

## UZASADNIENIE WRAZ Z MATERIAŁAMI INFORMACYJNYMI DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ POWIATU WOŁOWSKIEGO NA 2020 ROK

Budżet Powiatu Wołowskiego na 2020 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 2020 rok kwotach dotacji celowych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zleconych ustawami i kwotach dotacji celowych na realizację zadań;
- informację Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie projektowanej na 2020 rok subwencji ogólnej oraz planowanych wpływach z udziału w podatkach dochodowych od osób fizycznych;
- wycinkowe materiały planistyczne opracowane przez Starostwo oraz jednostki organizacyjne;
- dane statystyczne dotyczące przewidywanego wykonania budżetu Powiatu za 2019 rok.

### **Projekt budżetu na 2020 r. zakłada:**

#### **1. Dochody w kwocie 62.810.000,00 zł, w tym:**

dochody bieżące 61.886.300,00 zł, w tym: w zakresie programów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 985.659,06 zł.

dochody majątkowe 923.700,00 zł, w tym:

- dochody z tytułu dotacji 0,00 zł,
- dochody z tytułu sprzedaży mienia 923.700,00 zł.

#### **2. Wydatki w kwocie 63.910.000,00 zł, w tym:**

wydatki bieżące 60.288.000,00 zł, w tym: wydatki bieżące realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 1.670.472,12 zł,

wydatki majątkowe 3.622.000,00 zł, w tym: wydatki majątkowe realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 366.465,00 zł.

#### **3. Deficyt budżetowy 1.100.000,000 zł.**

**4. Przychody 3.100.000,00 zł**, w tym: z tytułu planowanych kredytów długoterminowych 2.500.000,00 zł, z wolnych środków 600.000,00 zł.

**5. Rozchody ogółem 2.000.000,00 zł**, w tym: 1.500.000,00 zł - planowane rozchody w 2020 r. które wyemitowane były w 2010 roku oraz wcześniejszy wykup obligacji wyemitowanych w 2013 roku w kwocie 500.000,00 zł, których pierwotny wykup obligacji wynikający z harmonogramu przypadał na 2023 rok.

Strukturę planowanego budżetu na 2020 roku przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie		Plan (po zmianach) 30.09.2019 r.	Planowane wykonanie w 2019 r.	Plan na 2020 r.	% zmiany
<b>A.</b>	<b>DOCHODY (A.1+A.2)</b>	<b>67 391 053,51</b>	<b>66 903 110,00</b>	<b>62 810 000,00</b>	93,88%
A.1	Dochody bieżące	63 354 446,23	62 967 027,00	61 886 300,00	98,28%
A.2	Dochody majątkowe <b>w tym:</b>	4 036 607,28	3 936 083,00	923 700,00	23,47%
A.2.1	<i>dochody ze sprzedaży majątku</i>	<i>998 600,00</i>	<i>998 600,00</i>	<i>923 700,00</i>	92,50%
<b>B.</b>	<b>WYDATKI (B.1+B.2)</b>	<b>69 893 739,51</b>	<b>68 767 013,00</b>	<b>63 910 000,00</b>	92,94%
B.1	Wydatki bieżące	61 916 060,03	60 998 093,00	60 288 000,00	98,84%
B.2	Wydatki majątkowe	7 977 679,48	7 768 920,00	3 622 000,00	46,62%
<b>C.</b>	<b>WYNIK (A.-B.)</b>	<b>-2 502 686,00</b>	<b>-1 863 903,00</b>	<b>-1 100 000,00</b>	
C.1	DEFICYT	-2 502 686,00	-1 863 903,00	-1 100 000,00	
C.2	NADWYŻKA	0,00	0,00	0,00	
<b>D.</b>	<b>FINANSOWANIE (D.1-D.2)</b>	<b>2 502 686,00</b>	<b>2 573 337,43</b>	<b>1 100 000,00</b>	
<b>D.1</b>	<b>Przychody (D1.1+D.1.2)</b>	<b>4 502 686,00</b>	<b>4 573 337,43</b>	<b>3 100 000,00</b>	
D.1.1	Kredyty, pożyczki i obligacje	3 100 000,00	3 100 000,00	2 500 000,00	
D.1.2	Inne źródła (wolne środki)	1 402 686,00	1 473 337,43	600 000,00	
<b>D.2</b>	<b>Rozchody (D.2.1+D.2.2)</b>	<b>2 000 000,00</b>	<b>2 000 000,00</b>	<b>2 000 000,00</b>	
D.2.1	Spląty kredytów, pożyczek i wykup obligacji	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	
D.2.2	Pożyczki (udzielone)	0,00			

## DOCHODY POWIATU WOŁOWSKIEGO

Źródła dochodów jednostek samorządu terytorialnego dzielą się na: dochody własne, subwencje ogólne oraz dotacje.

W rozumieniu ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego dochody z tytułu udziału we wpływach z podatków dochodowych od osób fizycznych i od osób prawnych zostały zaliczone do dochodów własnych.

Uwzględniając przewidywane dochody własne realizowane przez powiat, kwotę subwencji ogólnej, planowane udziały powiatu w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa oraz dotacji, projekt budżetu po stronie dochodów został określony w wysokości 62.810.000,00 zł, w tym: dochody majątkowe 923.700,00 zł.

### **Dochody bieżące 61.886.300,00 zł, w tym:**

- dochody własne 17.757.553,94 zł, stanowią 99,62% w stosunku do planowanego wykonania w 2019 r. Zmniejszenie planowanych dochodów głównie wynika ze spadku planowanych wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych oraz dochodów z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska.

- subwencje ogólne 31.101.651,00 zł, wynoszą 104,73% w stosunku do planowanego wykonania subwencji w 2019 r.

- dotacje oraz pozostałe środki na zadania bieżące 13.950.795,06 zł w tym: środki w zakresie programów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 985.659,06 zł, stanowią niespełna 71,98% planowanego wykonania w 2019 r. Odchylenia w stosunku do planowanego wykonania w 2019 r., w szczególności obejmują:

- zmniejszone dochody z tytułu planowanych dotacji z UE,
- zmniejszone dochody z tytułu planowanych dotacji oraz pozostałych środków majątkowych.

**Dochody majątkowe 923.700,00 zł**, w tym:

- dotacje na zadania inwestycyjne 0,00 zł,
- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności 923.700,00 zł, w tym: należna rata za sprzedaną nieruchomość w 2019 roku w wysokości 229.700,00 zł.

**Struktura planowanych dochodów na rok 2020** wraz z informacją o przewidywanym wykonaniu dochodów za 2019 rok kształtuje się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na dzień 30.09.2019 r.	Planowane wykonanie w 2019 r.	Plan na 2020 r.	% zmiany (5/4)
1	2	3	4	5	6
<b>Ogółem dochody, z tego:</b>		<b>67 154 515,51</b>	<b>66 903 110,00</b>	<b>62 810 000,00</b>	<b>93,88</b>
<b>Dochody bieżące</b>		<b>63 117 908,23</b>	<b>62 967 027,00</b>	<b>61 886 300,00</b>	<b>98,28</b>
<b>Dochody majątkowe</b>		<b>4 036 607,28</b>	<b>3 936 083,00</b>	<b>923 700,00</b>	<b>23,47</b>
1.	<b>Dochody własne ogółem, z tego:</b>	<b>18 053 277,46</b>	<b>17 825 586,00</b>	<b>17 757 553,94</b>	<b>99,62</b>
	dochody bieżące	16 980 027,46	16 752 336,00	16 833 853,94	100,49
	dochody majątkowe	1 073 250,00	1 073 250,00	923 700,00	86,07
2.	<b>Subwencje ogółem, z tego:</b>	<b>29 697 889,00</b>	<b>29 697 889,00</b>	<b>31 101 651,00</b>	<b>104,73</b>
	subwencje bieżące	29 697 889,00	29 697 889,00	31 101 651,00	104,73
	subwencje majątkowe	0,00	0,00	0,00	-
3.	<b>Dotacje ogółem, z tego:</b>	<b>16 406 886,05</b>	<b>16 146 634,00</b>	<b>13 577 084,06</b>	<b>84,09</b>
	dotacje bieżące	16 026 291,77	15 866 564,00	13 577 084,06	85,57
	dotacje majątkowe	380 594,28	280 070,00	0,00	0,00
4.	<b>Pozostałe dochody ogółem, z tego:</b>	<b>2 996 463,00</b>	<b>3 233 001,00</b>	<b>373 711,00</b>	<b>11,56</b>
	dochody bieżące	413 700,00	650 238,00	373 711,00	57,47
	dochody majątkowe	2 582 763,00	2 582 763,00	0,00	0,00

Jak wynika z powyższego zestawienia, niezmiennie w strukturze planowanych dochodów największą pozycję stanowią subwencje, wynoszą 49,52% planowanych dochodów ogółem. Kolejną pod względem wielkości pozycję w planie dochodów zajmują dochody własne w stanowią 28,27% planowanych dochodów ogółem. Dotacje oraz pozostałe środki, stanowią 22,21% ogółem planowanych dochodów.

## 1. DOCHODY WŁASNE

W 2020 r. dochody własne zaplanowano w wysokości 17.757.553,94 zł, w tym: dochody bieżące 16.833.853,94 zł, dochody majątkowe (ze sprzedaży mienia) 923.700,00 zł.

Strukturę planowanych dochodów własnych w 2020 roku przedstawia poniższa tabela:

§	Wyszczególnienie	Plan na 30.09.2019 r.	Przewidywane wykonanie na 31.12.2019 r.	Plan na 2020 r.	% zmiany
1.	2.	3.	4.	5.	6.
	<b>DOCHODY OGÓŁEM, w tym:</b>	<b>67 391 053,51</b>	<b>69 623 392,00</b>	<b>66 849 745,88</b>	96,02%
0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	11 531 256,00	11 531 256,00	11 754 338,00	101,93%
0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	650 000,00	500 000,00	450 000,00	90,00%
0420	Wpływy z opłaty komunikacyjnej	1 020 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	100,00%
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	200 000,00	200 000,00	200 000,00	100,00%
0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	400,00	400,00	400,00	100,00%
0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	20 000,00	20 000,00	15 000,00	75,00%
0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	3 080,00	3 080,00	2 800,00	90,91%
0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	3 000,00	3 000,00	2 200,00	73,33%
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	400,00	200,00	200,00	100,00%
0650	Wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy	131 000,00	131 000,00	130 000,00	99,24%
0690	Wpływy z różnych opłat	391 600,00	360 000,00	356 550,00	99,04%
0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	278 329,00	280 000,00	265 100,00	94,68%
0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	998 600,00	998 600,00	923 700,00	92,50%
0830	Wpływy z usług	2 130 418,00	2 130 000,00	2 083 440,00	97,81%
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	9 755,00	6 000,00	7 748,94	129,15%
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	52 510,00	60 000,00	34 450,00	57,42%
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	1 200,00	1 200,00	0,00	0,00%
0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	26 200,00	26 200,00	25 000,00	95,42%

0970	Wpływy z różnych dochodów	63 159,46	40 000,00	30 680,00	76,70%
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	467 720,00	460 000,00	475 947,00	105,77%
6680	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	74 650,00	74 650,00	0,00	0,00%
<b>Dochody własne ogółem, w tym:</b>		<b>18 053 277,46</b>	<b>17 825 586,00</b>	<b>17 757 553,94</b>	<b>99,62%</b>
dochody bieżące		16 980 027,46	16 752 336,00	16 833 853,94	100,49%
dochody majątkowe		1 073 250,00	1 073 250,00	923 700,00	86,07%

Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych został określony przez Ministerstwo Rozwoju i Finansów na poziomie 11.754.338,00 zł, co stanowi 18,71% planowanych dochodów ogółem, w stosunku do planu roku ubiegłego jest wyższy o 223.082,00 zł. Natomiast udziały w podatku od osób prawnych zaplanowano w kwocie 450.000,00 zł, tj.: na poziomie 90% w stosunku do planowanego wykonania w 2019 r.

W grupie zaplanowanych bieżących dochodów własnych, (po wyłączeniu dochodów, o których mowa powyżej) największą pozycję stanowią wpływy z usług 2.083.440,00 zł, w tym m.in.:

- planowane wpływy ze sprzedaży map, usług – wypisów z rejestru gruntów oraz z opłat za uzgodnienia dokumentacji w wysokości 330.000,00 zł,
- dochody z usług gastronomicznych 580.000,00 zł, planowane wpływy stanowią przede wszystkim zwrot kosztów tzw. „wsadu do kotła”,
- dowożenie uczniów niepełnosprawnych do szkół 212.900,00 zł,
- pozostałe usługi realizowane przez jednostki oświatowe 452.040,00 zł, (w tym: dochody z tytułu świadczonych usług diagnostycznych przez warsztaty szkolne 200.000,00 zł),
- dochody związane z realizacją ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej należne od Gmin, zaplanowano na poziomie 500.000,00 zł,
- pozostałe 8.500,00 zł.

Na drugim miejscu w łącznej kwocie 1.130.000,00 zł, zaplanowane są wpływy z opłaty komunikacyjnej oraz opłaty za wydanie prawa jazdy. Zaplanowano je na poziomie zbliżonym planowanego wykonania w 2019 r.

Dochody własne związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej stanowią 25% planowanych wpływów z gospodarowania nieruchomościami Skarbu Państwa oraz 5% wpływów realizowanych przez Powiatowy Ośrodek Wsparcia, Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Wołowie, Państwową Powiatową Straż Pożarną oraz Powiatowy

Inspektorat Nadzoru Budowlanego, zaplanowano w wysokości 475.947,00 zł, zgodnie z wielkościami podanymi przez Dolnośląski Urząd Wojewódzki we Wrocławiu.

Kolejną znaczącą pozycją w grupie dochodów bieżących są wpływy z różnych opłat, które zaplanowano w kwocie 356.550,00 zł, z tego:

- dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska zaplanowano w wysokości 65.000,00 zł, tj. na poziomie planowanego (zmniejszonego) wykonania za 2019 r. Znaczący spadek dochodów podyktowany jest zmianą ustaw – Prawo wodne oraz Prawo ochrony środowiska, na mocy których od 2019 r. dochody z tytułu poboru wód i odprowadzania ścieków nie są dochodami powiatów,
- opłaty za wyżywienie wychowanków przebywających w Zespole Placówek Resocjalizacyjnych 190.000,00 zł,
- dochody realizowane przez Powiatowy Urząd Pracy na podstawie art.90a ust. 2a ustawy z 20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy, w zakresie wydawania zezwoleń pracę sezonową lub oświadczeń o powierzeniu wykonywania pracy cudzoziemcom w kwocie 100.000,00 zł,
- pozostałe 1.550,00 zł.

Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych zaplanowano w kwocie 265.100,00 zł. Podstawą do kalkulacji dochodów jest planowany przypis należności według stanu na 30.09.2019 r.

Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw, zaplanowano w kwocie 200.000,00 zł, dochody dotyczą: opłat za zajęcie pasa drogowego oraz opłat za usuwanie i przechowywanie pojazdów samochodowych.

Wpływy z różnych dochodów zaplanowano na poziomie 30.680,00 zł, w tym m.in.:

- zwroty za nienależnie opłacone składki na ubezpieczenia zdrowotne za bezrobotnych 8.000,00 zł,
- pozostałe wpływy 22.680,00 zł, w tym m.in.: dochody realizowane przez: jednostki oświatowe 5.410,00 zł, Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie 7.200,00 zł, Starostwo Powiatowe 9.570,00 zł oraz pozostałe jednostki 500,00 zł.

Tytułem rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych zaplanowano środki w wysokości 34.450,00 zł, planowane dochody obejmują głównie rozliczenia z tytułu podatku VAT oraz rozliczenia między jednostkami.

Wpływy z opłat za koncesje i licencje ujęto w budżecie w wysokości 15.000,00 zł, tj.: o 5.000,00 zł, mniej w stosunku do planowanego wykonania w 2019 r.

Wpływy z spadków, zapisów i darowizn zaplanowano na poziomie 25.000,00 zł, obejmują głównie jednostki oświatowe i placówki opiekuńczo – wychowawcze.

Planowane dochody z tytułu odsetek od środków znajdujących się na rachunkach powiatu i jednostek organizacyjnych zaprojektowano w wysokości 7.748,94 zł.

Pozostałe dochody bieżące obejmujące: wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości, opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydanie świadectw i duplikatów jak również kosztów egzekucyjnych zaplanowano łącznie w kwocie 5.600,00 zł.

### **Własne - dochody majątkowe**

Majątkowe dochody własne z tytułu sprzedaży mienia zaplanowano w kwocie 923.700,00 zł w tym: należna rata od Gminy Brzeg Dolny 229.700,00 zł, planowana sprzedaż działki rolnej w Obornikach Śląskich 148.300,00 zł, sprzedaż zabudowanej działki obręb Wołów 99.100,00 zł, sprzedaż gruntów obręb Wołów 446.600,00 zł.

## **2. SUBWENCJE OGÓLNE**

§	Wyszczególnienie	Plan na 30.09.2019 r.	Przewidywane wykonanie na 31.12.2019 r.	Plan na 2020 r.	% zmiany
2920	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	23 880 154,00	23 880 154,00	24 014 409,00	100,56%
	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla powiatów	4 926 671,00	4 926 671,00	6 074 642,00	123,30%
	Część równoważąca subwencji ogólnej dla powiatów	891 064,00	891 064,00	1 012 600,00	113,64%
<b>Subwencje ogółem, w tym:</b>		<b>29 697 889,00</b>	<b>29 697 889,00</b>	<b>31 101 651,00</b>	<b>104,73%</b>
subwencje bieżące		29 697 889,00	29 697 889,00	31 101 651,00	104,73%
subwencje majątkowe		0,00	0,00	0,00	----

Jak wynika z powyższego zestawienia, subwencja ogólna na rok 2020 składa się z trzech części: oświatowej, wyrównawczej oraz równoważącej.

**Część oświatowa** subwencji ogólnej przeznaczona jest na zadania jednostek oświatowych, zaplanowana została na poziomie 24.014.409,00 zł, w stosunku do planu roku ubiegłego jest wyższa o niespełna 134.255,00 zł. Do naliczenia ostatecznych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2020 r. wykorzystane zostaną dane o liczbie uczniów i wychowanków oraz liczbie etatów nauczycieli wykazanych w SIO wg stanu na 30.09.2019 r. Szacuje się, iż ostateczna wysokość subwencji ogólnej części oświatowej na 2020 rok, powinna ulec zwiększeniu o ok. 700.000,00 zł.

**Część wyrównawcza** subwencji ogólnej w wysokości 6.074.642,00 zł, składa się z części podstawowej 2.577.445,00 zł i uzupełniającej 3.497.197,00 zł. Ogółem subwencja wyrównawcza w stosunku do roku ubiegłego jest wyższa o 1.147.971,00 zł.

Kwotę podstawową otrzymują powiaty, w których wskaźnik dochodów podatkowych (udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych) na 1 mieszkańca w powiecie jest mniejszy niż wskaźnik dochodów podatkowych dla wszystkich powiatów.

W Powiecie Wołowskim wskaźnik dochodów podatkowych na 1 mieszkańca za rok 2018 wyniósł 227,09 zł, a wskaźnik tych dochodów dla wszystkich powiatów w Polsce wyniósł 287,95 zł.

Kwotę uzupełniającą części wyrównawczej otrzymują powiaty, w których wskaźnik bezrobocia w powiecie obliczony jako iloraz stopy bezrobocia w powiecie i stopy bezrobocia w kraju jest wyższy od 1,914. Według stanu na koniec 2018 roku stopa bezrobocia w kraju wynosiła 5,8% natomiast w Powiecie Wołowskim 11,1%.

**Część równoważąca** ustalona została na poziomie 1.012.600,00 zł, jest wyższa w stosunku do roku 2019 r. o 121.536,00 zł.

W roku 2020 część równoważąca skalkulowana została w oparciu o :

- planowane wydatki na rodziny zastępcze 201.106,00 zł,
- długość dróg powiatowych w przeliczeniu na 1 mieszkańca powiatu w stosunku od średniej długości dróg powiatowych w kraju w przeliczeniu na 1 mieszkańca 811.494,00 zł.

### 3. DOTACJE

§	Wyszczególnienie	Plan na 30.09.2019 r.	Przewidywane wykonanie na 31.12.2019 r.	Plan na 2020 r.	% zmiany
2051	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	455 985,03	453 956,00	32 741,60	7,21%
2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 592 513,32	2 322 652,00	862 242,44	37,12%
2059	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	178 695,71	195 358,29	90 675,02	46,41%
2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	7 813 543,71	7 813 543,71	7 465 415,00	95,54%
2120	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	0,00	0,00	e117 400,00	



2130	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00%
2160	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone powiatom, związane z realizacją dodatku wychowawczego, dodatku do zryczałtowanej kwoty oraz dodatku w wysokości świadczenia wychowawczego stanowiących pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	448 478,00	448 478,00	536 000,00	119,52%
2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	3 684 500,00	2 780 000,00	3 897 600,00	140,20%
2330	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 634 383,00	1 634 383,00	575 010,00	35,18%
2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	118 193,00	118 193,00	0,00	0,00%
6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	208 524,28	108 000,00	0,00	0,00%
6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	161 000,00	161 000,00	0,00	0,00%
6410	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	11 070,00	11 070,00	0,00	0,00%
<b>Dotacje ogółem, w tym:</b>		<b>16 406 886,05</b>	<b>16 146 634,00</b>	<b>13 577 084,06</b>	<b>84,09%</b>
dotacje bieżące		16 026 291,77	15 866 564,00	13 577 084,06	85,57%
dotacje majątkowe		380 594,28	280 070,00	0,00	0,00%

## DOTACJE NA ZADANIA BIEŻĄCE

3.1 Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami zaplanowane zostały w kwocie 8.001.415,00 zł.

Powyższe środki przeznaczone są na :

- rolnictwo i łowiectwo 21.679,00 zł,
- transport i łączność 290,00 zł,
- gospodarkę gruntami i nieruchomościami 126.383,00 zł,
- zadania z zakresu geodezji i kartografii 117.370,00 zł,
- nadzór budowlany 353.035,00 zł,
- kwalifikacje wojskowe 25.000,00 zł,
- komendę powiatową Państwowej Straży Pożarnej 4.223.253,00 zł,
- pozostała działalność w zakresie bezpieczeństwa publicznego 8.505,00 zł,
- nieodpłatną pomoc prawną 132.000,00 zł,
- składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego 1.144.000,00 zł,
- ośrodki wsparcia 1.156.650,00 zł,

- zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności 133.250,00 zł,
- wspieranie rodziny 24.000,00 zł,
- rodziny zastępcze oraz działalność placówek opiekuńczo – wychowawczych 536.000,00 zł.

3.2 Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami władzy państwowej w kwocie 117.400,00 zł. Powyższe środki przeznaczone są na :

- pozostałe wydatki obronne 2.400,00 zł,
- doszkalać i doskonalenie nauczycieli 115.000,00 zł.

3.3 Dotacje celowe otrzymane z powiatów na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) o pomocy społecznej w zakresie, których koszty pobytu dzieci w placówkach opiekuńczo - wychowawczych pokrywane są przez powiaty właściwe według miejsca zamieszkania dziecka, zaplanowano w łącznej kwocie 3.897.600,00 zł, w tym:

- dotacja na pokrycie kosztów dzieci przebywających Wielofunkcyjnej Placówce Opiekuńczo - Wychowawczej Wiosna w Krzydlinie Małej w wysokości 3.882.600,00 zł, w tym: 2.822.600,00 zł, z tytułu bieżących rozliczeń, 1.060.000,00 zł, z tytułu rozliczeń za lata 2012-2019, (spór pomiędzy powiatem milickim, a trzebnickim oraz powiatem kamiennogórskim, sprawy skierowane na drogę sądową),
- dotacja na pokrycie kosztów pobytu dzieci w rodzinach zastępczych w wysokości 15.000,00 zł.

3.4 Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) zaplanowane zostały w kwocie 575.010,00 zł, w tym: na zadania w zakresie utrzymania:

- dróg publicznych wojewódzkich 463.626,00 zł, (umowa zawarta jest do 30.04.2020r.)
- biblioteki pedagogicznej 111.384,00 zł.

3.5 Dotacje celowe oraz środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich zaplanowano w kwocie 985.659,06 zł, w tym: z tego:

- Projekt pn.: „Informatycy na europejskim rynku pracy II” realizowany w ramach środków z Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji - Narodowej Agencji Program **Erasmus+** , Dane ogólne:
  - ✓ jednostka realizująca projekt: Zespół Szkół Zawodowych w Brzegu Dolnym,

- ✓ termin realizacji: lata 2018--2020,
  - ✓ łączna wartość projektu: 163.710,00 zł, w tym: dochody/wydatki bieżące: 163.710,00 zł,
  - ✓ plan dochodów na 2020 rok: 32.741,60 zł, plan wydatków 3.000,00 zł,
  - ✓ finansowanie: dotacja 100% wydatków kwalifikowalnych.
- Projekt pn.: „Technicy z Brzegu Dolnego: Podbój europejskiego rynku pracy” realizowany w ramach środków z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Rozwój PO WER. Dane ogólne:
    - ✓ jednostka realizująca projekt: Zespół Szkół Zawodowych w Brzegu Dolnym,
    - ✓ termin realizacji: lata 2019-2020,
    - ✓ łączna wartość projektu: 326.557,77 zł, w tym: dochody/wydatki bieżące: 326.557,77 zł,
    - ✓ plan dochodów na 2020 rok: 65.311,55 zł, plan wydatków 326.557,77 zł,
    - ✓ finansowanie: dotacja 100% wydatków kwalifikowalnych.
- Projekt pn.: „Next Step” realizowany w ramach środków z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Rozwój PO WER. Dane ogólne:
    - ✓ jednostka realizująca projekt: Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wołowie,
    - ✓ termin realizacji: lata 2019- 2020,
    - ✓ łączna wartość projektu: 641.385,55 zł, w tym: wydatki bieżące: 641.385,55 zł,
    - ✓ plan dochodów na 2020 rok: 128.277,11 zł, plan wydatków 541.385,55 zł,
    - ✓ finansowanie: dotacja 100% wydatków kwalifikowalnych.
- Projekt pn.: „Razem wygramy” realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020. Dane ogólne:
    - ✓ jednostka realizująca projekt: Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Wołowie,
    - ✓ termin realizacji: lata 2019-2020,
    - ✓ łączna wartość projektu: 1.594.263,60 zł, w tym: wydatki bieżące: 1.594.263,60 zł,
    - ✓ plan dochodów na 2020 rok: 759.328,80 zł, plan wydatków 799.528,80 zł,
    - ✓ finansowanie: dotacja 1.513.863,60 zł, wkład własny 80.400,00 zł.

#### 4. POZOSTAŁE ŚRODKI

§	Wyszczególnienie	Plan na 30.09.2019 r.	Przewidywane wykonanie na 31.12.2019 r.	Plan na 2020 r.	% zmiany
2170/ 2440	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	236 538,00	236 538,00	0,00	0%
2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	192 000,00	192 000,00	194 311,00	101,20%
2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	179 400,00	179 400,00	179 400,00	100,00%
2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	42 300,00	42 300,00	0,00	0,00%
6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	2 582 763,00	2 582 763,00	0,00	0,00%
<b>Pozostałe dochody ogółem, w tym:</b>		<b>3 233 001,00</b>	<b>3 233 001,00</b>	<b>373 711,00</b>	<b>11,56%</b>
pozostałe bieżące		650 238,00	650 238,00	373 711,00	57,47%
pozostałe dochody majątkowe		2 582 763,00	2 582 763,00	0,00	0,00%

#### POZOSTAŁE ŚRODKI NA ZADANIA BIEŻĄCE

4.1 W ramach pozostałych środków otrzymanych od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych, tj.: z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa w Warszawie, zaplanowano środki w kwocie 194.311,00 zł, dochody te w 100% przeznaczone są na wypłatę ekwiwalentów pieniężnych z tytułu wyłączenia gruntów z upraw rolnych i prowadzenia upraw leśnych.

4.2 Środki z Funduszu Pracy w wysokości 179.400,00 zł, przeznaczone są na częściowe finansowanie kosztów wynagrodzeń i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników Powiatowego Urzędu Pracy.

#### WYDATKI POWIATU WOŁOWSKIEGO

Budżet powiatu na rok 2020 po stronie wydatków, został zaprojektowany na poziomie 63.910.000,00 zł, w tym: wydatki bieżące w wysokości 60.288.000,00 zł, (tj. 94,33% planowanych wydatków ogółem) oraz wydatki majątkowe w kwocie 3.622.000,00 zł, (tj.:5,67% planowanych wydatków ogółem).

**Planowane w 2020 roku wydatki** Powiatu Wołowskiego według działów klasyfikacji budżetowej w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2019 przedstawia poniższa tabela.

DZIAŁ	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan po zmianach na 30.09.2019r.	Przewidywane wykonanie na 31.12.2019 r.	w tym		Plan na 2020r.	w tym		% wzrostu (7/4)
				wydatki bieżące	wydatki majątkowe		wydatki bieżące	wydatki majątkowe	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	39 473	29 500	29 500	0	31 679	31 679	0	107%
020	LEŚNICTWO	253 000	253 000	253 000	0	235 311	235 311	0	93%
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	10 059 114	9 959 000	3 866 200	6 092 800	1 990 352	1 961 752	28 600	20%
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	218 731	210 000	198 930	11 070	217 383	217 383	0	104%
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	851 830	820 000	805 000	15 000	662 405	662 405	0	81%
720	INFORMATYKA	40 000	39 000	39 000	0	40 000	40 000	0	103%
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	7 101 113	7 060 000	6 915 000	145 000	7 169 573	7 108 173	61 400	102%
752	OBRONA NARODOWA	30 400	30 400	30 400	0	2 400	2 400	0	8%
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	4 352 013	4 352 013	4 322 013	30 000	4 231 758	4 231 758	0	97%
755	WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI	132 000	132 000	132 000	0	132 000	132 000	0	100%
757	OBŚŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	930 300	880 000	880 000	0	910 000	910 000	0	103%
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	2 666 548	1 900 000	1 003 000	897 000	3 258 969	681 469	2 577 500	172%
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	23 023 664	23 300 000	23 001 150	298 850	24 087 264	23 505 264	582 000	105%
851	OCHRONA ZDROWIA	1 354 719	1 354 000	1 260 300	93 700	1 200 000	1 200 000	0	89%
852	OPIEKA SPOŁECZNA	1 582 365	1 550 000	1 550 000	0	1 617 951	1 617 951	0	104%
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	1 505 421	1 490 000	1 490 000	0	1 465 660	1 465 660	0	98%
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	8 581 734	8 540 000	8 540 000	0	9 050 380	9 050 380	0	106%
855	RODZINA	6 803 214	6 500 000	6 500 000	0	7 066 515	7 066 515	0	109%
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	269 000	269 000	83 500	185 500	65 000	65 000	0	24%
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	40 000	40 000	40 000	0	416 300	43 800	372 500	1 040%
926	KULTURA FIZYCZNA I SPORT	59 100	59 100	59 100	0	59 100	59 100	0	100%
<b>RAZEM W TYM :</b>		<b>69 893 740</b>	<b>68 767 013</b>	<b>60 998 093</b>	<b>7 768 920</b>	<b>63 910 000</b>	<b>60 288 000</b>	<b>3 622 000</b>	<b>92,94%</b>

Obligatoryjny obowiązek oraz konsekwencje wynikające z art. 242 oraz 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, są przyczyną i koniecznością ograniczenia w 2020 roku przede wszystkim wydatków bieżących finansowanych ze środków własnych oraz subwencji w szczególności ograniczono wydatki:

- w zakresie usług remontowych oraz pozostałych usług w szczególności w zakresie infrastruktury drogowej ,
- zmniejszone zostały wydatki statutowe we wszystkich jednostkach w stosunku do złożonych planów,
- zmniejszone zostały wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi wszystkich jednostkach w stosunku do złożonych planów ok 800.000,00 zł.

Wydatki na wynagrodzenia osobowe (zakładają podwyżki z wyłączeniem wynagrodzeń nauczycieli, na poziomie niespełna 3% od stycznia 2020r.) skalkulowane zostały w oparciu o rzeczywiste zatrudnienie wg stanu na 30.09.2019 r. Znaczny wzrost planowanych wynagrodzeń w stosunku do roku ubiegłego w szczególności spowodowany jest skutkami podwyżek w 2019 r. o 9,60 % nauczycieli, zwiększeniem minimalnego wynagrodzenia do kwoty 2.600,00 zł oraz planowanymi nagrodami jubileuszowymi i odprawami.

Planowane wydatki Powiatu Wołowskiego według kierunków wydatkowania przedstawia poniższe zestawienie

Wyszczególnienie		Plan na 30.09.2019 r.	Plan na 2020 rok
1.	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>69 893 739,51</b>	<b>63 910 000,00</b>
1.	<b>Wydatki majątkowe w tym:</b>	<b>7 977 679,48</b>	<b>3 622 000,00</b>
1.1	inwestycje i zakupy inwestycyjne	6 865 179,48	3 622 000,00
1.2	wydatki majątkowe w ramach objętych udziałów	897 000,00	0,00
1.3	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	215 500,00	0,00
2.	<b>Wydatki bieżące w tym m.in :</b>	<b>61 916 060,03</b>	<b>60 288 000,00</b>
2.1	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	35 677 092,27	38 177 040,00
2.2	świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 149 259,00	2 304 106,00
2.3	dotacje	5 302 080,00	5 485 970,00
2.4	wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00
2.5	wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art..5 ust.1 pkt 2 i 3	2 148 568,16	1 670 472,00
2.6	wydatki na obsługę długu	930 300,00	910 000,00
2.7	wydatki związane z realizacją zadań statutowych	15 708 760,60	11 740 412,00

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

**PLAN 31.679,00 zł, w tym: wydatki bieżące 31.679,00 zł.**

### **Rozdział 01009 –Spółki wodne**

Zaplanowane wydatki bieżące w wysokości 10.000,00 zł, przeznaczone są dotacją celową na utrzymanie urzędzeń melioracji, dla Spółki Wodnej funkcjonującej na terenie powiatu wołowskiego.

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

Planowane wydatki bieżące w łącznej kwocie 21.679,00 zł, w ramach tego rozdziału dotyczą prac geodezyjno-urzędzeniowych na potrzeby rolnictwa, obejmują wynagrodzenia i pochodne pracowników Starostwa wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej. Planowane wydatki w 100% finansowane są z dotacji celowej na zadania zlecone.

### **DZIAŁ 020 - LEŚNICTWO**

**PLAN 235.311,00 zł**, w tym: wydatki bieżące 235.311,00 zł.

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

- wypłatę ekwiwalentów za zalesienie gruntów rolnych, na które Powiat otrzymuje środki z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa. Na ten cel zaplanowano 194.311,00 zł,
- nadzór przez Nadleśnictwo Wołów i Oborniki Śląskie nad lasami nie będącymi własnością Skarbu Państwa 31.000,00 zł,
- pozostałe usługi 10.000,00 zł, m.in. na gleboznawczą klasyfikację gruntów – przekwalifikowanie upraw leśnych w ramach zadania „Zalesianie gruntów rolnych i innych niż rolne”, realizacja zadania wynika z art. 14 ust. 7 ustawy o lasach oraz wycinkę drzew na gruntach stanowiących własność Powiatu i Skarbu Państwa.

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

**PLAN 1.990.352,00 zł**, w tym: wydatki bieżące 1.961.752,00 zł, wydatki majątkowe 28.600,00 zł.

W związku z likwidacją w 2019 r - Zarządu Dróg Powiatowych w Wołowie, zaplanowane wydatki w 2020 r, realizowane są przez Starostwo Powiatowe.

W ramach wydatków bieżących w rozdziale 60013 – drogi publiczne wojewódzkie, planowana kwota w wysokości 463.626,00 zł, wynika z porozumienia z Dolnośląską Służbą Dróg i Kolei we Wrocławiu w sprawie powierzenia zadań w zakresie letniego i zimowego utrzymania dróg wojewódzkich, przebiegających przez powiat wołowski, które zawarte jest do 30.04.2020 r. Powyższa kwota bazowa, corocznie ulega zwiększeniu o wskaźnik inflacji.

Główne kierunki wydatków bieżących:

- wynagrodzenia osobowe i bezosobowe wraz z pochodnymi 23.680,00 zł,
- pozostałe wydatki 439.946,00 zł, w tym: m.in.

- ✓ usługi pozostałe 418.400,00
- ✓ usługi remontowe 20.546,00 zł,
- ✓ zakup materiałów i wyposażenia 1.000,00 zł.

W rozdziale 60014 - drogi publiczne powiatowe, wydatki bieżące zaprojektowano w kwocie 1.406.436,00 zł, w tym: wydatki bieżące 1.377.836,00 zł, wydatki inwestycyjne 28.600,00 zł.

Główne kierunki wydatków bieżących:

- wynagrodzenia osobowe i bezosobowe wraz z pochodnymi 467.153,00 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 11.000,00 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 899.683,00 zł, (stanowią niespełna 51.4% w stosunku do planowanych wydatków w 2019 r.) w tym: m.in.
  - ✓ usługi bieżące 400.000,00 zł,
  - ✓ usługi remontowe 300.000,00 zł,
  - ✓ zakup materiałów i wyposażenia 139.938,00 zł,
  - ✓ pozostałe wydatki bieżące 59.745,00 zł w tym: m.in.: zakup energii i wody, zakup usług telekomunikacji stacjonarnej i komórkowej, zakup dostępu do Internetu, zakup usług zdrowotnych, usługi pocztowe, delegacje krajowe, podatki i opłaty na rzecz innych jednostek, opieka i aktualizacja programów komputerowych, ubezpieczenia samochodów i mienia, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

#### **Planowane wydatki inwestycyjne w rozdziale 60014 – drogi publiczne powiatowe**

Zabezpieczona w budżecie kwota 28.600,00 zł, przeznaczona jest na końcową zapłatę za wykonanie dokumentacji projektowej na zadanie pn.: „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1353D w miejscowości Godzięcin - granica powiatu”.

**W rozdziale 60095 - pozostała działalność**, planowane wydatki w wysokości 120.290,00 zł, przeznaczone są na:

- koszty związane z usuwaniem i przechowywaniem pojazdów samochodowych 100.000,00 zł, (częściowo finansowane z pobieranych opłat),
- opracowanie planu transportu w związku z wejściem w życie ustawy o publicznym transporcie zbiorowym 20.000,00 zł,
- realizację zadania z zakresu administracji rządowej 290,00 zł.

#### **DZIAŁ 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

**PLAN 217.383,00 zł**, w tym: wydatki bieżące 217.383,00 zł. .

Wydatki bieżące planowane w ramach rozdziału 70005 przeznaczone są na finansowanie zadań z zakresu gospodarki nieruchomościami w tym: stanowiącymi własność Powiatu – 91.000,00 zł, własność Skarbu Państwa – 126.383,00 zł.



Środki dotacyjne w kwocie 126.383,00 zł, przeznaczone są na zadania z zakresu administracji rządowej, w tym: na wynagrodzenia i pochodne pracowników Starostwa 45.824,00 zł, pozostałe wydatki na n/w zadania 80.559,00 zł. Realizowane zadania dotyczą m.in.: szacunków gruntów i nieruchomości w celu ustalenia i aktualizacji opłat za użytkowanie wieczyste gruntów Skarbu Państwa, kosztów związanych z obrotem nieruchomościami Skarbu Państwa, opłat za czynności windykacyjne należności Skarbu Państwa, roboty remontowe i niezbędne rozbiórki obiektów stanowiących zagrożenie, postępowania administracyjne w sprawach wywłaszczeń, odszkodowań za wywłaszczone nieruchomości, zwrotów wywłaszczonych nieruchomości, przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Zadania z zakresu gospodarki nieruchomościami stanowiącymi własność Powiatu finansowane są z dochodów własnych, obejmują głównie koszty odszkodowań za nieruchomości przejęte przez Powiat z mocy prawa, koszty opłat sądowych za ujawnienie praw własności, koszty biegłych z zakresu rzeczoznawstwa majątkowego, koszty ogłoszeń w prasie o przetargach oraz koszty przygotowania dokumentacji niezbędnej do sprzedaży nieruchomości.

## **DZIAŁ 710 - DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA**

**PLAN 662.405,00 zł**, w tym: wydatki bieżące 662.405,00 zł.

Planowane w tym dziale wydatki realizowane będą w następujących rozdziałach :

➤71012 – zadania z zakresu geodezji i kartografii – 169.370,00 zł, w tym:

- ✓ finansowane z dotacji z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej 117.370,00 zł,
- ✓ finansowane ze środków własnych powiatu 52.000,00 zł.

1. Planowane wydatki w ramach zadań zleconych w wysokości 117.370,00 zł, obejmują wynagrodzenia i pochodne pracowników Starostwa wykonujących zadania z zakresu administracji .

2. Na pozostałe zadania własne w zakresie usług geodezyjnych zabezpieczono środki w wysokości 52.000,00 zł w tym: 30.750,00 zł, na asystę techniczną i konserwację systemu EWID 2007.

**71015 – Nadzór budowlany**, zaplanowane środki w kwocie 353.035,00 zł, przeznaczone są na wydatki płacowe, tj.: w kwocie 302.903,00 zł, na wydatki rzeczowe związane z funkcjonowaniem jednostki w wysokości 49.832,00 zł, na świadczenia na rzecz osób fizycznych zaplanowano 300,00 zł. Źródłem finansowania wydatków w 100% są środki dotacyjne.

**71095 – pozostała działalność** zaplanowane środki w wysokości 140.000,00 zł, zabezpiecza na karę pieniężną za 279 dni zwłoki w wydaniu decyzji pozwolenia na rozbudowę budynku mieszalnego. Powiat Wołowski złożył skargę do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Warszawie wnosząc o uchylenie zaskarżonego postanowienia w całości i umorzenie postępowania.

#### **DZIAŁ 720 - INFORMATYKA**

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

W 2015 roku zakończony został projekt pn.: „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Powiecie Wołowskim” w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka. Powiat Wołowski zobowiązany jest przez okres 5 lat ponosić koszty związane z dostępem do Internetu.

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

**PLAN 7.169.573,20 zł**, w tym: wydatki bieżące 7.108.173,20 zł, wydatki majątkowe 61.400,00 zł.

Planowane wydatki są realizowane w następujących rozdziałach:

W ramach wydatków zaplanowanych w rozdziale 75019 Rady Powiatów, w łącznej wysokości 244.000,00 zł, środki w kwocie 230.000,00 zł, dotyczą wypłat diet dla Radnych. Pozostałe wydatki statutowe zaplanowano w wysokości 14.000,00 zł.

Na funkcjonowanie Starostwa Powiatowego (rozdział 75020) zaplanowano kwotę 6.175.632,20 zł w tym: wydatki bieżące 6.114.232,20 zł, wydatki majątkowe 61.400,00 zł.

Realizacja wydatków bieżących przedstawia się następująco:

- wynagrodzenia osobowe i bezosobowe wraz z pochodnymi 4.485.617,00 zł,
- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń 4.000,00 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 1.624.615,20 zł, w tym:
  - ✓ zakup materiałów i wyposażenia 160.000,00 zł,
  - ✓ zakup usług remontowych 25.000,00 zł,
  - ✓ zakup energii 82.000,00 zł, ( w tym zakup gazu i wody),
  - ✓ zakup usług pozostałych 1.120.000,00 zł, w tym m.in.: zakup druków i tablic rejestracyjnych dla potrzeb Wydziału Komunikacji, usługi pocztowe, zakup licencji, usługi komunalne, usługi prawnicze,
  - ✓ zakup usług zdrowotnych 7.000,00 zł,
  - ✓ zakup usług obejmujący tłumaczenia 615,20 zł,
  - ✓ usługi telekomunikacyjne 57.000,00 zł,
  - ✓ podróże służbowe krajowe i zagraniczne 26.000,00 zł,

- ✓ odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 94.000,00 zł,
- ✓ szkolenia pracowników 16.000,00 zł,
- ✓ różne opłaty i składki 15.000,00 zł,
- ✓ opłaty na rzecz budżetów JST 7.000,00 zł,
- ✓ podatek od towarów i usług 10.000,00 zł,
- ✓ koszty postępowania sądowego 5.000,00 zł,

#### Wydatki inwestycyjne

W ramach środków w kwocie 61.400,00 zł, planowane jest zakończenie zadania pn.: „Przebudowa pomieszczeń w budynku Starostwa Powiatowego na archiwum na potrzeby Wydziału Komunikacji”

Rozdział 75045 – komisje poborowe – 25.000,00 zł. Koszty związane z przeprowadzeniem poboru wojskowego, tj.: w szczególności wynagrodzenia i delegacje członków komisji poborowej i lekarskiej, koszty badań poborowych, zakupu materiałów i usług, w 100% sfinansowane są z dotacji.

Rozdział 75075 – promocja jednostki samorządu terytorialnego 46.000,00 zł. Planowane środki przeznaczone są na finansowanie wydatków związanych z promocją powiatu i współpracą z partnerami z zagranicy (stanowią niespełna 35% w stosunku do 2019 r).

Rozdział 75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego

Wydatki bieżące związane z obsługą księgową jednostek budżetowych zaplanowane zostały na poziomie 641.361,00 zł, w tym: na wynagrodzenia wraz z pochodnymi zaplanowano 573.861,00 zł, na wydatki statutowe 67.500,00 zł.

Rozdział 75095 – pozostała działalność – plan 37.580,00 zł. Zaplanowane środki zabezpieczone są głównie na koszty Powiatu związane z zatrudnieniem pracowników w ramach robót publicznych 25.850,00 zł. Pozostałe środki w kwocie 12.000,00 zł, zabezpieczono na opłacenie składek członkowskich na rzecz Związku Powiatów Polskich oraz Związku Powiatów Województwa Dolnośląskiego.

#### **DZIAŁ 752 – OBRONA NARODOWA**

**PLAN 2.400,00 zł**, w tym: wydatki bieżące 2.400,00 zł.

Planowane środki przeznaczone są na finansowanie wydatków w zakresie usług związanych pozostałymi wydatkami obronnymi, zadanie w 100% sfinansowane są z dotacji.

#### **DZIAŁ 754 - BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA**

**PLAN 4.231.758,00 zł**, w tym: wydatki bieżące 4.231.758,00 zł.

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

W ramach rozdz. 75411 planowane wydatki w kwocie 4.223.253,00 zł, dotyczą kosztów działalności Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej. Wydatki bieżące przeznaczono m.in. na:

- wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz uposażenia i należności dla funkcjonariuszy 3.749.845,00 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 306.257,00 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 167.151,00 zł.

Zaplanowane wydatki w rozdziale 75495 pozostała działalność w kwocie 8.505,00 zł, przeznaczone są na wynagrodzenia wraz z pochodnymi, pracowników Starostwa wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej związanych z bezpieczeństwem publicznym i ochroną przeciwpożarową.

### **Dział 755 WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI**

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

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

### **DZIAŁ 757 - OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO**

**PLAN 910.000,00 zł**, w tym: wydatki bieżące 910.000,00 zł.

Projektowana kwota przeznaczona jest na sfinansowanie kosztów odsetek od wyemitowanych obligacji oraz planowanych i zaciągniętych kredytów (w założeniach przyjęto koszt obsługi na poziomie ok.3,5% w stosunku do planowanego zadłużenia).

### **DZIAŁ 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA**

**PLAN 3.258.969,00 zł**, w tym: wydatki bieżące 681.469,00 zł, wydatki majątkowe 2.577.500,00 zł.

W dziale tym, środki w wysokości 2.858.449,00 zł, zabezpieczone są na rezerwy w tym:

- rezerwę ogólną w wysokości 100.000,00 zł,
- rezerwę celową na zadania oświatowe 74.849,00 zł, z przeznaczeniem na: pomoc zdrowotną dla nauczycieli w kwocie 3.000,00 zł, nagrody organu prowadzącego w kwocie 46.335,00 zł, wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz zadania pozostałe zadania w zakresie oświaty 25.514,00 zł,

- rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 106.100,00 zł, (rezerwa ta, nie może być mniejsza niż 0,5% planowanych wydatków pomniejszonych o wynagrodzenia i pochodnych od nich, obsługę długu oraz wydatki inwestycyjne),
- celową na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 2.577.500,00 zł.

Pozostała kwota w wysokości 400.520,00 zł, zabezpieczona została na zwrot nienależnie uzyskanej kwoty subwencji oświatowej za 2016 rok. Na podstawie przeprowadzonej kontroli z Zespołem Placówek Resocjalizacyjnych w Brzegu Dolnym Powiat Wołowski zobowiązany jest do zwrotu nienależnie uzyskanej kwoty części subwencji oświatowej za 2016 rok w wysokości 1.201.559,00 zł. Z uwagi na zwiększone w 2020 r wydatki bieżące w szczególności w zakresie wynagrodzeń wraz z pochodnymi, na moment planowania budżetu nie jest możliwe zabezpieczenie po stronie wydatków całej kwoty planowanej do zwrotu subwencji, bowiem zagrożona byłaby relacja wynikająca z art. 243 uofp. Powiat złożył wniosek o ponowne rozpatrzenie sprawy, w przypadku utrzymania decyzji w mocy, Powiat zwróci się z prośbą o rozłożenie zobowiązania na trzy raty płatne w 2020 r w kwocie 400.520,00 zł oraz w latach 2021-2022 po 400.519,50 zł. Należy jednak podkreślić iż w/w jednostka wykazywała dane w SIO zgodnie z wytycznymi Ministerstwa Edukacji, które to, w dalszym stopniu podtrzymuje swoje stanowisko. Wobec powyższego w przypadku utrzymania decyzji w mocy, Powiat skieruje sprawę na drogę sądową.

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

### DZIAŁ 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE

**PLAN 24.087.264,00 zł**, z tego:

- wydatki bieżące 23.505.264,00 zł, w tym: wydatki bieżące realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 870.943,00 zł,
- wydatki majątkowe 582.000,00 zł.

### DZIAŁ 854 - EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

**PLAN 9.050.380,00 zł**, w tym: wydatki 9.050.380,00 zł.

Zadania w zakresie oświaty oraz edukacyjnej opieki wychowawczej po stronie wydatków w łącznej kwocie 33.137.644,00 zł, finansowane są ze środków części oświatowej subwencji ogólnej 24.014.409,00 zł, dotacji na realizację zadań oświatowych 452.714,26 zł oraz z planowanych dochodów własnych realizowanych przez jednostki oświatowe w szczególności z tytułu planowanych usług 1.576.300,00 zł. Wydatki w kwocie 7.094.220,74 zł, sfinansowane są z pozostałych dochodów Powiatu.

Historycznie finansowanie oświaty z pozostałych dochodów Powiatu przedstawia się następująco:

- 2016 r. – 1.967.783,00 zł, (zrealizowane zadania majątkowe 1.323.023,83 zł),
- 2017 r. – 2.319.773,00 zł, (zrealizowane zadania majątkowe 1.736.932,00 zł),
- 2018 r. – 3.304.906,00 zł, (zrealizowane zadania majątkowe 325.510,00 zł),
- 2019 r. – ok. 4.200.000,00 zł, (planowane wydatki majątkowe 358.850,00 zł).

Należy zauważyć, iż:

- w budżecie Powiatu na 2020 rok utworzona jest rezerwa celowa na zadania oświatowe w łącznej kwocie 74.849,00 zł,
- prognozuje się że subwencja oświatowa powinna być wyższa, o ok 700.000,00 zł,

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

W ramach planowanych wydatków bieżących w budżecie Starostwa zabezpieczono:

- w dziale 801 – oświata i wychowanie kwotę 1.540.654,00 zł , w tym: dotacje na zadania bieżące 1.230.850,00 zł,
- w dziale 854 – edukacyjna opieka wychowawcza środki w kwocie 96.710,00 zł, w tym: dotacje na zadania bieżące 45.350,00 zł,

Powyższe środki przeznaczone są na:

I Dotacje podmiotowe dla niepublicznych jednostek systemu oświaty w łącznej wysokości 1.276.200,00 zł, w tym dla:

**1.** Zespołu Szkół Społecznych w Wołowie zaplanowano dotację w wysokości 591.100,00 zł, w stosunku do planowanego wykonania roku 2019 r. jest wyższa o 196.900,00 zł, (do kalkulacji przyjęto w okresie I-XII - 78 uczniów tj. według stanu na 30.09.2019 r. natomiast złożony przez Zespół wniosek zakłada do sierpnia 2020 r. - 92 uczniów , w okresie IX-XII - 126 uczniów. Na ewentualny wzrost dotacji, z uwagi na ograniczone możliwości nie zabezpieczono środków w rezerwie celowej.

**2.** Dziennego Ośrodka Rehabilitacyjno – Wychowawczego przy Stowarzyszeniu Osób Niepełnosprawnych w Wołowie zaplanowano dotację na 12 dzieci w wysokości 633.000,00 zł, w stosunku do planowanego wykonania roku 2019 jest wyższa o 64.080,00 zł. Stowarzyszenie złożyło wniosek o przyznanie dotacji na rok 2020 dla 12 dzieci.

**3.** Stowarzyszenia Osób Niepełnosprawnych w Wołowie zaplanowano dotację na zadania w zakresie wczesnego wspomaganie dzieci (na 1 dziecko) w wysokości 45.350,00 zł, w

stosunku do planowanego wykonania roku 2019 jest wyższa o 1.693,00,00 zł. Stowarzyszenie złożyło wnioski o przyznanie dotacji na rok 2020 dla 10 dzieci.

#### II Koszty kształcenia uczniów klas wielozawodowych w tym:

- dotacje celowe przekazane dla powiatów w ramach porozumień 6.750,00 zł,
- zakup usług 90.000,00 zł.

Powiat Wołowski jest związany trzema umowami z innymi jednostkami samorządu terytorialnego w sprawie przeprowadzania i zasad finansowania kształcenia uczniów klas wielozawodowych w zakresie przedmiotów zawodowych.

#### III Pozostałe wydatki bieżące z tego m.in. na:

1. doksztalcenie i doskonalenie zawodowe nauczycieli 126.264,00 zł,
  2. pomoc stypendialną dla uczniów 6.000,00 zł,
  3. realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach 125.000,00 zł, w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane 83.500,00 zł, wydatki statutowe 41.500,00 zł,
- pozostałe wydatki 13.900,00 zł.

**Planowane wydatki realizowane przez 8 jednostek oświatowych**, w tym: Zespół Szkół Specjalnych i Placówek Oświatowych w Wołowie, Zespół Szkół Specjalnych w Lubiążu, Liceum Ogólnokształcące im. M. Kopernika w Wołowie, Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wołowie, Zespół Szkół Zawodowych w Wołowie, Zespół Szkół Zawodowych w Brzegu Dolnym, Zespół Placówek Resocjalizacyjnych w Brzegu Dolnym oraz Powiatowe Centrum Edukacji i Pomocy Psychologiczno – Pedagogicznej w Wołowie.

Łącznie wydatki realizowane przez jednostki oświatowe zaplanowano w kwocie 31.504.080,00 zł, w tym:

wydatki bieżące 30.922.080,00 zł, wydatki inwestycyjne 582.000,00 zł.

**Wydatki bieżące** wg kierunków wydatkowania zaplanowano następująco:

- na wynagrodzenia i pochodne zaplanowano 25.152.454,00 zł,
- na świadczenia na rzecz osób fizycznych 168.836,00 zł,
- na zadania statutowe 4.729.846,68 zł, w tym m.in.:
  - zakup materiałów i wyposażenia 552.650,00 zł,
  - pomoce dydaktyczne 53.500,00 zł,
  - zakup leków 10.500,00 zł,
  - zakup środków żywności 583.000,00 zł,
  - zakup energii i wody 872.280,00 zł,
  - zakup usług remontowych 239.200,00 zł,
  - zakup usług zdrowotnych 26.100,00 zł,

- zakup usług pozostałych 1.087.904,45 zł,
  - zakup usług telekomunikacyjnych 66.480,00 zł,
  - podróże służbowe krajowe 25.700,00 zł,
  - odpis na ZFŚS 1.097.172,00 zł,
  - pozostałe podatki i opłaty na rzecz JST, podatek VAT ,podatek od nieruchomości, różne opłaty i składki 82.300,23 zł,
  - wpłaty na PFRON 15.500,00 zł,
  - szkolenia pracowników 9.900,00 zł,
  - pozostałe wydatki 7.660,00 zł.
- realizacja zadań bieżących w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, zaplanowano w kwocie 870.943,32 zł, z tego:
- Projekt pn.: „Informatycy na europejskim rynku pracy II” realizowany w ramach środków z Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji - Narodowej Agencji Program Erasmus+ , Dane ogólne:
    - ✓ jednostka realizująca projekt: Zespół Szkół Zawodowych w Brzegu Dolnym,
    - ✓ termin realizacji: lata 2018--2020,
    - ✓ łączna wartość projektu: 163.710,00 zł, w tym: dochody/wydatki bieżące: 163.710,00 zł,
    - ✓ plan dochodów na 2020 rok: 32.741,60 zł, plan wydatków 3.000,00 zł,
    - ✓ finansowanie: dotacja 100% wydatków kwalifikowalnych.
  - Projekt pn.: „Technicy z Brzegu Dolnego: Podbój europejskiego rynku pracy” realizowany w ramach środków z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Rozwój PO WER. Dane ogólne:
    - ✓ jednostka realizująca projekt: Zespół Szkół Zawodowych w Brzegu Dolnym,
    - ✓ termin realizacji: lata 2019-2020,
    - ✓ łączna wartość projektu: 326.557,77 zł, w tym: dochody/wydatki bieżące: 326.557,77 zł,
    - ✓ plan dochodów na 2020 rok: 65.311,55 zł, plan wydatków 326.557,77 zł,
    - ✓ finansowanie: dotacja 100% wydatków kwalifikowalnych.
  - Projekt pn.: „Next Step” realizowany w ramach środków z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Rozwój PO WER. Dane ogólne:
    - ✓ jednostka realizująca projekt: Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wołowie,
    - ✓ termin realizacji: lata 2019- 2020,



- ✓ łączna wartość projektu: 641.385,55 zł, w tym: wydatki bieżące: 641.385,55 zł,
- ✓ plan dochodów na 2020 rok: 128.277,11 zł, plan wydatków 541.385,55 zł,
- ✓ finansowanie: dotacja 100% wydatków kwalifikowalnych.

**Wydatki inwestycyjne** realizowane bezpośrednio przez jednostki oświatowe planuje się w kwocie 582.000,00 zł, przeznaczone są na realizację dwóch zadań:

1. Pn.: „Rozbudowa w Zespole Szkół Specjalnych i Placówek Oświatowych w Wołowie - Budowa sali do zajęć z rehabilitacji i terapii ruchowej”. Realizację zadania w latach 2020-2021 warunkuje się uzyskaniem dofinansowania w wysokości 50% planowanych nakładów ze środków PFRON. Łącznie planowane wydatki wynoszą 1.328.000,00 zł, w tym: finansowane ze środków PFRON (poza budżetem) w wysokości 664.000,00 zł, finansowane ze środków własnych Powiatu 664.000,00 zł. Zabezpieczone wydatki w budżecie na 2020 r., wynoszą 332.000,00 zł. W/w zadanie ujęte zostało w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2020-2032.
2. Przebudowa budynku - oddymianie klatek schodowych etap IV, planowane wydatki związane z zakończeniem zadania rozpoczętego w 2016 r, wynoszą 250.000,00 zł.

## **DZIAŁ 851 - OCHRONA ZDROWIA**

**PLAN 1.200.000,00 zł**, w tym: wydatki bieżące 1.200.000,00 zł.

Planowane w tym dziale środki realizowane będą w poniższych rozdziałach:

- 85156 - Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego 1.144.000,00 zł, w tym: składki na ubezpieczenie zdrowotne osób bezrobotnych bez prawa do zasiłku 1.123.000,00 zł oraz 21.000,00 zł, na ubezpieczenie zdrowotne wychowanków placówek opiekuńczo wychowawczych, za których nie jest opłacana składka z innego tytułu. Źródłem finansowania wymienionych wydatków w tym rozdziale są środki dotacyjne. Pozostałe planowane wydatki w kwocie 8.000,00 zł, obejmują zwroty dotacji z lat ubiegłych, które wynikają z korekt sporządzonych przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych w zakresie nienależnie pobranych świadczeń, podlegają one zwrotowi do dysponenta środków
- 85195 - pozostała działalność, zaplanowane wydatki w kwocie 48.000,00 zł, wynikają z prawomocnego wyroku na mocy którego Powiat zobowiązany jest do wypłaty dożywotniej renty za błędy medyczne popełnione przez zlikwidowany PZ ZOZ.

## **DZIAŁ 852 - POMOC SPOŁECZNA**

**PLAN 1.617.951,00 zł**, w tym: wydatki bieżące 1.617.951,00 zł.

Powyższe wydatki realizowane będą w następujących rozdziałach:

- 85203 – ośrodki wsparcia 1.156.650,00 zł.

W ramach wydatków w kwocie 525.750,00 zł, zaplanowana została dotacja dla Stowarzyszenia Osób Niepełnosprawnych w Wołowie na realizację zadania publicznego z zakresu pomocy społecznej, polegającego na prowadzeniu w 2020 roku ośrodka wsparcia dla osób przewlekle psychicznie chorych i niepełnosprawnych intelektualnie. Pozostałe wydatki w kwocie 630.900,00 zł, zaplanowane są na potrzeby Powiatowego Ośrodka Wsparcia w tym: na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowano 465.527,00 zł, pozostałe wydatki rzeczowe w kwocie 163.173,00 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych 2.200,00 zł. Źródłem finansowania tych wydatków jest dotacja z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej.

- 85218 – powiatowe centra pomocy rodzinie 433.701,00 zł. Wydatki przeznaczone są na funkcjonowanie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Wołowie w tym: na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, zaplanowano 328.453,00 zł, pozostałe wydatki rzeczowe w wysokości 102.698,00 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych 2.550,00 zł.

- 85295 – pozostała działalność, planowane wydatki w kwocie 27.600,00 zł, przeznaczone są na pokrycie kosztów jednego dziecka przebywającego w zakładzie opiekuńczo – leczniczych.

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

**PLAN 1.465.660,00 zł**, w tym: wydatki bieżące 1.465.660,00 zł.

Planowane wydatki realizowane są w następujących rozdziałach:

- 85321 – zespoły ds. orzekania o niepełnosprawności 133.250,00 zł, obejmują koszty funkcjonowania zespołu i wydawania orzeczeń. Najistotniejsze wydatki w ramach tego rozdziału związane są z kosztami wynagrodzeń osobowych i bezosobowych wraz z składkami zaplanowano je na poziomie 116.766,00 zł, pozostałe wydatki rzeczowe wynoszą 16.484,00 zł. Wydatki finansowane są środkami dotacyjnymi z budżetu państwa.

- 85333 – powiatowe urzędy pracy 1.332.410,00 zł. Rozdziałem tym objęte są wydatki osobowe i rzeczowe związane z funkcjonowaniem Powiatowego Urzędu Pracy w Wołowie. W ramach zaplanowanych środków na wynagrodzenia wraz z pochodnymi zabezpieczono kwotę 1.232.500,00 zł, na pozostałe wydatki statutowe 99.710,00 zł, na świadczenia na rzecz osób fizycznych 200,00 zł. Na częściowe finansowanie wydatków związanych z wynagrodzeniami pracowników, Powiat otrzyma dotację w wysokości 179.400,00 zł, z Funduszu Pracy (ostateczna wielkość dotacji ustalona zostanie w I kwartale 2020 r).

## **DZIAŁ 855 - RODZINA**

**PLAN 7.066.515,00 zł**, w tym: wydatki bieżące 7.066.515,00 zł.

Powyższe wydatki realizowane będą w następujących rozdziałach:

- 85504 wspieranie rodziny, planowane wydatki w wysokości 24.000,00 zł, przeznaczone są na świadczenia na rzecz osób fizycznych. Wydatki finansowane są środkami dotacyjnymi z budżetu państwa.

- 85508 – rodziny zastępcze 2.236.361,80 zł, w tym: wydatki z udziałem środków UE 799.528,80 zł. Planowane wydatki przeznaczone są m.in. na:

- dofinansowanie do kosztów utrzymania dzieci w rodzinach zastępczych, na zadania w tym w zakresie w formie dotacji celowych udzielonych w ramach porozumień z innymi powiatami zabezpieczono 215.000,00 zł,
- wydatki bieżące realizowane przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Wołowie, związane z wypłatą świadczeń społecznych: pomoc dla rodzin zastępczych, kontynuowanie nauki, usamodzielnienia rzeczowe i finansowe wychowanków opuszczających rodziny zastępcze i instytucjonalne formy opieki zastępczej, zaplanowano w kwocie 1.026.000,00 zł,
- pozostałe wydatki w kwocie 195.833,00 zł, przeznaczone są na wynagrodzenia bezosobowych wraz z pochodnymi 158.590,00 zł oraz bieżące wydatki statutowe w kwocie 37.243,00 zł.
- realizację projektu pn.: "**Razem wygramy**" w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020. Projekt realizowany będzie w latach 2019-2020 przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Wołowie. Wartość projektu wynosi 1.594.263,60 zł, w tym: kwota dofinansowania: 1.513.863,60 zł, wkład własny: 80.400,00 zł. Planowane wydatki w 2020 roku wynoszą 799.528,80 zł. Głównym celem projektu jest zwiększenie dostępności wsparcia i rozszerzenie oferty PCPR Wołów w ramach systemu pieczy zastępczej na terenie Powiatu Wołowskiego.

- 85510- placówki opiekuńczo-wychowawcze 4.806.153,00 zł, w tym: wydatki bieżące 4.806.153,00 zł.

Planowane wydatki w ramach tego rozdziału głównie przeznaczone na:

1. Koszty w ramach porozumienia ze Zgromadzeniem Sióstr Szkolnych de Notre Dame na zadanie w zakresie zapewnienia całodobowej opieki i wychowania dzieci całkowicie lub częściowo pozbawionych opieki rodzicielskiej, zaplanowano 3.225.600,00 zł.
2. Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 20.000,00 zł.
3. W budżecie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w tym rozdziale, zaplanowano wydatki w łącznej kwocie 581.281,00 zł. Na wydatki związane z wypłatą świadczeń społecznych zabezpieczono środki w wysokości 452.881,00 zł, w tym: środki w wysokości 119.881,00 zł, które przeznaczone są na pomoc pieniężną na

usamodzielnienie dla pełnoletnich wychowanków, pomoc na kontynuowanie nauki i pomoc rzeczową oraz na realizację zadań zleconych w wysokości 333.000,00 zł. Pozostałe środki w kwocie 128.400,00 zł, zabezpieczono na dotacje dla innych powiatów, za dzieci z powiatu wołowskiego przebywające w placówkach opiekuńczo wychowawczych poza terenem powiatu.

4. Na bieżącą działalność Placówki Opiekuńczo – Wychowawczej Typu Socjalizacyjnego w Wołowie, która również realizuje zadania w zakresie zapewnienia całodobowej opieki i wychowania dzieci całkowicie lub częściowo pozbawionych opieki rodzicielskiej zaplanowano wydatki w kwocie 979.272,00 zł, w tym: wynagrodzenia i pochodne 749.243,00 zł, wydatki statutowe 213.152,00 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych 16.877,00 zł.

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

**PLAN 65.000,00 zł**, w tym: wydatki bieżące 65.000,00 zł.

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

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

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

**PLAN 416.300,00 zł**, w tym wydatki bieżące 43.800,00 zł, wydatki majątkowe 372.500,00 zł.

Powyższe wydatki realizowane będą w następujących rozdziałach:

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

- 92195 pozostała działalność - w rozdziale tym, planowane wydatki bieżące związane z pozostałą działalnością w zakresie kultury ochrony dziedzictwa narodowego zaplanowano na poziomie 27.800,00 zł, w tym: 20.000,00 zł, na dotacje na zadania w zakresie kultury realizowane przez organizacje pożytku publicznego i stowarzyszenia oraz 7.800,00 zł, na pozostałe wydatki statutowe.

**Wydatki majątkowe** środki w kwocie 372.500,00 zł, zabezpieczone zostały na wykonanie w ścieżki turystyczno-edukacyjnej miejscowości Lubiąż, zadanie pn. „Śladami św. Jadwigi Śląskiej w Krainie Łęgów Odrzańskich”. Projekt realizowany będzie w ramach poddziałania 19.2 „Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność objętego PROW na lata 2014-2020. Łączna wartość zadania 372.500,00 zł, w tym wkład własny 172.500,00 zł, planowana refundacja w 2021 roku 200.000,00 zł.

Realizacja zadania obejmować będzie m.in.:

- odbudowę 6 kapliczek,
- odnowienie studni św. Jadwigi,
- przygotowanie miejsca piknikowego (montaż zestawów piknikowych, ławek, grilla oraz koszy na śmieci),
- montaż stacji naprawy rowerów,
- utwardzenie alejki oraz parkingu,
- nasadzenia lip,
- stworzenie strony internetowej oraz aplikacji mobilnej poświęconej szlakowi.

## **DZIAŁ 926 - KULTURA FIZYCZNA**

**PLAN 59.100,00 zł**, w tym wydatki bieżące 59.100,00 zł.

Zabezpieczone środki w ramach tego działu przeznaczone są m.in. na:

- dotacje na zadania w zakresie kultury fizycznej realizowane przez organizacje pożytku publicznego 5.000,00 zł,
- wydatki związane z funkcjonowaniem boisk ORLIK 54.100,00 zł.

## **INFORMACJA O SYTUACJI FINANSOWEJ POWIATU**

### **Dług**

**Planowane zadłużenie na koniec 2019 r.**, uwzględniające rozchody w wysokości 2.000.000,00 zł, przychody z tytułu długoterminowego kredytu 3.100.000,00 zł, kształtuje się na poziomie 25.240.000,00 zł, co stanowi 37,72% w stosunku do planowanych dochodów

Prognozuje się, iż planowana kwota długu w 2020 r. zwiększy się ogółem o 500.000,00 zł. Projekt budżetu zakłada rozchody z tytułu wykupu obligacji na poziomie 2.000.000,00 zł, w tym: wcześniejszy wykup z 2023 roku w wysokości 500.000,00 zł oraz przychody z tytułu planowanego kredytu długoterminowego w kwocie 2.500.000,00 zł. Wobec powyższego planowana kwota długu na koniec 2020 r. wynosi 25.740.000,00 zł, co stanowi 40,98% w stosunku do planowanych dochodów.

Wcześniejszy wykup obligacji z 2023 roku pozwoli na spełnienie wskaźnika wynikającego z art. 243.

**Nadwyżka operacyjna:** Plan dochodów bieżących 61.886.300,00 zł, w stosunku do wydatków bieżących 60.288.000,00 zł, skutkuje nadwyżką operacyjną w kwocie 1.598.300,00 zł. Oznacza to, że zachowany został wymóg określony przepisami art. 242 uofp.

Należy jednak zauważyć, iż w/w kwotę nadwyżki osiągnięto wyłącznie dokonując korekt złożonych budżetów w zakresie planowanych wydatków w szczególności:

Po stronie wydatków zabezpieczono jedynie 1/3 z kwoty 11.201.559,00 zł, tj. 400.520,00 zł, z przeznaczeniem na zwrot nienależnie uzyskanej kwoty subwencji oświatowej za 2016 rok. Powiat złożył wniosek o ponowne rozpatrzenie sprawy, w przypadku utrzymania decyzji w mocy, Powiat zwróci się z prośbą o rozłożenie zobowiązania na trzy raty płatne w 2020 r w kwocie 400.520,00 zł oraz w latach 2021-2022 po 400.519,50 zł. Należy jednak podkreślić iż w/w jednostka wykazywała dane w SIO zgodnie z wytycznymi Ministerstwa Edukacji, które to, w dalszym stopniu podtrzymuje swoje stanowisko. Wobec powyższego w przypadku utrzymania decyzji w mocy, Powiat skieruje sprawę na drogę sądową.

Obligatoryjny obowiązek oraz konsekwencje wynikające z art. 242 oraz 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmniejszonymi dochodami własnymi w szczególności udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych będących skutkiem zmiany przepisów w zakresie progów podatkowych i zwolnień z tego podatku, niewłaściwie określona subwencja w części oświatowej, w odniesieniu do wzrostu wydatków w szczególności wynagrodzeń wraz z pochodnymi będących skutkiem podwyżek w 2019 r. od I-VII o 5% i od IX-XII o 9,60 % nauczycieli, zwiększeniem od 2020 roku minimalnego wynagrodzenia do kwoty 2.600,00 zł, jest główną przyczyną i koniecznością ograniczenia w 2020 roku i w latach następnych, przede wszystkim wydatków bieżących finansowanych ze środków własnych oraz subwencji w szczególności ograniczono wydatki bieżące:

- w zakresie usług remontowych oraz pozostałych usług w szczególności w zakresie infrastruktury drogowej ,
- zmniejszone zostały wydatki statutowe we wszystkich jednostkach w stosunku do złożonych planów,
- zmniejszone zostały wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi wszystkich jednostkach oświatowych w stosunku do złożonych planów ok 800.000,00 zł, zakłada się, iż ostateczna kwota subwencji powinna być wyższa o ok. 700.000,00 zł, co pozwoli w 2020 r, na odpowiednią korektę,
- rezerwa na zadania oświatowe w stosunku do złożonych wniosków jest ok 200.000,00 zł, mniejsza.

Ponadto, po stronie bieżących dochodów dotacyjnych ujęto w planie 1.060.000,00 zł, tytułem należnych ale egzekwowanych na drodze sądowej należności za dzieci z innych powiatów przebywające od 2012 roku w placówce opiekuńczo wychowawczej w Krzydlinie Małej.

Ewentualne zmniejszenie dochodów bieżących, bezwzględnie musi mieć przełożenie na zmniejszenie wydatków bieżących bądź zwiększenie wydatków bieżących musi mieć odpowiednio pokrycie w zwiększonych dochodach, w przeciwnym wypadku istnieje realne zagrożenie niespełnienia relacji z art. 242 i 243 (w zakresie możliwości zaciągania i spłaty zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek i emisji obligacji) w latach 2021-2023.

Konsekwencją niespełnienia relacji, o których mowa w art. 242 i 243 uopf, jest brak możliwości uchwalenia budżetu przez organ stanowiący.

Należy podkreślić, że tylko realizacja oscylująca na poziomie 99-100% planowanych dochodów i wydatków szczególnie w latach 2020-2023 ujętych w wieloletniej prognozie finansowej warunkuje spełnienie wymogów ustawy o finansach publicznych.

Przyjęte założenia zakładają ograniczenie wydatków bieżących włącznie do 2023 roku przy tendencji wzrostowej dochodów na poziomie 1,5 % w stosunku do roku poprzedniego.

Zaplanowane wydatki bieżące stanowią zabezpieczenie na niezbędne wydatki związane z funkcjonowaniem jednostek organizacyjnych Powiatu Wołowskiego. Sytuacja ta wskazuje, że w dalszym ciągu konieczne są działania reorganizacyjne skutkujące zmniejszeniem wydatków bieżących.

## **ZAKOŃCZENIE**

Zarząd Powiatu Wołowskiego przedstawił projekt budżetu na rok 2020, zgodnie z uregulowaniami wynikającymi z ustawy o finansach publicznych. Zaproponowane wielkości nie spowodują przekroczenia poziomu długu określonego w ustawie o finansach publicznych, ani też nie przekraczają relacji poziomu spłaty długu do dochodów, pod warunkiem ich realizacji oscylujących na poziomie 100%, co wykazano w załączonej Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Wołowskiego na lata 2020-2032.

Wołów, 05 grudnia 2019 r.

Oprac.: Beata Sadowska