących z zakresu geodezji i kartografii. Ponadto ujęto wydatki inwestycyjne na łączną kwotę 1 196 552,00 zł, w tym 1 196 552,00 zł jako wydatki inwestycyjne na zadanie pn. „Modernizacja i rozbudowa systemów dziedzicowych oraz e-usług wraz z pozyskaniem danych do baz danych BDOT500 i GESUT w ramach projektu Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych PEUG II”

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
710	71015	Nadzór budowlany	679 190,00	745 863,00

W rozdziale znajdują się wydatki na Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego.

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
750	75019	Rady powiatów	283 500,00	271 500,00

W rozdziale znajdują się wydatki na funkcjonowanie organów uchwałodawczych.

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
750	75020	Starostwa powiatowe	11 540 821,00	12 805 214,00

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

1. wydatki bieżące w łącznej wysokości 12 805 214,00 zł, w tym:

a) wydatki na wynagrodzenia i pochodne: 10 813 733,00 zł,

b) wydatki na realizację zadań statutowych: 1 965 931,00 zł,

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych: 26.550,00 zł.

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
750	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	58 500,00	132 000,00

W rozdziale znajdują się wydatki związane z zakupem tablic i druków komunikacyjnych, składek członkowskich Związku Powiatów Województwa Dolnośląskiego oraz tłumaczenia.

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
750	75095	Pozostała działalność	953 481,00	434 000,00

W rozdziale znajdują się wydatki przeznaczone na funkcjonowanie Starostwa Powiatowego.

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
752	75212	Pozostałe wydatki obronne	3 400,00	4 600,00

W rozdziale znajdują się wydatki z przeznaczeniem na pozostałe wydatki obronne. Zaplanowano łącznie wydatki w wysokości 4 600,00 zł, w tym 3 700,00 zł na zadanie zlecone.

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
752	75224	Kwalifikacja wojskowa.	47 573,43	59 500,00

W rozdziale znajdują się wydatki z przeznaczeniem na kwalifikację wojskową (zadanie zlecone).

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
754	75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	7 210 105,00	6 507 834,00

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

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
755	75515	Nieodpłatna pomoc prawna	140 712,00	146 496,00

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).

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
757	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	1 856 144,41	1 845 388,00

W rozdziale znajdują się wydatki na odsetki od samorządowych papierów wartościowych i zaciągniętych przez jst kredytów i pożyczek. Zaplanowano kwotę 1 845 388,00 zł.

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
758	75818	Rezerwy ogólne i celowe	913 688,20	2 862 000,00

W rozdziale znajduje się rezerwa ogólna w wysokości: 800 000,00 zł i rezerwy celowe w wysokości: 2 062.000 zł z przeznaczeniem na:

- a) zadania z zakresu oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej w tym na nagrody organu prowadzącego oraz na doksztalcanie zawodowe nauczycieli: 500 000,00 zł,
- b) na wypłatę wynagrodzeń o charakterze jednorazowym tj. odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe i inne oraz wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń: 1 022 000,00 zł,

c) wydatki za dostarczaną energię ciepłą oraz elektryczną do Starostwa Powiatowego oraz podległych jednostek budżetowych : 150 000,00 zł,

d) wydatki na zarządzanie kryzysowe: 190 000,00 zł,

e) rezerwa inwestycyjna: 200 000,00 zł.

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
801	80102	Szkoły podstawowe specjalne	9 558 074,00	10 101 502,00

W rozdziale zaplanowano wydatki w łącznej wysokości 10 101 502,00 zł, w tym:

1. Zespół Placówek Resocjalizacyjnych w Brzegu Dolnym w wysokości 2 632 072,00 zł– zgodnie z załącznikiem nr 4,
2. Zespół Szkół Specjalnych w Lubiążu w wysokości 1 543 759,00 - zgodnie z załącznikiem nr 5,
3. Zespół Szkół Specjalnych i Placówek Oświatowych w Wołowie kwota 5 925 671,00 zł - zgodnie z załącznikiem nr 6.

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
801	80115	Technika	13 550 143,90	13 776 915,47

W rozdziale zaplanowano wydatki następujących jednostek oświatowych:

1. Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wołowie kwota 7 371 455,09 zł, - zgodnie z załącznikiem nr 1,
2. Zespół Szkół Zawodowych w Brzegu Dolnym kwota 4 081 417,38 zł - zgodnie z załącznikiem nr 7
3. Zespół Szkół Zawodowych w Wołowie 2 324 043,00 zł - zgodnie z załącznikiem nr 8.

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
801	80116	Szkoły policealne	269 589,00	274 535,00

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

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
801	80117	Branżowe szkoły I i II stopnia	1 777 117,00	2 229 879,00

W rozdziale zaplanowano wydatki w łącznej wysokości 2 229 897,00 zł dla następujących jednostek:

1. Zespół Szkół Zawodowych w Brzegu Dolnym kwota 633 049,00 zł – zgodnie z załącznikiem nr 7,
2. Zespół Szkół Zawodowych w Wołowie 1 537 830,00 zł - zgodnie z załącznikiem nr 8,
3. Starostwo Powiatowe w Wołowie 9 000,00 zł (kursy zawodowe).

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
801	80120	Licea ogólnokształcące	8 457 108,00	8 543 866,00

W rozdziale zaplanowano wydatki w łącznej wysokości 8 543 866,00 zł (2024 start: 6 897 953,00 zł) dla następujących jednostek:

1. Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wołowie kwota 491 824,00 zł - zgodnie z załącznikiem nr 1,
2. Liceum Ogólnokształcące im. Mikołaja Kopernika w Wołowie kwota 4 062 247,00 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. w wysokości 1 892 000,00 zł,
4. Zespół Szkół Zawodowych w Brzegu Dolnym kwota 2 097 795,00 zł - zgodnie z załącznikiem nr 7.

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
801	80121	Licea ogólnokształcące specjalne	2 445 220,00	2 590 038,00

W rozdziale zaplanowano wydatki Zespołu Szkół Specjalnych w Lubiążu w wysokości 2 590 038,00 zł - zgodnie z załącznikiem nr 5.

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
801	80134	Szkoły zawodowe specjalne	381 344,00	320 208,00

W rozdziale zaplanowano wydatki Zespołu Szkół Specjalnych i Placówek Oświatowych w Wołowie w wysokości 320 208,00 zł - załącznik nr 6.

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
801	80140	Placówki kształcenia ustawicznego i centra kształcenia zawodowego	494 131,00	563 543,00

W rozdziale zaplanowano wydatki Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wołowie w wysokości 563 543,00 zł - załącznik nr 1.

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
801	80142	Ośrodki szkolenia, doksztalcania i doskonalenia kadr	341 593,00	342 175,00

W rozdziale zaplanowano wydatki Powiatowego Centrum Edukacji i Pomocy Psychologiczno-Pedagogicznej w Wołowie w wysokości 342 175,00 zł - zgodnie z załącznikiem nr 3.

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
801	80144	Inne formy kształcenia osobno niewymienione	62 700,00	144 000,00 zł

W rozdziale ujęto dotację dla Dziennego Ośrodka Rehabilitacyjno – Wychowawczego, działającego przy Stowarzyszeniu Osób Niepełnosprawnych w Wołowie.

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
801	80146	Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	703 066,80	670 500,00

W rozdziale zaplanowano wydatki na dokształcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli w łącznej wysokości: 670 500,00 zł.

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
801	80147	Biblioteki pedagogiczne	206 692,00	211 336,00

W rozdziale zaplanowano wydatki Powiatowego Centrum Edukacji i Pomocy Psychologiczno-Pedagogicznej w Wołowie w wysokości 211 336,00 zł - zgodnie z załącznikiem nr 3.

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
801	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	1 794 336,00	1 854 839,00

W rozdziale zaplanowano wydatki Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wołowie w wysokości 1 854 839,00 zł - zgodnie z załącznikiem nr 1.

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
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	134 665,00	222 196,00

W rozdziale zaplanowano wydatki następujących jednostek :

1. Zespół Szkół Zawodowych w Brzegu Dolnym kwota 180 820,00 zł – zgodnie z załącznikiem nr 7,
2. Zespół Szkół Zawodowych w Wołowie 41 376,00 zł – zgodnie z załącznikiem nr 8.

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
801	80195	Pozostała działalność	5 249 999,36	4 364 986,82

W rozdziale zaplanowano wydatki, w wysokości 4 364 986,82 zł, następujących jednostek:

1. Projekty współfinansowane z budżetów środków europejskich w planie Starostwa Powiatowego w Wołowie na łączną kwotę 3 538 778,82 zł, w tym projekt:
 - a) „Rozwój kształcenia ogólnego w Powiecie Wołowskim” : 1 346 000,00 zł,
 - b) „Rozwój kształcenia zawodowego w Powiecie Wołowskim - edycja 3”: 1 637 770,82 zł,
 - c) „Szansa dla wszystkich - program podniesienia wyników maturalnych uczniów dolnośląskich szkół”: 555 008,00 zł.
2. Liceum Ogólnokształcące im. Mikołaja Kopernika w Wołowie kwota 26 024,00 zł – zgodnie z załącznikiem nr 2,
3. Powiatowe Centrum Edukacji i Pomocy Psychologiczno-Pedagogicznej w Wołowie kwota 123 280,00 zł – zgodnie z załącznikiem nr 3,
4. Zespół Szkół Specjalnych i Placówek Oświatowych w Wołowie kwota 247 500,00 zł – zgodnie z załącznikiem nr 6,
5. Zespół Szkół Zawodowych w Brzegu Dolnym kwota 8 804,00 zł – zgodnie z załącznikiem nr 7,
6. Zespół Szkół Zawodowych w Wołowie kwota 9 300,00 zł – zgodnie z załącznikiem nr 8,
7. wydatki inwestycyjne na projekt przebudowy i wykonawstwa w LO w Wołowie kwota 400 000,00 zł.

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
851	85195	Pozostała działalność	1 983 529,00	1 384 250,00

W rozdziale zaplanowano wydatki w łącznej wysokości 1 384 250,00 zł z przeznaczeniem na:

- a) wypłatę odszkodowań – 48 000,00 zł,
- b) pokrycie ujemnego wyniku finansowego do 31.12.2023 r. PCM sp. z o.o. w wysokości 616 250,00 zł,
- c) wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów – 500 000,00 zł,

d) wydatki inwestycyjne w związku z zaleceniami Sanepidu na wykonanie rezerwowego źródła zasilania budynku PCM sp. o.o.

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
852	85202	Domy pomocy społecznej	108 360,60	51 307,00

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 51 307,00 zł rocznie.

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
852	85203	Ośrodki wsparcia	1 708 459,60	1 933 140,00

W rozdziale zaplanowano wydatki z przeznaczeniem na:

1. Powiatowy Ośrodek Wsparcia Środowiskowego Domu Samopomocy w Wołowie w wysokości 1 054 440,00 zł – 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 878 700,00 zł .
Zadania są finansowane dotacją celową na zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej.

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
852	85218	Powiatowe centra pomocy rodzinie	704 787,00	780 826,00

W rozdziale zaplanowano wydatki Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Wołowie w wysokości 780 826,00 zł (2024 start: 616 595,00 zł) - zgodnie z załącznikiem nr 9.

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
852	85295	Pozostała działalność	40 284,00	9 580,00

W rozdziale ujęto wydatki, w łącznej wysokości 9 580,00 zł, realizowane przez następujące jednostki budżetowe :

- 1) Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Wołowie w wysokości 9 580,00 zł – zgodnie z załącznikiem nr 9.

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
853	85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	384 339,00	384 040,00

W rozdziale zaplanowano wydatki Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Wołowie. 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.

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
853	85333	Powiatowe urzędy pracy	2 306 268,00	2 104 444,00

W rozdziale zaplanowano wydatki Powiatowego Urzędu Pracy w Wołowie w wysokości 2 104 444,00 zł (2024 start: 1 951 661,00 zł). Szczegółowe objaśnienie realizacji wydatków znajduje się w załączniku nr 12.

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
854	85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	68 760,00	115 200,00

W rozdziale ujęto dotację dla Dziennego Ośrodka Rehabilitacyjno – Wychowawczego, działającego przy Stowarzyszeniu Osób Niepełnosprawnych w Wołowie. Zaplanowano wydatki w wysokości 115 200,00 zł.

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
854	85406	Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	2 157 743,00	1 925 733,00

W rozdziale ujęto wydatki Powiatowego Centrum Edukacji i Pomocy Psychologiczno-Pedagogicznej w Wołowie w wysokości 1 925 733,00 zł - zgodnie z załącznikiem nr 3. Są to środki przeznaczone na prowadzenie poradni psychologiczno–pedagogicznej.

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
854	85410	Internaty i bursy szkolne	546 153,00	573 852,00

W rozdziale zaplanowano wydatki Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wołowie w wysokości 573 0852,00 zł - zgodnie z załącznikiem nr 1. Są to środki przeznaczone na prowadzenie internatu.

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
854	85415	Pomoc materialna dla uczniów	49 034,09	56 051,14

Zaplanowane wydatki dotyczą realizacji przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie projektu pn.: „Sprawny uczeń” współfinansowanego z budżetu środków europejskich.

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
854	85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	14 000,00	14 000,00

W rozdziale ujęto wydatki z przeznaczeniem na stypendia dla uczniów. Zaplanowano kwotę 14 000,00 zł.

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
854	85419	Ośrodki rewalidacyjno-wychowawcze	871 745,00	1 320 000,00

Zaplanowane wydatki dotyczą dotacji dla niepublicznej placówki oświatowej.

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
854	85420	Młodzieżowe ośrodki wychowawcze	7 798 298,00	6 533 992,00

W rozdziale ujęto wydatki Zespołu Placówek Resocjalizacyjnych w Brzegu Dolnym - zgodnie z załącznikiem nr 4.

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
854	85421	Młodzieżowe ośrodki socjoterapii	2 769 099,00	2 533 589,00

W rozdziale ujęto wydatki Zespołu Placówek Resocjalizacyjnych w Brzegu Dolnym - zgodnie z załącznikiem nr 4.

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
854	85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	118 648,00	76 656,00

W rozdziale zaplanowano wydatki, oprócz Starostwa Powiatowego, w łącznej wysokości: 36 000,00 zł, następujących jednostek:

1. Powiatowe Centrum Edukacji i Pomocy Psychologiczno- Pedagogicznej w Wołowie kwota 11 000,00 zł - zgodnie z załącznikiem nr 3,
2. Zespół Placówek Resocjalizacyjnych w Brzegu Dolnym kwota 25 000,00 zł - zgodnie z załącznikiem nr 4.

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
854	85495	Pozostała działalność	72 982,00	65 110,00

W rozdziale ujęto wydatki, w wysokości 65 110,00 zł następujących jednostek oświatowych:

1. Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wołowie kwota 48 300,00 zł (plan finansowy w załączniku nr 1),
2. Zespół Placówek Resocjalizacyjnych w Brzegu Dolnym kwota 16 810,00 zł (plan finansowy w załączniku nr 4).

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
855	85508	Rodziny zastępcze	1 508 022,00	1 601 392,00

W rozdziale zrealizowano wydatki Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Wołowie w wysokości 1 601 392,00 zł (plan finansowy w załączniku nr 9).

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
855	85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	6 380 008,00	7 618 747,00

W rozdziale ujęto wydatki w łącznej wysokości 7 618 747,00 zł, z przeznaczeniem:

1. dla Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Wołowie kwota 613 000,00 zł (plan finansowy w załączniku nr 9),
2. dla Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej Typu Socjalizacyjnego w Wołowie kwota 1 389 747,00 (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: 5 616 000,00 zł.

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
900	90095	Pozostała działalność	246 900,00	160 000,00

W rozdziale znajdują się wydatki związane z realizacją zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej.

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
921	92116	Biblioteki	16 000,00	32 000,00

W rozdziale znajdują się wydatki (w formie dotacji) na prowadzenie biblioteki publicznej w wysokości 32 000,00 zł.

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
921	92195	Pozostała działalność	19 000,00	17 000,00

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

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.09.2024	Plan na 2025
926	92695	Pozostała działalność	5 000,00	11 000,00

W rozdziale zaplanowano wydatki w formie dotacji dla stowarzyszeń, na realizację zadań w zakresie krzewienia kultury fizycznej.

Przychody budżetu Powiatu Wołowskiego

W 2025 roku planowane przychody z tytułu zaciągnięcia zobowiązania długoterminowego opiewają na kwotę 3 200 000,00 zł.

Rozchody budżetu Powiatu Wołowski

W 2025 r. zaplanowano rozchody w wysokości 2 531 000,00 zł

6. Wynik na poziomie operacyjnym.

Różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi wyniosła 3 824 439,00 zł.

7. Wynik budżetu Powiatu Wołowskiego.

Wynik budżetu Powiatu Wołowskiego, rozumiany jako różnica pomiędzy dochodami a wydatkami wyniesie -669 000,00 zł (deficyt budżetowy).

8. Dług Powiatu Wołowskiego.

Planowany dług Powiatu Wołowskiego na zakończenie 2025 roku wyniesie 23 794 198,74 zł

W wyniku dokonanych optymalizacji, racjonalizacji i oszczędności w 2024 roku nie jest planowany do zrealizowania kredyt w wysokości 1 566 599,65 zł i zostanie to uwzględnione na Sesji Rady Powiatu.

Termin spłaty długu określa się na 2036 r. W okresie 2026 - 2036 Powiat Wołowski spełnia relację, o której mowa w art. 243 uofp.

9. Podsumowanie

Wpływ na sytuację finansową Powiatu Wołowskiego ma wiele czynników, w tym m.in.:

- a) zmiana w 2024 roku ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, która nie zrekomensowała w pełni skutków ubytków dochodów budżetu (m.in. skutki Polskiego Ładu),
- b) zła sytuacja makroekonomiczna i podwyżki, a w konsekwencji stagnacja wysokich 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.