

**Informacja o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Wołowskiego
za I półrocze 2022 r.**

1. Wstęp

Zarząd Powiatu Wołowskiego, zgodnie z art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, przedkłada informację o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Wołowskiego za pierwsze półrocze 2022 r. wraz z informacją o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej. Dokument sporządzono w oparciu o Uchwałę Rady Powiatu Wołowskiego nr XLV/250/10 w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze roku budżetowego przez jednostki, o których mowa w art. 9 pkt 10,13,14 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, informacji o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Wołowskiego za pierwsze półrocze roku budżetowego, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej.

Budżet Powiatu Wołowskiego przyjęty został Uchwałą nr XLIV/228/21 Rady Powiatu Wołowskiego z dnia 29 grudnia 2021 r. i stanowił podstawę gospodarki finansowej powiatu. Podstawowe parametry kształtowały się w następujący sposób:

· planowane dochody budżetowe:	75.719.241,83 zł
w tym:	
· planowane dochody bieżące:	68.760.247,84 zł
· planowane dochody majątkowe:	6.958.993,99 zł
· planowane wydatki budżetowe:	79.066.992,83 zł
w tym:	
· planowane wydatki bieżące:	69.620.897,34 zł
· planowane wydatki majątkowe:	9.446.095,49 zł
· wynik budżetu-deficyt:	3.347.751,00 zł
· planowane przychody :	5.347.751,00 zł
· planowane rozchody :	2.000.000,00 zł

Budżet korygowany był następującymi aktami prawa:

- 1) Uchwały Zarządu Powiatu Wołowskiego:
 - UZP nr 194/552/22 z dnia 13.01.2022,

- UZP nr 195/554/22 z dnia 20.01.2022,
- UZP nr 196/555/22 z dnia 25.01.2022,
- UZP nr 198/557/22 z dnia 01.02.2022,
- UZP nr 199/560/22 z dnia 16.02.2022,
- UZP nr 200/562/22 z dnia 23.02.2022,
- UZP nr 202/565/22 z dnia 02.03.2022,
- UZP nr 203/567/22 z dnia 08.03.2022,
- UZP nr 204/571/22 z dnia 15.03.2022,
- UZP nr 205/572/22 z dnia 22.03.2022
- UZP nr 210/587/22 z dnia 12.04.2022
- UZP nr 211/588/22 z dnia 14.04.2022
- UZP nr 216/595/22 z dnia 09.05.2022
- UZP nr 219/599/22 z dnia 31.05.2022
- UZP nr 221/604/22 z dnia 14.06.2022
- UZP nr 225/608/22 z dnia 30.06.2022

2) Uchwały Rady Powiatu Wołowskiego:

- URP nr XLV/235/22 z dnia 27.01.2022,
- URP nr VLVI/239/22 z dnia 24.02.2022,
- URP nr XLVII/241/22 z dnia 29.03.2022,
- URP nr XLIX/249/22 z dnia 28.04.2022,
- URP nr LI/254/22 z dnia 23.06.2022

Po wprowadzeniu powyższych zmian, plan budżetu na dzień 30 czerwca 2022 r. kształtował się następująco:

· planowane dochody budżetowe:	83.024.852,19 zł
w tym:	
· planowane dochody bieżące:	71.286.032,20 zł
· planowane dochody majątkowe:	11.738.819,99 zł
· planowane wydatki budżetowe:	89.706.576,19 zł
w tym:	
· planowane wydatki bieżące:	73.563.285,70 zł
· planowane wydatki majątkowe:	16.143.290,49 zł
· wynik budżetu- deficyt	6.681.724,00 zł

- planowane przychody : 8.681.724,00 zł
- planowane rozchody : 2.000.000,00 zł

Poziom planowanych dochodów i wydatków według uchwały budżetowej oraz po dokonanych zmianach wraz z wykonaniem budżetu powiatu, przedstawia poniższa tabela.

Tabela nr 1: Planowane dochody, wydatki, przychody, rozchody w I półroczu 2022r

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan wg uchwały budżetowej</i>	<i>Plan po zmianach</i>	<i>%zmiana planu</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% wykonania</i>
<i>Dochody</i>	75 719 241,83	83 024 852,19	109,65%	40 320 223,05	48,56%
<i>Dochody bieżące</i>	68 760 247,84	71 286 032,20	103,67%	40 090 523,05	56,24%
<i>Dochody majątkowe</i>	6 958 993,99	11 738 819,99	168,69%	229 700,00	1,96%
<i>Wydatki</i>	79 066 992,83	89 706 576,19	113,46%	37 844 343,00	42,19%
<i>Wydatki bieżące</i>	69 620 897,34	73 563 285,70	105,66%	36 588 562,02	49,74%
<i>Wydatki majątkowe</i>	9 446 095,49	16 143 290,49	170,90%	1 255 780,98	7,78%
<i>Nadwyżka/deficyt</i>	-3 347 751,00	-6 681 724,00	-	2 475 880,05	-
<i>Przychody</i>	5 347 751,00	8 681 724,00	162,34%	6 310 239,02	72,68%
<i>Rozchody</i>	2 000 000,00	2 000 000,00	100,00%	2 000 000,00	100,00%

W wyniku wprowadzonych zmian nastąpiło:

1. zwiększenie planu dochodów o łączną kwotę 7.305.610,36 zł, m.in. w wyniku następujących zdarzeń:
 - a) przyznania środków z przeznaczeniem na kształcenie, pomoc i opiekę nad obywatelami Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa,
 - b) informacji Ministra Edukacji i Nauki o zwiększeniu części oświatowej subwencji ogólnej,
 - c) otrzymania darowizny,
 - d) zwiększenia wpływów z tyt. wpływów za prowadzenie stołówki,
 - e) zwiększenia planu dotacji celowej dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej (ekwiwalenty, bieżące utrzymanie jednostki, wzmocnienie motywacyjnego systemu uposażeń funkcjonariuszy, uposażenia),
 - f) zwiększenie planu dotacji celowych z przeznaczeniem na
 - wsparcie pieczy zastępczej,
 - realizację programu kompleksowego wsparcia rodzin „Za życiem”,

- zakupu nowych książek,
 - doradców metodycznych,
 - „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1353D Godzięcin – Granica Powiatu” (Gmina Brzeg Dolny),
 - na realizację ustawy z dnia 7 września 2007r. o Karcie Polaka,
 - na realizację ustawy z dnia 9 listopada 2000 r. o repatriacji,
 - g) zmniejszenia planu dotacji celowych na prowadzenie Filii Biblioteki Pedagogicznej,
 - h) korekty finansowej związanej z realizacją projektu pn „Poprawa efektywności energetycznej budynków Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wołowie”,
 - i) otrzymania informacji o przyznanej dofinansowaniu projektu pn „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1353D Godzięcin – Granica Powiatu” w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg,
 - j) realizacji projektu współfinansowanego ze środków pochodzących z UE pn: „Stawiamy na przyszłość”,
 - k) realizacji projektu współfinansowanego ze środków pochodzących z UE pn: „Pilotażowe wdrożenie modelu Specjalistycznych Centrów Wspierających Edukację Włączającą (SCWEW)”,
 - l) realizacji projektu współfinansowanego ze środków pochodzących z UE pn: „ICT for Teachers - podniesienie jakości kształcenia poprzez rozwijanie kompetencji informatyczno-komunikacyjnych nauczycieli Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wołowie",
 - m) realizacji projektu współfinansowanego ze środków pochodzących z UE pn: „Next step”,
 - n) realizacji projektu współfinansowanego ze środków pochodzących z UE pn: „Poznajmy się od kuchni”,
 - o) rozliczenia poniesionych wydatków z lat ubiegłych w ramach realizacji zadań zleconych (opłata sądowa),
2. zwiększenie planu wydatków o kwotę 10.639.583,36 zł, m.in. w wyniku następujących zdarzeń:
- a) otrzymanych dotacji celowych oraz środków pochodzących z innych źródeł opisanych powyżej,
 - b) zwiększenia kosztów obsługi długu,
 - c) przeniesienia niezrealizowanych wydatków z 2021 r. w projekcie współfinansowanym ze środków pochodzących z UE pn: „Stawiamy na przyszłość”,

- d) przeniesienia niezrealizowanych wydatków z 2021 r. w projekcie współfinansowanym ze środków pochodzących z UE pn: „Pilotażowe wdrożenie modelu Specjalistycznych Centrów Wspierających Edukację Włączającą (SCWEW)”,
 - e) przeniesienia niezrealizowanych wydatków z 2021 r. w projekcie współfinansowanym ze środków pochodzących z UE pn: „Rozwój kształcenia zawodowego w powiecie wołowskim – edycja 2”,
 - f) przeniesienia niezrealizowanych wydatków z 2021 r. w projekcie współfinansowanym ze środków pochodzących z UE pn: „Next step”,
 - g) przeniesienia niezrealizowanych wydatków z 2021 r. w projekcie współfinansowanym ze środków pochodzących z UE pn: „Poznajmy się od kuchni”,
3. zwiększenie planu przychodów o kwotę 3.333.973,00 zł, m.in. w wyniku następujących zdarzeń:
- a) z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych,

Na przestrzeni I półrocza 2022r. nie wprowadzono zmiany w planie rozchodów.

2. Dochody budżetu Powiatu Wołowskiego

W I półroczu 2022 roku plan dochodów został zrealizowany w wysokości 40.320.223,05 zł, (tj. 48,56% planu) i były mniejsze o 1.760.787,65 zł niż w pierwszym półroczu 2021r. .

Tabela nr 2: Podział dochodów na dochody bieżące i majątkowe

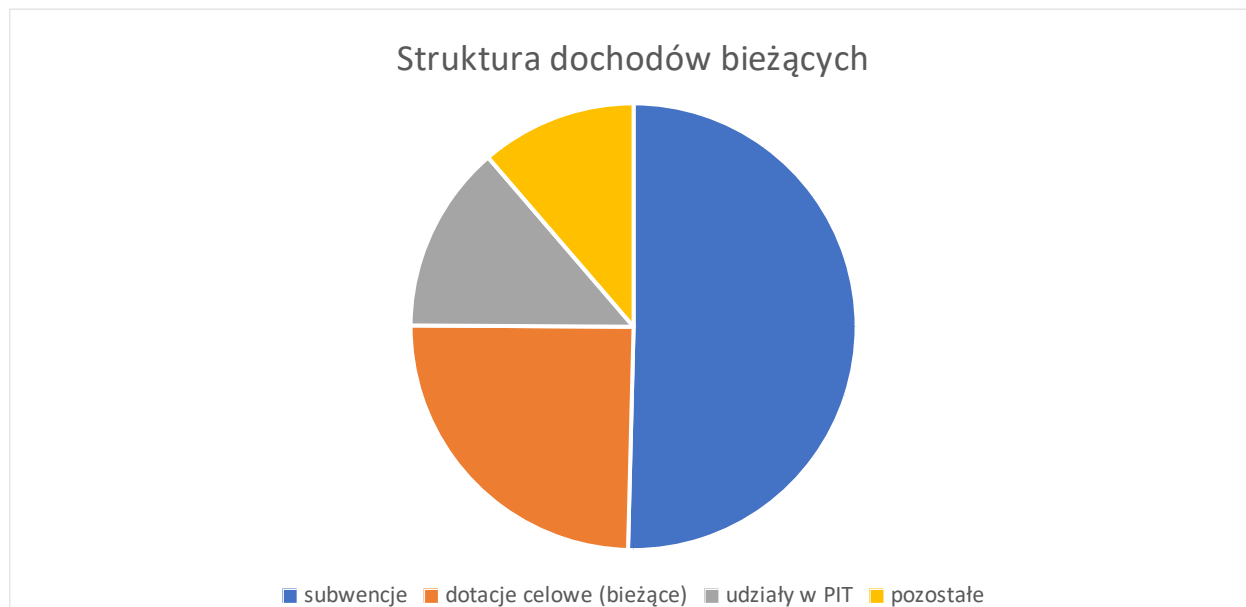
	Wykonanie na dzień 30.06.2021	Plan na dzień 30.06.2022	Wykonanie na dzień 30.06.2022	Tempo r/r	% planu	Struktura
Dochody	42 081 010,70	83 024 852,19	40 320 223,05	-4,18%	48,56%	
Dochody bieżące	41 066 898,39	71 286 032,20	40 090 523,05	-2,38%	56,24%	97,59%
Dochody majątkowe	1 014 112,31	11 738 819,99	229 700,00	-77,35%	1,96%	2,41%

Szczegółową realizację dochodów przedstawiają załączniki:

- załącznik nr 1 zawiera zestawienie wykonania planu dochodów według źródeł,
- załącznik nr 2 przedstawia planowane i wykonane dochody w pełnej klasyfikacji budżetowej.

2.1 Dochody bieżące

W I półroczu 2022r. dochody bieżące zrealizowano w wysokości 40.090.523,05 zł (56,24% planu), a ich udział w dochodach ogółem stanowił 97,59%. Były one niższe o kwotę 976.375,34 zł, niż w I półroczu 2021r.



Podstawowym źródłem dochodów bieżących były środki pochodzące z subwencji ogólnej w wysokości 20.204.140,00 zł. Łącznie stanowiły one 50,11% dochodów ogółem i 50,40% dochodów bieżących.

Drugim najistotniejszym źródłem dochodów bieżących są dotacje celowe (bieżące). Łącznie wyniosły 9.899.042,22 zł i stanowiły one 24,55% dochodów budżetu Powiatu Wołowskiego oraz 24,69% dochodów bieżących.

Subwencje ogólne i dotacje celowe (bieżące), na które to wielkości, co do zasady Powiat Wołowski ma ograniczony wpływ, stanowiły 74,66% łącznych dochodów.

Kolejnym istotnym źródłem dochodu Powiatu Wołowskiego są udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych. Wyniosły one 5.455.278,00 zł i stanowiły 13,53% łącznych dochodów wykonanych w pierwszym półroczu 2022r. oraz 13,61% dochodów bieżących.

Analiza dochodów bieżących wskazuje na:

1. wzrost dochodów z tyt. subwencji ogólnych w stosunku do analogicznego okresu roku 2021 o kwotę 341.370,00 zł (przy czym część oświatowa wyższa o kwotę: 483.540,00 zł, część wyrównawcza mniejsza o kwotę: 366.840,00 zł, a część równoważąca większa o kwotę: 224.670,00 zł),

2. wzrost dochodów z tyt. wpływu z usług w stosunku do analogicznego okresu roku 2021 o kwotę 298.467,49 zł,
3. spadek dochodów z tyt. udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w stosunku do analogicznego okresu 2021r. o kwotę: 402.490,00 zł; zmniejszenie dochodów z tego tytułu jest konsekwencją wejścia w życie ustawy z dnia 14 października 2021r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw,
4. spadek dochodów z tyt. udziału w podatku dochodowym od osób prawnych o kwotę 361.963, 16 zł w stosunku do analogicznego okresu roku 2021; zmniejszenie dochodów z tego tytułu jest konsekwencją wejścia w życie ustawy z dnia 14 października 2021r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw,
5. spadek dochodów z tyt. opłaty komunikacyjnej w stosunku do analogicznego okresu roku 2021 o kwotę 152.388, 25 zł

Omówienie dochodów bieżących

<i>Dział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
010	Rolnictwo i łowiectwo	153 393,00	29 070,00	19,0%

W dziale ujęto dochody bieżące dotacje celowe na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz 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”). W okresie sprawozdawczym wpłynęły dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej w łącznej kwocie 29.070 zł.

<i>Dział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
020	Leśnictwo	203 991,00	107 392,24	52,6%

W dziale ujęto wpływy z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa w Warszawie w kwocie 203.991,00 zł. W pierwszej połowie 2022r. wykonano 52,6% planu.

<i>Dział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
600	Transport i łączność	5 163 648,00	962 821,76	18,6%

W dziale ujęto 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 oraz dotację na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej. Zrealizowane dochody w kwocie 962.821,76 zł to środki otrzymane z DSDIK we Wrocławiu.

<i>Dział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
700	Gospodarka mieszkaniowa	846 176,00	792 532,56	93,7%

W dziale ujęto dochody z tyt. najmu i dzierżawy składników majątkowych (wykonanie: 93.174,54 zł), odsetki (7.879,25 zł), wpływy z tyt. użytkowania wieczystego (wykonanie: 396,80 zł), dotację celową na zadania z zakresu administracji rządowej (wykonanie: 106.354,00 zł) oraz dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (wykonanie: 574.691,46 zł), wpływy z lat ubiegłych – Vat (wykonanie: 8.356,51 zł) oraz pozostałe dochody (wykonanie: 1.500,00 zł). W okresie sprawozdawczym zrealizowano dochody w łącznej wysokości 792.532,56 zł.

<i>Dział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
710	Działalność usługowa	1 059 031,00	551 149,76	52,0%

W dziale ujęto dochody z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej (wykonanie: 312.290,00 zł), wpływy ze sprzedaży map, usług – wypisów z rejestru gruntów oraz z opłat za uzgodnienia dokumentacji (wykonanie: 234.727,58 zł), odsetki (wykonanie: 1.206,09 zł) oraz pozostałe dochody (wykonanie: 2.926,09 zł). W okresie sprawozdawczym zrealizowano dochody w łącznej wysokości 551.149,76 zł.

<i>Dział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
750	Administracja publiczna	49 588,14	46 136,55	93,0%

W dziale ujęto dochody z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej (wykonanie: 30.500,00 zł), wpływy z kart wędkarskich (wykonanie: 936,60 zł), wpływy za koszty obsługi finansowej PINB (wykonanie: 5.610,00 zł), wpływy z lat ubiegłych (wykonanie 5.910,00 zł), oraz pozostałe dochody (wykonanie: 3.179,95 zł). W okresie sprawozdawczym zrealizowano dochody w łącznej wysokości 46.136,55 zł

<i>Dział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	5 372 270,00	3 571 634,65	66,5%

W dziale ujęto dochody z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej (3.120.631,00 zł), środki związane z realizacją ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (wykonanie: 449.499,00 zł), odsetki zgromadzone na rachunku bankowym (wykonanie: 1.471,45 zł) oraz pozostałe dochody (wykonanie: 33,20 zł). W okresie sprawozdawczym zrealizowano dochody w łącznej wysokości 3.571.634,65 zł.

<i>Dział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
755	Wymiar sprawiedliwości	132 000,00	66 000,00	50,0%

W dziale ujęto dochody z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej. W okresie sprawozdawczym zrealizowano dochody w łącznej wysokości 66.000,00 zł.

<i>Dział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
756	Dochody od osób prawnych, fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej	12 979 759,00	6 324 284,82	48,7%

W dziale ujęto dochody z tyt. opłaty komunikacyjnej (wykonanie: 353.410,75 zł), opłat za wydanie prawa jazdy (wykonanie: 52.974,50 zł), opłaty 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 (łącznie wykonanie: 190.000,00 zł), wpływy z tyt. koncesji i licencji (wykonanie: 3.120,00 zł), wpływy za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne (wykonanie: 5.275,00 zł), wpływy z tyt. kar i grzywien (wykonanie: 9.960,00 zł), pozostałe dochody (wykonanie: 651,08 zł), udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych (wykonanie: 5.455.278,00 zł) oraz prawnych (wykonanie: 331.930,50 zł) W okresie sprawozdawczym zrealizowano dochody w łącznej wysokości 6.324.284,82 zł.

<i>Dział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
758	Różne rozliczenia	34 669 596,00	20 300 086,38	58,6%

W dziale ujęto dochody z tyt. subwencji ogólnej (łącznie wykonanie: 20.204.140,00 zł), odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych (wykonanie: 58.012,44 zł) oraz pozostałe

wpływy (wykonanie: 37.933,94 zł). W okresie sprawozdawczym zrealizowano dochody w łącznej wysokości 20.300.086,38 zł.

<i>Dział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
801	Oświata i wychowanie	2 932 875,26	1 720 175,78	58,7%

W dziale ujęto następujące dochody:

a) dotacje celowe w ramach programów finansowanych ze środków pochodzących z UE:

- Erasmus+ pn „W stronę Europy” (wykonanie: 142.126,01 zł),

- Europejski Fundusz Społeczny Program Operacyjny Wiedza Rozwój PO WER pn: „Next step” (wykonanie: 99 379,89 zł),

-Europejski Fundusz Społeczny Program Operacyjny Wiedza Rozwój PO WER pn: „Poznajmy się od kuchni”(wykonanie: 14 266,20 zł),

- Erasmus+ pn: „ICT for Teachers - podniesienie jakości kształcenia poprzez rozwijanie kompetencji informatyczno-komunikacyjnych nauczycieli Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wołowie” (wykonanie: 49 581,79 zł),

- Europejski Fundusz Społeczny Program Operacyjny Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020 pn: „Rozwój kształcenia zawodowego w Powiecie Wołowskim - edycja 2” (wykonanie: 516.336,90 zł),

b) dochody realizowane przez Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wołowie w łącznej wysokości 451.998,42 zł - zgodnie z załącznikiem nr 7,

c) dochody realizowane przez Liceum Ogólnokształcące im. Mikołaja Kopernika w Wołowie w łącznej wysokości 13.871,61 zł - zgodnie z załącznikiem nr 6,

d) dochody realizowane przez Powiatowe Centrum Edukacji i Pomocy Psychologiczno-Pedagogicznej w Wołowie w łącznej wysokości 28.086,10 zł - zgodnie z załącznikiem nr 9,

e) dochody realizowane przez Zespół Placówek Resocjalizacyjnych w Brzegu Dolnym w łącznej wysokości 40,80 zł - zgodnie z załącznikiem nr 8,

f) dochody realizowane przez Zespół Szkół Specjalnych w Lubiążu w łącznej wysokości 1.569,35 zł - zgodnie z załącznikiem nr 12,

g) dochody realizowane przez Zespół Szkół Specjalnych i Placówek Oświatowych w Wołowie w łącznej wysokości 119.405,29 zł - zgodnie z załącznikiem nr 13,

h) dochody realizowane przez Zespół Szkół Zawodowych w Brzegu Dolnym w łącznej wysokości 6.191,46 zł - zgodnie z załącznikiem nr 16,

i) dochody realizowane przez Zespół Szkół Zawodowych w Wołowie w łącznej wysokości 6.806,32 zł - zgodnie z załącznikiem nr 17,

j) dotacje z budżetu samorządu województwa na utrzymanie biblioteki pedagogicznej (wykonanie: 79.864,00 zł),

k) dotacje celowe na zadania własne- dokształcanie nauczycieli (wykonanie: 166.651,64 zł),

l) dotacje celowe na zadania własne – szkoły branżowe (wykonanie: 12.000,00 zł),

W okresie sprawozdawczym zrealizowano dochody w łącznej wysokości 1.720.175,78 zł.

<i>Dział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
851	Ochrona zdrowia	1 448 000,00	892 986,00	61,7%

W dziale ujęto dotację celową na zadania z zakresu administracji rządowej oraz wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych. W okresie sprawozdawczym zrealizowano dochody w łącznej wysokości 892.986,00 zł (dotacja celowa na zadania z zakresu administracji rządowej).

<i>Dział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
852	Pomoc społeczna	2 266 972,75	1 656 671,08	73,1%

W dziale ujęto następujące dochody:

a) dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej (wykonanie: 734.094,00 zł)

b) dotacje celowe w ramach programów finansowanych ze środków pochodzących z UE na realizację projektu pn: „Stawiamy na przyszłość!” (wykonanie: 915.728,75 zł),

c) dochody realizowane przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Wołowie (wykonanie: 640,72 zł) – zgodnie z załącznikiem nr 10,

d) dochody realizowane przez Powiatowy Ośrodek Wsparcia - Środowiskowy Dom Samopomocy w Wołowie (wykonanie: 440,80 zł) - zgodnie z załącznikiem 14,

W okresie sprawozdawczym zrealizowano dochody w łącznej wysokości 11.656.671,08 zł

<i>Dział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
853	Pozostałe zadania (polityka społeczna)	631 629,05	302 858,84	47,9%

W dziale ujęto:

a) dotację na zadania zleczone z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zleczone ustawami (wykonanie: 184.659,86 zł),

b) dochody realizowane przez Powiatowy Urząd Pracy (wykonanie: 118.110,03 zł) – zgodnie z załącznikiem 15,

c) dochody z tyt. realizacji zadań z zakresu administracji rządowej (wykonanie: 88,95 zł),

W okresie sprawozdawczym zrealizowano dochody w łącznej wysokości 302.858,84 zł

Dział	Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie	% planu
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	1 405 486,00	942 310,36	67,0%

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)” - wykonanie: 539 158,00 zł,
- b) dochody realizowane przez Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wołowie w wysokości 266.251,47 zł - zgodnie z załącznikiem nr 7,
- c) dochody realizowane przez Zespół Placówek Resocjalizacyjnych w Brzegu Dolnym w wysokości 136.900,89 zł - zgodnie z załącznikiem nr 8,

W okresie sprawozdawczym zrealizowano dochody w łącznej wysokości 942.310,36 zł

Dział	Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie	% planu
855	Rodzina	5 090 444,00	1 760 384,06	34,6%

W dziale ujęto:

- a) dochody realizowane przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Wołowie w kwocie 409.359,95 zł – zgodnie z załącznikiem nr 10,
- b) dochody realizowane przez Placówkę Opiekuńczo-Wychowawczą typu Socjalizacyjnego w Wołowie w kwocie 405,05 zł - – zgodnie z załącznikiem nr 11,
- c) dotację celową otrzymaną z innego powiatu na zadania bieżące (pokrycie kosztów dzieci przebywających Wielofunkcyjnej Placówce Opiekuńczo - Wychowawczej Wiosna w Krzydlinie Małej) w wysokości 990.191,27 zł
- d) dotację celową otrzymaną z innego powiatu na zadania bieżące (pokrycie kosztów pobytu dzieci w rodzinach zastępczych) w wysokości 33.732,91 zł
- e) dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (wykonanie: 227.000,00 zł).

W okresie sprawozdawczym zrealizowano dochody w łącznej wysokości 1.760.384,06 zł.

Dział	Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie	% planu
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	72 000,00	64 028,21	88,9%

W dziale ujęto wpływy z opłat za korzystanie ze środowiska (wykonanie:64.028,21 zł) oraz dotację z WFOŚiGW na działania z zakresu ekologii (w trakcie rozliczania – wpłynie w drugiej połowie 2022r.)

2.2 Dochody majątkowe

Dochody majątkowe zrealizowane zostały w wysokości 229.700,00 zł (tj. 1,96% planu), przy 2,41% udziale w ogólnej sumie zrealizowanych dochodów i były niższe niż w I półroczu 2021 roku o kwotę o 784.412,31 zł. Wykonane dochody majątkowe obejmują jedynie wpłatę raty za nieruchomość sprzedaną Gminie Brzeg Dolny.

Niskie wykonanie dochodów majątkowych w pierwszej połowie 2022r. jest pochodną:

1. braku wpływu środków z tyt. refundacji wydatków związanych z realizacją zadań współfinansowanych ze środków UE takich jak:
 - a) „Poprawa efektywności energetycznej budynków Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wołowie” (Plan: 2.268.115,52 zł, wykonanie: 0,00 zł), planowane ogłoszenie przetargu na przełomie sierpnia i września 2022r.,
 - b) „Modernizacja infrastruktury kształcenia zawodowego w Powiecie Wołowskim” (Plan: 4.204.124,47 zł, wykonanie: 0,00 zł), złożono wnioski o płatność,
2. brak wpływu środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg oraz dotacji celowej z Gminy Brzeg Dolny na zadanie pn: „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1353D Godzięcin – Granica Powiatu” - brak rozstrzygnięcia przetargu.

3. Wydatki budżetu Powiatu Wołowskiego

W I półroczu 2022 roku plan wydatków został zrealizowany w wysokości 37.844.343,00 zł, tj. 42,19% planu i były one o 2.300.147,79 zł wyższe niż w I półroczu roku 2021.

Tabela nr 3: Podział wydatki na wydatki bieżące i majątkowe

	Wykonanie na dzień 30.06.2021	Plan na dzień 30.06.2022	Wykonanie na dzień 30.06.2022	r/r	% planu	Struktura
Wydatki	35 544 195,21	89 706 576,19	37 844 343,00	6,47%	42,19%	
Wydatki bieżące	34 472 009,48	73 563 285,70	36 588 562,02	6,14%	49,74%	96,68%
Wydatki majątkowe	1 072 185,73	16 143 290,49	1 255 780,98	17,12%	7,78%	3,32%

Szczegóły:

- plan i wykonanie wydatków według klasyfikacji budżetowej – zał. nr 3,
- plan dochodów i wydatków współfinansowanych ze środków UE zawiera załącznik nr 4,
- plan i wykonanie wydatków majątkowych zawiera załącznik nr 5.

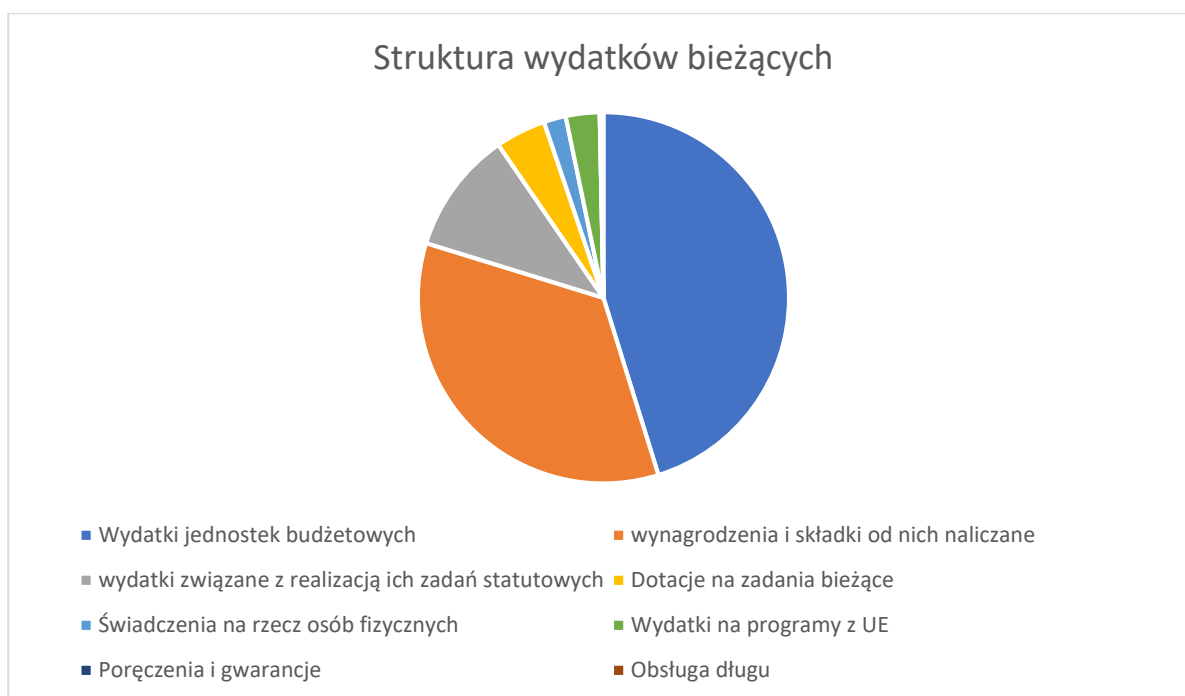
3.1 Wydatki bieżące

W I półroczu 2022r. wydatki bieżące zrealizowano w wysokości 36.588.562,02 zł (49,74% planu), a ich udział w wydatkach ogółem stanowił 96,68 %. Były one wyższe o kwotę 2.116.552,54 zł, niż w I półroczu 2021r.

Tabela nr 4: Zestawienie wydatków bieżących w szczególności do grupy

	Wykonanie na dzień 30.06.2021	Plan na dzień 30.06.2022	Wykonanie na dzień 30.06.2022	Tempo r/r	% planu	Struktura
Wydatki bieżące	34 472 009,48	73 563 285,70	36 588 562,02	6,14%	49,74%	-
Wydatki jednostek budżetowych w tym	28 444 392,87	59 579 245,69	29 968 629,26	5,36%	50,30%	81,91%
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	21 740 983,49	24 255 603,35	22 835 732,55	5,04%	94,15%	62,41%
wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	6 703 409,38	35 323 642,34	7 132 896,71	6,41%	20,19%	19,49%
Dotacje na zadania bieżące	2 763 113,56	6 001 730,00	2 806 963,69	1,59%	46,77%	7,67%
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 208 431,73	2 028 596,14	1 104 487,66	-8,60%	54,45%	3,02%
Wydatki na programy z UE	1 853 921,77	4 869 713,87	2 242 789,02	20,98%	46,06%	6,13%
Poręczenia i gwarancje	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Obsługa długu	202 149,55	1 084 000,00	465 692,39	130,37%	42,96%	1,27%

Struktura wydatków bieżących



Analiza wykonania wydatków bieżących wskazuje na:

1. wyższe, niż w analogicznym czasie roku 2021 wykonanie wydatków na „wynagrodzenia i składki naliczone od nich” o kwotę 1.094.749,06 zł, które stanowią łącznie 62,41% wydatków bieżących,
2. wyższe, niż w analogicznym czasie roku 2021 wykonanie wydatków w grupie „wydatki związane z realizacją zadań statutowych” o kwotę 429.487,33 zł,
3. Mniejsze, niż w analogicznym czasie roku 2021 wykonanie wydatków związanych ze świadczeniami na rzecz osób fizycznych; w I półroczu 2022r. w stosunku do I półrocza 2021r. wydatki zmalały o kwotę 103.944,07 zł,
4. większe wydatki na projekty współfinansowane ze środków pochodzących z UE o kwotę: 388.867,25 zł.

Omówienie wydatków bieżących

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
010	01005	Prace geodezyjno-urzędniowe na potrzeby rolnictwa	125 256,00	0,00	0,0%

W rozdziale znajdują się wydatki przeznaczone na 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 345.809,00 zł, w tym: na zadania bieżące

95.256,00 zł oraz środki przeznaczone na prace geodezyjno – urządzeniowe w zakresie rolnictwa (dotacja celowa: 30.000,00 zł). Część geodezyjna scalenia została zakończono (ostateczna decyzja Starosty Wołowskiego zatwierdzająca projekt scalenia). Wykonawcą technicznym jest Dolnośląskie Biuro Geodezji i Terenów Rolnych we Wrocławiu na podstawie porozumienia pomiędzy Powiatem Wołowskim, a Województwem Dolnośląskim i Dolnośląskim Biurem Geodezji i Terenów Rolnych we Wrocławiu z dnia 29.11.2019r. w sprawie wykonania zadań wynikających z art. 3 ustawy z dnia 26 marca 1982r. o scalaniu i wymianie gruntów. W pierwszym półroczu 2022r. nie zrealizowano wydatków (planowane wykonanie wydatków w drugiej połowie 2022r).

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
010	01095	Pozostała działalność	48 137,00	14 070,00	29,2%

W rozdziale znajdują się wydatki przeznaczone na prace geodezyjno – urządzeniowe w zakresie rolnictwa, w tym wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników Starostwa (finansowanie dotacją celową). W okresie sprawozdawczym wydatkowano łącznie 14.070,00 zł.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
020	02001	Gospodarka leśna	218 991,00	104 074,44	47,5%

W rozdziale ujmuje się wydatki przeznaczone na gospodarkę leśną i obejmują, 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”. W okresie sprawozdawczym wykonano wydatki w łącznej kwocie 104.074,44 zł. Wypłacono ekwiwalenty dla 37 beneficjentów prowadzących uprawy na powierzchni około 76ha.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
020	02002	Nadzór nad gospodarką leśną	35 000,00	31 054,85	88,7%

W rozdziale znajdują się wydatki przeznaczone na nadzór przez Nadleśnictwo Wołów i Oborniki Śląskie nad lasami nie będącymi własnością Skarbu Państwa. Łącznie wydatkowano kwotę 31.054,85 zł (Nadleśnictwo Wołów: 27.891,74 zł, Nadleśnictwo Oborniki Śląskie: 3.163,11 zł).

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
600	60013	Drogi publiczne wojewódzkie	1 772 611,00	372 901,88	21,0%

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. W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 372.901,88 zł (zimowe utrzymanie dróg: 217.404,34zł, pozimowe sprzątanie dróg: 25.781,98 zł, transport i utylizacji zwłok zwierząt: 2.430,00 zł, naprawa barier energochłonnych DW 338: 14.800,00 zł, czyszczenie kanalizacji burzowej DW 338: 1.103,80 zł, koszty robót wykonanych siłami własnymi i koszty administracyjne: 111.381,76 zł).

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
600	60014	Drogi publiczne powiatowe	579 500,00	205 394,52	35,4%

W rozdziale znajdują się wydatki na utrzymanie dróg powiatowych. W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 205.394,52 zł, m.in. na:

- a) paliwo i oleje na potrzeby RUD, materiały drogowe, części zamienne do pojazdów służbowych i sprzętu, masa na zimno do interwencyjnego zabezpieczenia dróg - 53.220,75 zł,
- b) remont ciągnika FARMTRAC - 15.990,00 zł,
- c) zimowego utrzymania dróg – 113.838,92 zł,
- d) pozimowe sprzątanie dróg – 12.628,22 zł,
- e) naprawa pojazdów i sprzętu – 560,00 zł,
- f) szacowanie wartości drewna (wycinka drzew) – 676,50 zł,
- g) pozostałe wydatki - 8.480,13 zł (zakup usług telekomunikacyjnych, opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, różne opłaty i składki, podatki i opłaty na rzecz innych jednostek, ubezpieczenia samochodów i mienia, kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych).

Roboty na drogach wojewódzkich i powiatowych wykonywane były siłami własnymi w zakresie bieżącego utrzymania dróg, tj. wymiana i uzupełnienie pionowych znaków drogowych wycinka krzaków, koszenie poboczy, odwodnienie miejscowe dróg, naprawy tymczasowe.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
600	60095	Pozostała działalność	306 210,00	94 285,80	30,8%

W rozdziale znajdują się wydatki związane z usuwaniem i przechowywaniem pojazdów samochodowych oraz koszty obejmujące wykonanie opinii i analiz. W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 94.285,80 zł.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
700	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	305 066,52	101 589,98	33,3%

W rozdziale znajdują się wydatki związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami. W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 101.589,98 zł. Środki były wydane na:

- 1 zadania z zakresu administracji rządowej – 90.527,69 zł, m.in. na:
 - a) opłaty komornicze, koszty sądowe, koszty procesu, zaliczki na poczet wynagrodzenia biegłego - 47.966,63 zł,
 - b) wypisy z aktu poświadczenia dziedziczenia, powołanie geodety, wypisy wyrisy – 3.207,06 zł,
 - c) wynagrodzenia wraz z pochodnymi - 39.354,00 zł,
- 2 zadania własne – 11.062,29 zł,
 - a) zwrot dotacji – 1.871,29 zł,
 - b) podatek od nieruchomości, podatek rolny - 9.191,00 zł.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
710	71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	603 393,15	153 631,62	25,5%

W rozdziale znajdują się wydatki związane z realizacją zadań z zakresu geodezji i kartografii. W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 153.631,62 zł (m.in.: wynagrodzenia wraz pochodnymi – 67.199,00 zł, zakup materiałów i wyposażenia – 79.536,36 zł, usługi obce: 6.896,26 zł).

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
710	71015	Nadzór budowlany	469 132,00	179 250,72	38,2%

W rozdziale znajdują się wydatki na Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego. W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 179.250,72 zł. Szczegółowa informacja znajduje się w załączniku nr 18.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
710	71095	Pozostała działalność	10 000,00	0,00	0,0%

W rozdziale znajdują się wydatki związane z Wydziałem Architektury (m.in. kary i odszkodowania). W okresie sprawozdawczym nie dokonano wydatków.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
750	75019	Rady powiatów	268 500,00	130 251,30	48,5%

W rozdziale znajdują się wydatki na funkcjonowanie organów uchwałodawczych. W okresie sprawozdawczym wykonano wydatki w łącznej wysokości 130.251,30 zł (diety: 108.712,45 zł, usługa tworzenia napisów 13 517,72, zakup laptopa 5 999,01 zł, usługi telekomunikacyjne 2022,12 zł).

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
750	75020	Starostwa powiatowe	7 945 057,63	4 048 749,71	51,0%

W I półroczu 2022 r., na funkcjonowanie Starostwa Powiatowego wydatkowano kwotę 4.048.749,71 zł. Wydatki obejmowały:

- wynagrodzenia osobowe i bezosobowe wraz z pochodnymi - 3.314.749,23 zł, tj.: 51,51% planu rocznego,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 9.045,89 zł,

- wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych - 19.202,00 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych - 705.752,59 zł, w tym m.in.:
 - 1) zakup materiałów i wyposażenia 118.066,94 zł, w tym m.in.: materiały biurowe 14.105,81 zł, papier do ksero 8.661,74 zł, środki czystości 10.097,71 zł, akcesoria komputerowe oraz sprzęt elektroniczny 8.010,51 zł, tonery 14.655,16 zł, czasopisma 761,72 zł, dzienniki budów 950,55 zł, materiały remontowo - konserwatorskie 12.635,28 zł, wyposażenie 46.156,91 zł, pozostałe 2.031,55 zł,
 - 2) zakup energii 74.496,05 zł, w tym: zakup energii elektrycznej 41.988,07 zł, dostawa gazu ziemnego 30.652,79 zł, dostawa wody 1.855,19 zł,
 - 3) zakup usług remontowych 9.050,87 zł,
 - 4) usługi zdrowotne 5.185,10 zł,
 - 5) zakup usług pozostałych 319.287,85 zł, w tym m.in.: usługi prawne 44.941,81 zł, usługi pocztowe 75.564,60 zł, abonament RTV 1.620,00 zł, opłaty za wywóz nieczystości 15.759,83 zł, monitoring pożarowy 1.845,00 zł, opłaty dystrybucyjne (dostawa mediów) 23.423,08 zł, opłaty bankowe i prowizje 2.970,00 zł, usługi serwisowe ksero 35.660,90 zł, usługi informatyczne 69.702,85 zł, dofinansowanie kosztów za naukę pracowników 3.269,00 zł, usługa w zakresie ochrony danych osobowych 6.900,00 zł, pozostałe usługi 37.630,78 zł,
 - 6) opłaty telekomunikacyjne i internetowe 19.365,97 zł,
 - 7) podróże służbowe krajowe 9.374,62 zł,
 - 8) różne opłaty i składki 9.894,55 zł,
 - 9) odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 123.685,50 zł,
 - 10) podatek od towarów i usług (VAT) 5.624,83 zł,
 - 11) szkolenia pracowników 7.106,00 zł.
 - 12) Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 4.614,31 zł.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
750	75045	Kwalifikacja wojskowa	30 500,00	20 801,08	68,2%

W rozdziale znajdują się wydatki na przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej (finansowanie zadania z dotacji celowej na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej). W okresie sprawozdawczym wykonano wydatki w łącznej wysokości 20.801,08 zł.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
750	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	5 000,00	400,00	8,0%

W rozdziale znajdują się wydatki na promocję jednostki samorządu terytorialnego. W okresie sprawozdawczym wykonano wydatki w łącznej wysokości 400 zł (współorganizacja: Wojewódzkiego Turnieju Tenisa Stołowego).

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
750	75095	Pozostała działalność	415 000,00	200 651,56	48,3%

W rozdziale znajdują się wydatki związane z zakupem tablic i druków komunikacyjnych (wydatkowano: 194.373,41 zł), składek członkowskich Związku Powiatów Województwa Dolnośląskiego (wykonanie: 6.278,15 zł) oraz tłumaczeń (wykonanie: 0 zł). W okresie sprawozdawczym wykonano wydatki w łącznej wysokości 200.651,56 zł.

<i>Dział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
754	75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	4 912 973,00	2 739 694,11	55,8%

W rozdziale znajdują się wydatki Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Wołowie (w całości sfinansowane dotacją celową na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej). W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 2.739.694,11 zł. Szczegółowa informacja znajduje się w załączniku nr 19.

<i>Dział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
754	75421	Zarządzanie kryzysowe	10 000,00	5 563,02	55,6%

W rozdziale znajdują się wydatki przeznaczone na realizację zadań związanych z zarządzaniem kryzysowym. W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 5.563,02 zł (zakup pralki, suszarek i kuchenki do CKU w Wołowie jako wyposażenia miejsc pobytu dla Ukraińców).

<i>Dział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
754	75495	Pozostała działalność	459 297,00	448 646,00	97,7%

W rozdziale znajdują się wydatki na pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (finansowane ze środków budżetu państwa). W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 448.646,00 zł.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
755	75515	Nieodpłatna pomoc prawna	132 000,00	59 478,34	45,1%

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). W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 59.478,34 zł

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
757	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek	1 084 000,00	465 692,39	43,0%

W rozdziale ujmuje się wydatki związane z obsługą długu. Wyniosły one łącznie 465 692,39 zł, w tym:

1. odsetki od kredytów - 274 510,23 zł,
2. odsetki od wyemitowanych obligacji - 191 182,16 zł.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
758	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	400 000,00	0,00	0,0%

W rozdziale znajdują się środki na zwrot części oświatowej subwencji ogólnej. Z uwagi na trwające postępowanie kasacyjne nie dokonano wydatków.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
758	75818	Rezerwy ogólne i celowe	248 255,00	0,00	0,0%

W rozdziale znajdują się rezerwy: ogólna i celowe (do wykorzystania w drugiej połowie 2022r).

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
801	80102	Szkoły podstawowe specjalne	6 538 598,00	3 485 273,68	53,3%

W rozdziale zrealizowano wydatki następujących jednostek oświatowych:

1. Zespół Placówek Resocjalizacyjnych w Brzegu Dolnym kwota 1.000.076,92 zł – zgodnie z załącznikiem nr 8.
2. Zespół Szkół Specjalnych w Lubiążu kwota 469.124,28 zł - zgodnie z załącznikiem nr 12.
3. Zespół Szkół Specjalnych i Placówek Oświatowych w Wołowie kwota 2.016.072,48 zł - zgodnie z załącznikiem nr 13.

W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 3.485.273,68 zł.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
801	80115	Technika	8 479 327,45	4 965 480,64	58,6%

W rozdziale zrealizowano wydatki następujących jednostek oświatowych:

1. Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wołowie kwota 2.337.549,09 zł - zgodnie z załącznikiem nr 7.
2. Zespół Szkół Zawodowych w Brzegu Dolnym kwota 1.733.129,95 zł - zgodnie z załącznikiem nr 16.
3. Zespół Szkół Zawodowych w Wołowie 894.801,60 zł - zgodnie z załącznikiem nr 17.

W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 4 965 480,64 zł.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
801	80116	Szkoły policealne	186 506,00	80 643,42	43,2%

W rozdziale zrealizowano wydatki Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wołowie. W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 80.643,42 zł (załącznik nr 7).

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
801	80117	Branżowe szkoły I i II stopnia	1 614 186,00	797 790,34	49,4%

W rozdziale zrealizowano wydatki następujących jednostek oświatowych:

1. Zespół Szkół Zawodowych w Brzegu Dolnym kwota 258.755,28 zł - zgodnie z załącznikiem nr 16.
2. Zespół Szkół Zawodowych w Wołowie 501.141,06 zł - zgodnie z załącznikiem nr 17,
3. Starostwo Powiatowe w Wołowie 37.894,00 zł.

W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 797.790,34 zł.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
801	80120	Licea ogólnokształcące	4 416 299,00	2 338 495,18	53,0%

W rozdziale zrealizowano wydatki:

1. Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wołowie kwota 157.365,84 zł - zgodnie z załącznikiem nr 7,
2. Liceum Ogólnokształcące im. Mikołaja Kopernika w Wołowie kwota 1.193.337,14 zł - zgodnie z załącznikiem nr 6,
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 333.285,42 zł,
4. Zespół Szkół Zawodowych w Brzegu Dolnym kwota 654.506,78 zł - zgodnie z załącznikiem nr 16 .

W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 2.338.495,18 zł.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
801	80121	Licea ogólnokształcące specjalne	1 760 290,00	871 329,49	49,5%

W rozdziale zrealizowano wydatki Zespołu Szkół Specjalnych w Lubiążu (załącznik nr 12).

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
801	80134	Szkoły zawodowe specjalne	218 296,00	133 166,72	61,0%

W rozdziale zrealizowano wydatki Zespołu Szkół Specjalnych i Placówek Oświatowych w Wołowie (załącznik nr 13).

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
801	80140	Placówki kształcenia ustawicznego i centra kształcenia zawodowego	328 994,00	149 978,60	45,6%

W rozdziale zrealizowano wydatki Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wołowie (załącznik nr 7).

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
801	80142	Ośrodki szkolenia, doksztalcenia i doskonalenia kadr	260 924,00	135 909,41	52,1%

W rozdziale zrealizowano wydatki Powiatowego Centrum Edukacji i Pomocy Psychologiczno-Pedagogicznej w Wołowie - zgodnie z załącznikiem nr 9.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
801	80144	Inne formy kształcenia osobno niewymienione	625 600,00	257 577,30	41,2%

W rozdziale ujęto dotację dla Dziennego Ośrodka Rehabilitacyjno – Wychowawczego, działającego przy Stowarzyszeniu Osób Niepełnosprawnych w Wołowie. Subwencja oświatowa na 1 dziecko z autyzmem i niepełnosprawnością sprzężoną w Ośrodku prowadzonym przez Stowarzyszenie Osób Niepełnosprawnych od stycznia do lutego wynosiła 4.738,99 zł, od marca 2022 roku wynosi 4.769,95 zł. Uwzględniono wyrównanie za okres styczeń - marzec w kwocie 557,28 zł. W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 257.577,30 zł.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
801	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	509 864,00	180 836,62	35,5%

W rozdziale zrealizowano wydatki:

1. Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wołowie kwota 5.051,40 zł - zgodnie z załącznikiem nr 7,
2. Powiatowe Centrum Edukacji i Pomocy Psychologiczno-Pedagogicznej w Wołowie kwota 166.085,22 zł - zgodnie z załącznikiem nr 9,
3. Zespół Szkół Specjalnych w Lubiążu kwota 5.316,00 zł - zgodnie z załącznikiem nr 12,
4. Zespół Szkół Specjalnych i Placówek Oświatowych w Wołowie kwota 800,00 zł - zgodnie z załącznikiem nr 13,
5. Zespół Szkół Zawodowych w Brzegu Dolnym kwota 799,00 zł - zgodnie z załącznikiem nr 16,
6. Zespół Szkół Zawodowych w Wołowie 2.785,00 zł - zgodnie z załącznikiem nr 17,

W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 180.836,62 zł.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
801	80147	Biblioteki pedagogiczne	129 360,00	64 329,16	49,7%

W rozdziale zrealizowano wydatki Powiatowego Centrum Edukacji i Pomocy Psychologiczno-Pedagogicznej w Wołowie- zgodnie z załącznikiem nr 9.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
801	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	1 479 423,00	758 321,30	51,3%

W rozdziale zrealizowano wydatki Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wołowie - zgodnie z załącznikiem nr 7.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
801	80152	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy	74 212,00	45 074,35	60,7%

W rozdziale zrealizowano wydatki następujących jednostek oświatowych:

1. Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wołowie kwota 2.337.549,09 zł – zgodnie z załącznikiem nr 7,
2. Zespół Szkół Zawodowych w Brzegu Dolnym kwota 1.733.129,95 zł – zgodnie z załącznikiem nr 16,
3. Zespół Szkół Zawodowych w Wołowie 1.432.911,91 zł – zgodnie z załącznikiem nr 17.

W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 45.074,35 zł.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
	80195	Pozostała działalność	2 149 046,88	669 233,11	31,1%

W rozdziale zrealizowano wydatki:

1. Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wołowie kwota 84.002,19 zł – zgodnie z załącznikiem nr 7,
2. Liceum Ogólnokształcące im. Mikołaja Kopernika w Wołowie kwota 4.022,05 zł – zgodnie z załącznikiem nr 6,
3. Powiatowe Centrum Edukacji i Pomocy Psychologiczno-Pedagogicznej w Wołowie kwota 17.497,21 zł – zgodnie z załącznikiem nr 9,
4. Zespół Szkół Specjalnych i Placówek Oświatowych w Wołowie kwota 50.506,49 zł – zgodnie z załącznikiem nr 13,

5. Zespół Szkół Zawodowych w Brzegu Dolnym kwota kwota 778,69 zł – zgodnie z załącznikiem nr 16,
6. Zespół Szkół Zawodowych w Wołowie kwota 2.997,22 zł – zgodnie z załącznikiem nr 17,
7. wydatki bieżące Wydziału Edukacji, Kultury, Sportu i Spraw Społecznych kwota 4.332,50 zł,
8. wydatki związane z realizacją projektu współfinansowanego ze środków pochodzących z UE pn., „Rozwój kształcenia zawodowego w powiecie wołowskim - edycja 2” kwota 505.096,76 zł.

W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 669.233,11 zł.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
851	85156	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych ubezpieczeniem zdrowotnym	1 448 000,00	891 824,48	61,6%

W rozdziale zrealizowano wydatki: :

1. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Wołowie kwota 6.807,60 zł - zgodnie z załącznikiem nr 10,
2. Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza Typu Socjalizacyjnego w Wołowie kwota 2.176,20 zł - zgodnie z załącznikiem nr 11,
3. PUP Wołów kwota 882 840,68 zł - - zgodnie z załącznikiem nr 15,

W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 891.824,48 zł.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
851	85195	Pozostała działalność	48 000,00	24 000,00	50,0%

W rozdziale znajdują się wydatki zrealizowane w kwocie 24.000 zł – renta dożywotnia.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
852	85202	Domy pomocy społecznej	3 000,00	750,00	25,0%

Uchwałą nr 212/589/22 z dnia 26 kwietnia 2022 roku Zarząd Powiatu Wołowskiego powołał Komisję Konkursową w celu opiniowania ofert złożonych w ramach konkursu ofert na realizację zadania publicznego z zakresu pomocy społecznej od 1 maja 2022 r. do 31 grudnia 2022 r. W dniu 29 kwietnia 2022 r. zebrała się komisja konkursowa. Wpłynęła jedna oferta. Zgodnie z protokołem oferta spełniła warunki pod względem merytorycznym i formalnym. Po zaopiniowaniu oferty przez komisję konkursową, niezbędnym jest podjęcie przez Zarząd uchwały w sprawie rozstrzygnięcia konkursu.

„Prowadzenie domu pomocy społecznej dla osób dorosłych z niepełnosprawnością intelektualną w okresie 01.05.2022 r. do 31.12.2022 r.”, w drodze umowy powierzono Stowarzyszeniu Osób Niepełnosprawnych w Wołowie.

W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 750 zł.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
852	85203	Ośrodki wsparcia	1 339 764,00	695 309,69	51,9%

W rozdziale ujęto wydatki:

1. Powiatowy Ośrodek Wsparcia Środowiskowego Domu Samopomocy w Wołowie w wysokości 369.389,69 zł. – zgodnie z załącznikiem nr 14,
2. Realizacja umowy zawartej z Stowarzyszeniem Osób Niepełnosprawnych w Wołowie na zadanie pn: „Prowadzenie w okresie od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. dziennego ośrodka wsparcia dla 25 dorosłych osób przewlekle psychicznie chorych i niepełnosprawnych intelektualnie z terenu Powiatu Wołowskiego” (wydatki: 325.920,00 zł).

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
852	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania pomocy w rodzinie	9 180,00	3 810,25	41,5%

W rozdziale zrealizowano wydatki Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Wołowie w wysokości 3.810,25 zł. Szczegółowe objaśnienie realizacji wydatków znajduje się w załączniku nr 10.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
852	85218	Powiatowe centra pomocy rodzinie	511 608,00	226 199,97	44,2%

W rozdziale zrealizowano wydatki Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Wołowie w wysokości 226.199,97 zł. Szczegółowe objaśnienie realizacji wydatków znajduje się w załączniku nr 10.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
852	85295	Pozostała działalność	1 462 745,53	610 731,75	41,8%

W rozdziale ujęto wydatki:

- 1) Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Wołowie w wysokości 13. 034,16 zł – zgodnie z załącznikiem nr 10,
- 2) Zespół Placówek Resocjalizacyjnych w Brzegu Dolnym w wysokości 597.697,59 zł – zgodnie z załącznikiem nr 8.

W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 610.731,75 zł.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
853	85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	240 930,00	120 296,95	49,9%

W rozdziale zrealizowano wydatki Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Wołowie w łącznej wysokości 120.296,95 zł. Szczegółowe objaśnienie realizacji wydatków znajduje się w załączniku nr 10.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
853	85333	Powiatowe urzędy pracy	1 607 255,00	847 640,37	52,7%

W rozdziale zrealizowano wydatki Powiatowego Urzędu Pracy w Wołowie w wysokości 847.640,37 zł. Szczegółowe objaśnienie realizacji wydatków znajduje się w załączniku nr 15.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
853	85334	Pomoc dla repatriantów	64 059,86	64 059,86	100,0%

W rozdziale zrealizowano wydatki Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Wołowie w wysokości 64.059,86 zł. Szczegółowe objaśnienie realizacji wydatków znajduje się w załączniku nr 10.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
853	85395	Pozostała działalność	26 400,00	0,00	0,0%

W rozdziale zaplanowano wydatki Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Wołowie w wysokości 26.400 zł. W okresie sprawozdawczym nie wydatkowano środków. Opis realizacji planu finansowego PCPR w Wołowie znajduje się w załączniku nr 10.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
854	85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	60 400,00	20 244,48	33,5%

W rozdziale ujęto dotację dla Dziennego Ośrodka Rehabilitacyjno – Wychowawczego, działającego przy Stowarzyszeniu Osób Niepełnosprawnych w Wołowie. Środki były przekazywane na podstawie uchwały Nr XLIV/241/18 Rady Powiatu Wołowskiego z dnia 30 stycznia 2018 r. w sprawie ustalenia trybu udzielania i rozliczania dotacji dla publicznych i niepublicznych podmiotów oraz trybu przeprowadzania kontroli prawidłowości ich pobrania i wykorzystania. Subwencja oświatowa w 2022 r. na 1 dziecko objęte tego typu świadczeniami wynosiła do marca 419,03 zł. od marca 421,76 zł. W miesiącu kwietniu dokonano wyrównania zgodnie z aktualizacją kwoty w wysokości 43,68 zł. W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 20.244,48 zł.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
854	85406	Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	1 435 922,00	663 434,71	46,2%

W rozdziale zrealizowano wydatki Powiatowego Centrum Edukacji i Pomocy Psychologiczno-Pedagogicznej w Wołowie w wysokości 663.434,71 zł. Szczegółowe objaśnienie realizacji wydatków znajduje się w załączniku nr 9.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
854	85410	Internaty i bursy szkolne	399 130,00	193 675,95	48,5%

W rozdziale zrealizowano wydatki Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wołowie w wysokości 193.675,95 zł. Szczegółowe objaśnienie realizacji wydatków znajduje się w załączniku nr 7.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
854	85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	10 000,00	2 500,00	25,0%

W ramach „Lokalnego programu wspierania edukacji uzdolnionych uczniów szkół ponadgimnazjalnych prowadzonych przez Powiat Wołowski” stypendia dla uczniów przyznawane są dwukrotnie w ciągu roku budżetowego. W pierwszym naborze wniosków Zarząd Powiatu Wołowskiego uchwałą przyznał 5 stypendiów w kwocie 500,00 zł każde. W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 2.500,00 zł.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
854	85420	Młodzieżowe ośrodki wychowawcze	6 140 157,00	3 302 367,55	53,8%

W rozdziale zrealizowano wydatki Zespołu Placówek Resocjalizacyjnych w Brzegu Dolnym w wysokości 3.302.367,55 zł. Szczegółowe objaśnienie realizacji wydatków znajduje się w załączniku nr 8.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
854	85421	Młodzieżowe ośrodki socjoterapii	1 970 956,00	963 680,93	48,9%

W rozdziale zrealizowano wydatki Zespołu Placówek Resocjalizacyjnych w Brzegu Dolnym w wysokości 963.680,93 zł. Szczegółowe objaśnienie realizacji wydatków znajduje się w załączniku nr 8.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
854	85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	40 000,00	9 191,00	23,0%

W rozdziale zrealizowano wydatki następujących jednostek oświatowych:

1. Powiatowe Centrum Edukacji i Pomocy Psychologiczno-Pedagogicznej w Wołowie kwota 7.680,00 zł (wykonanie planu wydatków jednostki w załączniku nr 9),
2. Zespół Placówek Resocjalizacyjnych w Brzegu Dolnym kwota 1.511,00 zł (wykonanie planu wydatków jednostki w załączniku nr 8) ,.

Dofinansowanie udzielane jest na podstawie wniosków składanych do 30 kwietnia w pierwszym semestrze oraz 13 października w drugim semestrze.

W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 9.191,00 zł.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
854	85495	Pozostała działalność	1 205 816,70	564 379,03	46,8%

W rozdziale zrealizowano wydatki następujących jednostek oświatowych:

1. Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wołowie kwota 56.230,74 zł (wykonanie planu wydatków jednostki w załączniku nr 7),
2. Zespół Placówek Resocjalizacyjnych w Brzegu Dolnym kwota 508.148,29 zł (wykonanie planu wydatków jednostki w załączniku nr 16).

W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 564.379,03 zł.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
855	85508	Rodziny zastępcze	1 308 069,00	705 154,45	53,9%

W rozdziale zrealizowano wydatki Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Wołowie w wysokości 705.154,45 zł. Szczegółowe objaśnienie realizacji wydatków znajduje się w załączniku nr 10.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Plan (po zmianach)</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% planu</i>
855	85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	4 921 783,00	2 336 543,64	47,5%

W rozdziale zrealizowano wydatki :

1. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Wołowie kwota 211.559,10 zł – zgodnie z załącznikiem nr 10,
2. Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza Typu Socjalizacyjnego w Wołowie kwota 438.016,86 zł – zgodnie z załącznikiem nr 11,
3. wynikające z 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 polegającym na prowadzeniu czterech całodobowych placówek opiekuńczo-wychowawczych maksymalnie

14 dzieci powyżej 10 roku życia w okresie od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r (wydatki: 1.686.967,68 zł).

W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 2.336.543,64 zł.

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan (po zmianach)	Wykonanie	% planu
900	90095	Pozostała działalność	84 503,98	8 898,12	10,5%

W rozdziale znajdują się wydatki związane z usunięciem drzew rosnących na dz. nr 169.

W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 8.898,12 zł.

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan (po zmianach)	Wykonanie	% planu
921	92116	Biblioteki	16 000,00	16 000,00	100,0%

W rozdziale znajdują się wydatki na realizację porozumienia w sprawie „powierzenia Gminie Wołów zadań w zakresie prowadzenia powiatowej biblioteki publicznej”. W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 16.000 zł.

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan (po zmianach)	Wykonanie	% planu
921	92195	Pozostała działalność	4 000,00	0,00	0,0%

W rozdziale zaplanowano wydatki związane z działalnością w zakresie kultury i ochrony dziedzictwa narodowego. W okresie sprawozdawczym nie realizowano wydatków.

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan (po zmianach)	Wykonanie	% planu
926	92601	Obiekty sportowe	11 600,00	0,00	0,0%

W rozdziale zaplanowano wydatki związane z utrzymaniem obiektów sportowych. W okresie sprawozdawczym nie realizowano wydatków.

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan (po zmianach)	Wykonanie	% planu
926	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	39 200,00	8 248,20	21,0%

W rozdziale zaplanowano wydatki związane z funkcjonowaniem trzech boisk sportowych. W okresie sprawozdawczym wydatkowano 8.248,20 zł (zatrudnienie 5 animatorów).

3.2 Wydatki majątkowe

W I półroczu 2022r. wydatki majątkowe zrealizowano w wysokości 1.255.780,98 zł (7,78 % planu), a ich udział w wydatkach ogółem stanowił 3,32%. Były one wyższe o kwotę 631.961,56 zł, niż w I półroczu 2021r. (tj. spadek o 45,26%).

Szczegółowy opis wydatków majątkowych według zadań przedstawiony jest w załączniku Nr 5.

Jednocześnie:

- a) zadanie pn: "Poprawa efektywności energetycznej budynków Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wołowie" – w trakcie realizacji, planowane ogłoszenie przetargu przełom sierpnia i września 2022r.,
- b) zadanie pn: „Modernizacja infrastruktury kształcenia zawodowego w powiecie wołowskim” - opracowanie projektu budowlanego rozbudowy Zespołu Szkół z Zawodowych w Wołowie przy ul. Spacerowej w formie „zaprojektuj i wybuduj” – w trakcie realizacji,
Etap I - przeprowadzenie robót budowlanych polegających na adaptacji pomieszczenia na poddaszu na kotłownię wraz z wykonaniem instalacji. Kwota z umowy 420.217,20 zł - zrealizowane.
Etap II - przeprowadzenie robót budowlanych polegających na wymianie instalacji c.o. wraz z kotłownią oraz wykonaniu dodatkowych pionów zasilających w budynku szpitala w Wołowie przy ul. Inwalidów Wojennych 26. Kwota z umowy 353.809,50 zł. – w trakcie realizacji,
- c) zadanie: pn „Modernizacja budynku Centrum Aktywności Senioralnej w Wołowie ul. Inwalidów Wojennych” – wniosek wydziału o przeniesienie zadania inwestycyjnego na rok 2023,
- d) zadanie pn: „Modernizacja budynku Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej typu Socjalizacyjnego w Wołowie” – zrealizowane,
- e) zadanie pn: „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1353D Godzięcin – granica powiatu”; wykonano wydatki w wysokości 7.384,00 zł (wypłata odszkodowania) - brak rozstrzygnięcia przetargu (niewystarczające środki w budżecie),
- f) zadanie pn: „Scalanie gruntów wsi Rataje oraz części wsi Prawików, gmina Wołów, powiat wołowski” - w trakcie realizacji,
- g) zadanie pn: „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1286D w m. Lubiąż ul. Willmanna” – zrezygnowano z realizacji,

- h) zadanie pn: „Przebudowa drogi powiatowej nr 1274D Wińsko-Białawy-gr. Powiatu trzebnickiego, dł. 10,310 km, jako połączenie Powiatu Wołowskiego i Gminy Wińsko z DK S5” – zadanie w trakcie realizacji (PFU),
- i) zadania pn: „Przebudowa drogi powiatowej nr 1284D Wołów-Gródek- skrzyż. z DW339, dł. 9,790 km, jako połączenie Powiatu Wołowskiego i Gminy Wołów z DK S5”
- j) zadanie: pn „Zakup sprzętu informatycznego-komputerowego na potrzeby Wydziału Geodezji” - będzie realizowane w drugiej połowie 2022r.

4. Przychody budżetu Powiatu Wołowskiego

W 2022 roku planowane przychody opiewają na kwotę 8.681.724,00 zł, w tym:

- a) wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp - 3.449.009,72 zł,
- b) niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 - 2 832 714,28 zł,
- c) planowany do zaciągnięcia kredyt w roku 2022 w wysokości 2.400.000 zł

W pierwszej połowie 2022r. wykonano przychody w łącznej kwocie 6 310 239,02 zł (nie zaciągnięto kredytu)

5. Rozchody budżetu Powiatu Wołowski

W pierwszej połowie 2022r. Powiat Wołowski spłacił kredyt wynikający z umowy z Bankiem Spółdzielczym w Żmigrodzie (umowa nr 43/O/21 z 5 listopada 2021r.) na łączną kwotę 2.000.000 zł ,co stanowi 100% planu na 2022r.

6. Wynik na poziomie operacyjnym.

Różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi wyniosła 3.501.961,03 zł (plan: -2.277.253,50 zł), zatem spełniona jest relacja, o której mowa w art 242 uofp (dodatnia nadwyżka operacyjna).

7. Wynik budżetu Powiatu Wołowskiego.

Wynik budżetu Powiatu Wołowskiego, rozumiany jako różnica pomiędzy dochodami a wydatkami, na zakończenie pierwszego półrocza 2022r. wyniósł 2.475.880,05 zł (nadwyżka budżetowa) wobec zaplanowanego deficytu w wysokości -6.681.724 zł. Nadwyżka budżetowa jest pochodną niewielkiego wykonania wydatków majątkowych (7,78% wykonania planu).

8. Dług Powiatu Wołowskiego.

Na dzień 30 czerwca 2022r. dług Powiatu Wołowskiego wynosi 21.710.000 zł i obejmuje:

- a) wyemitowane obligacje -11.070.000 zł,

b) zaciągnięte kredyty: 10.640.000 zł,

9. Należności, w tym wymagalne.

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb27s z wykonania dochodów jednostek samorządu terytorialnego za II kwartał 2022r. stan należności wymagalnych (zaległości) na 30 czerwca 2022r wynosił 1.938.643,58 zł i wzrósł w stosunku do 30 czerwca 2021r. o kwotę 118.225,75 zł.

Tabela nr 6: Zaległości

Lp.	Rodzaj należności wymagalnej	kwota
1	należności z tytułu najmu pomieszczeń w Starostwie Powiatowym	45 765,32
2	odsetki od zaległości za wynajem pomieszczeń	6 508,41
3	należności z tytułu użytkowania, przekształcenia i odsetek za nieterminowe wpłaty, związku z realizacją zadań zleconych Skarbu Państwa - 25 % należności dla Powiatu	161 681,46
4	należności z tytułu usług geodezyjnych	37 872,44
5	odsetki od zaległości z tytułu usług geodezyjnych	15 517,71
6	należności z tytułu holowania i parkowania aut	470 112,50
7	grzywny mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych za niezawiadomienie w ciągu 180 dniu o nabyciu pojazdu	12 750,00
8	należności za wyżywienie wychowanków ZPR	826 946,18
9	odsetki od zaległości za wyżywienie ZPR	296 776,42
10	odsetki od nieterminowego zwrotu świadczeń	3 873,59
11	należności z tytułu nienależnie pobranych świadczeń PCPR	6 110,70
12	pozostałe należności	54 728,85
Należności wymagalne razem		1 938 643,58

Powiat Wołowski toczy postępowanie sądowe za dzieci przebywające w Placówce Opiekuńczo – Wychowawczej „WIOSNA” Typu Socjalizacyjnego w Krzydlinie Małej na łączną wartość należności 1. 542.271,42 zł.

12. Zobowiązania, w tym wymagalne

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb28s z wykonania wydatków jednostek samorządu terytorialnego za II kwartały 2022r. stan zobowiązań wynosi 2.506.528,96 zł w tym wymagalne 0,00 zł.

13. Zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami.

Plan dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami na koniec czerwca 2022r. wynosił 9.324.318,86 zł. W tym okresie Powiat Wołowski otrzymał środki w łącznej wysokości 5.753.584,86 zł (61,7% planu) i zrealizował z tego tytułu wydatki w łącznej wysokości 5.210.535,48 zł (55,9%planu). Środki przeznaczone zostały na następujące obszary:

- rolnictwo i łowiectwo,
- transport i łączność,
- gospodarkę gruntami i nieruchomościami,
- zadania z zakresu geodezji i kartografii,
- nadzór budowlany,
- kwalifikacje wojskowe,
- komendę powiatową Państwowej Straży Pożarnej ,
- pozostała działalność w zakresie bezpieczeństwa publicznego ,
- nieodpłatną pomoc prawną ,
- składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego,
- ośrodki wsparcia,
- zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności,
- wspieranie rodziny,
- rodziny zastępcze oraz działalność placówek opiekuńczo – wychowawczych.

W załącznikach nr 20a i 20b znajduje się zestawienie dochodów i wydatków na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami .

14. Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań realizowanych w drodze porozumień zawartych z organami administracji rządowej oraz jednostkami samorządu terytorialnego.

Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań realizowanych w drodze porozumień zawartych z organami administracji rządowej oraz jednostkami samorządu terytorialnego na koniec czerwca 2022r. wynosił 7.770.471 zł. W tym okresie Powiat Wołowski otrzymał środki w łącznej

wysokości 2.121.880 zł (27,3% planu) i zrealizował z tego tytułu wydatki w łącznej wysokości 1.757.153,65 zł (22,61% planu).

W załączniku nr 21 znajduje się zestawienie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań realizowanych w drodze porozumień zawartych z organami administracji rządowej oraz jednostkami samorządu terytorialnego.

15. Wykonanie planu dotacji udzielonych z budżetu dla jednostek sektora finansów publicznych i jednostek spoza sektora finansów publicznych

Powiat Wołowski w pierwszej połowie 2022r. udzielił dotacji na łączną kwotę 2.806.963,69 zł odpowiednio w formie:

- a) dotacji celowych: 2.195.856,49 zł,
- b) dotacji podmiotowych: 611.107,20 zł.

Szczegółowe zestawienie dotacji celowych i podmiotowych przedstawia załącznik nr 22.

16. 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 o około 3.500.000 zł,
- 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 odpowiednio w wysokości 355.167 zł oraz w wysokości 1.201.599 zł,
- 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.

Na etapie uchwalania budżetu na rok 2022 oraz wieloletniej prognozy finansowej zidentyfikowano konieczność ograniczenia wydatków bieżących o kwotę 950.000 zł. Z uwagi na wzrost kosztów obsługi zadłużenia, wyniki audytu przeprowadzonego przez KAS (zwrot części oświatowej subwencji ogólnej) wysoką inflację (w tym rosnące koszty mediów), wzrost najniższego wynagrodzenia od 2023r. ta wielkość jest niewystarczająca. Zasady naliczania dochodów z tyt. udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych nie zrekompensują Powiatowi Wołowskiemu rosnących wydatków. Zatem koniecznym jest wdrożenie szeregu procesów z jednej strony zwiększających dochody, a z drugiej ograniczające wydatki bieżące.