

**Uzasadnienie i materiały informacyjne do projektu budżetu
Powiatu Średzkiego na 2025 rok**

Projekt budżetu został opracowany w oparciu o uchwałę Nr XLI/240/2010 Rady Powiatu Średzkiego z dnia 22 czerwca 2010 roku w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej oraz art. 39 ust. 1 pkt 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r., poz. 1530, ze zm.)

Podstawą przyjęcia do projektu budżetu po stronie dochodów kwot subwencji, udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, dotacji celowych są informacje przekazane przez:

- Ministra Finansów w piśmie Nr ST3.4750.16.2024 z dnia 14 października 2024 r.
- Wojewodę Wielkopolskiego w piśmie Nr FB-I.3110.7.2024.7 z dnia 24 października 2024 r.

I. Dochody

Dochody budżetu powiatu na 2025 rok ustala się zgodnie z załącznikiem nr 1 na kwotę 144 967 364,59 zł w tym:

- dochody bieżące w kwocie 102 436 962,25 zł,
- dochody majątkowe w kwocie 42 530 402,34 zł.

Tabela 1 Źródła pozyskania dochodów

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota (zł)	% do ogólnej kwoty budżetu 2025 r.
	subwencje ogólne z budżetu państwa (§2920)	8 635 940,49	5,96%
	środki na uzupełnienie dochodów powiatów (§2760)	1 932 274,29	1,33%
1.	Razem subwencje	10 568 214,78	7,29%
	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat (§2110)	11 442 457,00	7,89%

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota (zł)	% do ogólnej kwoty budżetu 2025 r.
	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat (§6410)	6 202 000,00	4,28%
	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (§2120)	50 000,00	0,04%
2.	Razem dotacje z budżetu państwa	17 694 457,00	12,21%
	dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych zakupów inwestycyjnych (§6300)	3 000 000,00	2,07%
3.	Razem dotacje celowe z tytułu pomocy finansowej	3 000 000,00	2,07%
	dotacje celowa w ramach programów finansowanych ze środków europejskich (§2007, §2009, §2057, §2059, §6207, §6209, §6257)	2 964 252,03	2,04%
4.	Razem dotacje	2 964 252,03	2,04%
	podatek dochodowy od osób fizycznych (§0010)	60 014 497,31	41,40%
	podatek dochodowy od osób prawnych (§0020)	11 110 418,92	7,66%
5.	Razem udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	71 124 916,23	49,06%
	środki z Funduszu Pracy otrzymane przez Powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowego urzędu pracy (§2690)	298 385,00	0,21%

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota (zł)	% do ogólnej kwoty budżetu 2025 r.
6.	Razem środki z Funduszu Pracy	298 385,00	0,21%
	środki na dofinansowanie własnych zadań, pozyskane z innych źródeł (§2701)	696 250,55	0,48%
7.	Razem środki pozyskane z innych źródeł	696 250,55	0,48%
	środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie kosztów lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 (§6090)	480 000,00	0,33%
8.	Razem z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	480 000,00	0,33%
	środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych (§6370)	5 145 000,00	3,55%
9.	Razem środki z Rządowego Funduszu Polski Ład	5 145 000,00	3,55%
	wpływy z opłaty komunikacyjnej (§0420)	1 800 000,00	1,24%
	wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy (§0650)	300 000,00	0,21%
	wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności (§0470)	6 882,00	0,01%
	wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw (§0490)	40 000,00	0,03%
	wpływy z opłaty eksploatacyjnej (§0460)	65 000,00	0,04%
	wpływy z różnych opłat (§0690)	154 100,00	0,11%

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota (zł)	% do ogólnej kwoty budżetu 2025 r.
	dochody 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 (§0750)	411 025,00	0,28%
	wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości (§0770)	25 211 100,00	17,39%
	wpływy z usług (§0830)	3 342 434,00	2,30%
	wpływy z różnych dochodów (§0970)	315 324,00	0,22%
	dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (§2360)	423 024,00	0,29%
	otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej (§0960)	14 000,00	0,01%
	wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości (§0620)	803 000,00	0,55%
	wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych i prawnych (§0570 i §0580)	110 000,00	0,08%
10.	Razem pozostałe dochody własne powiatu	32 995 889,00	22,76%
	Ogółem dochody (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10)	144 967 364,59	100%

Dochody ogółem w projekcie budżetu na 2025 rok w porównaniu do uchwalonego uchwałą Nr LXXV/537/2023 Rady Powiatu Średzkiego z dnia 19 grudnia 2023 roku budżetu na 2024 rok są wyższe o 7,22%.

1. Subwencje

Subwencje w projekcie dochodów na 2025 rok stanowią 7,29 % dochodów ogółem i zgodnie z pismem z Ministerstwa Finansów składają się na nie:

- należne dochody z tytułu subwencji ogólnej – 8 635 940,49 zł, tj. 5,96% dochodów ogółem,
- rezerwa o której mowa w art. 89 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego – 1 932 274,29 zł, t.j. 1,33% dochodów ogółem.

2. Dotacje celowe z budżetu państwa

Dotacje celowe z budżetu państwa w projekcie dochodów na 2025 rok stanowią 12,21% dochodów ogółem, w tym:

- dotacje celowe na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat - 7,89%,
- dotacje celowe na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat – 4,28%,
- dotacje celowe na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej - 0,04%.

W porównaniu do planowanych kwot dotacji celowych w budżecie powiatu na 31 października 2024 r. notuje się zmniejszenie o 24,03% dotacji celowych na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat, zmniejszenie o 77,93% dotacji celowej na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej oraz zwiększenie o 6 054 000 zł dotacji celowej na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat.

W projekcie budżetu na 2025 rok nie zaplanowano dotacji celowych z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu, które w budżecie powiatu na 31 października 2024 r. stanowiły 2,08% dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa ogółem i 0,21% dochodów powiatu.

3. Dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jest na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych

Dotacje celowe z tytułu pomocy finansowej w projekcie budżetu na 2025 rok stanowią 2,07% dochodów ogółem. Kwotę 3 000 000 zł ujęto w projekcie planu dochodów w oparciu o uchwałę nr VI/136/2024 Sejmiku Województwa Wielkopolskiego z dnia 28 października 2024 roku w sprawie wyrażenia zgody na przekazanie pomocy finansowej Powiatowi Śródkiemu na realizację zadania pn. "Budowa obwodnicy wschodniej Środy Wielkopolskiej - etap II".

4. Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich

Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, lub płatności w ramach budżetów środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 2 964 252,03 zł stanowią 2,04% planu dochodów, z przeznaczeniem na realizację projektów pn.:

- „Rozbudowa drogi powiatowej nr 3718P w zakresie budowy drogi dla pieszych i rowerów” w kwocie 1 943 899,99 zł (rozdział 60014). Projekt realizowany jest w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027, działanie 03.01 „Rozwój zrównoważonej mobilności miejskiej”.
- „Cyberbezpieczny samorząd” w kwocie 849 721,54 zł (rozdział 75020). Projekt realizowany jest w ramach Funduszy europejskich na rozwój cyfrowy 2021-2027, działanie 2.2 Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa.
- „Wsparcie deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w podregionie poznańskim” w kwocie 170 630,50 zł (rozdział 85508). Projekt realizowany jest w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego Plus, działanie 6.15 Wsparcie rodziny i systemu pieczy zastępczej Programu Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027.

5. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Dochody z powyższego tytułu na 2025 rok stanowią 49,06% dochodów ogółem – w tym:

- PIT – podatek dochodowy od osób fizycznych – 60 014 497,31 zł, tj. 41,40% dochodów ogółem,
- CIT- podatek dochodowy od osób prawnych – 11 110 418,92 zł, tj. 7,66% dochodów ogółem.

6. Środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowego urzędu pracy

Dochody z powyższego tytułu na 2025 rok stanowią 0,21% dochodów ogółem. Przedmiotowe środki pochodzą ze środków Funduszu Pracy i przeznaczone są na finansowanie wynagrodzeń i składek na ubezpieczenie społeczne pracowników Powiatowego Urzędu Pracy pełniących funkcję doradców klienta. Kwota 298 385 zł została oszacowana w oparciu o ustawę z dnia 20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy.

7. Środki na dofinansowanie własnych zadań pozyskane z innych źródeł

Środki na dofinansowanie własnych zadań pozyskanych z innych źródeł na rok 2025 zaplanowano w kwocie 696 250,55 zł, stanowią one 0,48% planu dochodów, z przeznaczeniem na realizację projektów:

- ERASMUS przez Zespół Szkół Rolniczych umowa 2023-1-TR01-KA220-VET-000151085 - Kształcenie umiejętności zawodowych w zakresie obsługi i naprawy dronów w kwocie 113 505,85 zł (rozdział 80115). Środki na realizację projektu pochodzą z Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji – Narodowej Agencji Programu ERASMUS+.
- ERASMUS przez Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego umowa 2024-1-PL01-KA122-VET-000211537 - Międzynarodowe praktyki drogą do zawodowego sukcesu w kwocie 359 460,83 zł (rozdział 80115). Środki na realizację projektu pochodzą z Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji – Narodowej Agencji Programu ERASMUS+.
- ERASMUS przez Zespół Szkół Rolniczych umowa 2024-1-PL01-KA121-VET-000230868 - Mobilność edukacyjna osób uczących się w ramach kształcenia i szkolenia zawodowego w kwocie 223 283,87 zł (rozdział 80115). Środki na realizację projektu pochodzą z Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji – Narodowej Agencji Programu ERASMUS+.

8. Środki otrzymane z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie kosztów lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19

Środki otrzymane z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie kosztów lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 na rok 2025 zaplanowano w kwocie 480 000 zł i stanowią one 0,33% planu dochodów. Środki pochodzą z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków i przeznaczone są na realizację zadań:

- pn. „Dotacja dla Parafii Rzymskokatolickiej p.w. Wniebowzięcia Maryi Panny w Środzie Wielkopolskiej - Renowacja Ołtarza św. Michała Archanioła oraz balustrady i chóru organowego w Bazylice Mniejszej w Środzie Wielkopolskiej” – 284 200 zł,
- pn. „Dotacja dla Parafii Rzymskokatolickiej Świętego Michała Archanioła w Winnej Górze - Odnowienie zabytkowych organów w kościele parafialnym Świętego Michała Archanioła w Winnej Górze” – 195 800 zł.

9. Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych

Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych na rok 2025 zaplanowano w kwocie 5 145 000 zł i stanowią one 3,55% planu dochodów, z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Budowa budynku szkoły sportowej i Bursy”.

10. Pozostałe dochody własne powiatu

Dochody własne powiatu prognozuje się w wysokości 32 995 889,00 zł i stanowią one 22,76% dochodów ogółem.

Dochody własne planuje się uzyskać z następujących źródeł:

- a) opłaty komunikacyjnej – 1 800 000 zł (tj. 1,24% - dochodów ogółem) oraz opłat za wydanie prawa jazdy – 300 000 zł (tj. 0,21% dochodów ogółem), zaplanowane na poziomie planowanej realizacji w roku 2024 oraz obowiązujących przepisów.
- b) opłaty z tytułu trwałego zarządu – 6 882 zł, tj. 0,01% dochodów ogółem, realizacja w Starostwie Powiatowym.
- c) wpływy z lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw zaplanowano w kwocie 40 000 zł co stanowi 0,03% dochodów ogółem. Dochody stanowią wpływy z tytułu opłat za usunięcie i parkowanie pojazdu usuniętego z drogi na podstawie art. 130a ust. 1-2 ustawy prawo o ruchu drogowym, realizacja w Starostwie Powiatowym.
- d) wpływy z opłaty eksploatacyjnej zaplanowano w kwocie 65 000 zł, co stanowi 0,04% dochodów ogółem. Dochody stanowią wpływy z opłaty eksploatacyjnej w zakresie węglowodorów.
- e) z różnych opłat – 154 100 zł tj. 0,11% dochodów ogółem. Wpływy dotyczą:
 - opłat za wydawanie kart wędkarskich w kwocie 1 100 zł, realizacja w Starostwie Powiatowym, zaplanowane na poziomie planowanej realizacji w roku 2024.
 - opłat za korzystanie ze środowiska w kwocie 115 000 zł. Przedmiotowe środki przekazywane są powiatowi przez Zarząd Województwa i stanowią 10% wpływów z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska przez podmioty z terenu powiatu średzkiego, realizacja zadania w Starostwie Powiatowym.
 - opłat dot. oświadczeń o powierzenie wykonywania pracy cudzoziemcom w kwocie 35 000 zł.
 - opłat za rejestrację jachtów i innych jednostek pływających o długości do 24 m w kwocie 3 000 zł.
- f) dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych powiatu wynoszą 411 025 zł czyli 0,28% dochodów ogółem, realizowane są w: Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego – rozdział 80115, Zespole Szkół Rolniczych – rozdział 80115, Liceum Ogólnokształcącym - rozdział 80120 oraz Starostwie Powiatowym – rozdział 70005. Dochody z najmu i dzierżawy pobierane przez jednostki organizacyjne Powiatu zostały skalkulowane w oparciu o prognozy wpływów oraz wykonanie dochodów w latach ubiegłych. W przypadku dochodów pobieranych przez Starostwo Powiatowe plan określony został w oparciu o obowiązujące umowy najmu i dzierżawy, w tym m.in: umowy dzierżawy gruntów rolnych położonych w Środzie Wlkp., najmu lokali użytkowych i pomieszczeń znajdujących się przy ul. Żwirki i Wigury 1, ul. Libelta 2, ul. Daszyńskiego 5, ul. Kosynierów 2 w Środzie Wlkp. i w Lubrzu, dzierżawy powierzchni w zespole budynków i lokali znajdujących się na działce położonej w Środzie Wlkp. przy ul. Żwirki i Wigury 10 oraz dzierżawy części działki nr 750/23 przy ul. Kórnickiej w Środzie Wlkp.
- g) dochody z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości planowane są w wysokości 25 211 100 zł czyli 17,39% dochodów ogółem, realizacja w Starostwie

Powiatowym. Dochody powyższe stanowią wpływy z tyt. sprzedaży działek nr 3835/18, 3835/20, 3835/21, 3835/22, 3835/23, 3831/26 i 3831/27 położonych w Środzie Wielkopolskiej.

h) wpływy z usług na 2025 rok planowane są w kwocie 3 342 434 zł, co stanowi 2,30% budżetu ogółem, a realizacja nastąpi w:

- Starostwie Powiatowym w kwocie 1 200 000 zł z tytułu usług:
 - za czynności związane z prowadzeniem państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego, czynności związane z prowadzeniem krajowego systemu informacji o terenie, udzielanie informacji oraz wykonywanie wyrysów i wypisów z operatu ewidencyjnego (pobierane na podstawie art. 40a ust. 1 i art 40b ust. 1 pkt 2-5 ustawy z dnia 17 maja 1989 r. Prawo geodezyjne i kartograficzne, Dz. U. z 2024 r., poz. 1151, ze zm.),
 - za czynności związane z uzgadnianiem usytuowania projektowanych sieci uzbrojenia terenu (pobierane na podstawie art. 40b ust. 1 pkt 6 ustawy z dnia 17 maja 1989 r. Prawo geodezyjne i kartograficzne, Dz. U. z 2024 r., poz. 1151, ze zm.).

Dochody z usług za czynności związane z prowadzeniem zasobu systematycznie rosną, a wykonanie na dzień 31.10.2024 r. pozwala na oszacowanie dochodów w roku 2025. Po stronie wydatków dochody te przeznaczone są na finansowanie zadań, o których mowa w art. 41b ustawy Prawo geodezyjne i kartograficzne, sklasyfikowane w dz. 710, rozdz. 71012 jako wydatki Starostwa Powiatowego.

- Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w kwocie 1 422 356 zł. Przedmiotowe dochody związane są z:
 - płatnościami uiszczanymi przez osoby którym przyznano pobyt w lokalach mieszkalnych (chronione, interwencyjne) – 20 000 zł (rozdział 85220),
 - odpłatnością za pobyt w Ośrodku Wsparcia – Powiatowym Klubie Senior+ - 40 248 zł (rozdział 85295),
 - płatnościami uiszczanymi przez osoby którym przyznano pobyt w lokalach mieszkalnych (chronione, wspomagane) oraz za przewóz dot. usług transportowych door-to-door dla osób z potrzebą wsparcia w zakresie mobilności – 153 000 zł (rozdział 85395),
 - współfinansowaniem pobytu dzieci w rodzinach zastępczych, zgodnie z art. 191 ust. 10 oraz ust. 9 pkt 1 - 3 ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej – 1 200 000 zł (rozdział 85508). W projekcie budżetu powiatu na 2025 rok w rozdziale 85508 zabezpieczono dochody pochodzące z gmin: Środa Wlkp., Krzykosy, Zaniemyśl, Dominowo, Nowe Miasto nad Wartą oraz powiatu wrzesińskiego, powiatu wrocławskiego, powiatu jarocińskiego, powiatu chodzieskiego, powiatu poznańskiego, powiatu trzebnickiego oraz Miasta Poznań z przeznaczeniem na współfinansowanie

pobytu dzieci pochodzących z terenów tych gmin i powiatów, a umieszczonych w rodzinach zastępczych na terenie powiatu średzkiego.

- wpływami z Gminy Środa Wlkp. z tyt. ponoszenia wydatków na opiekę i wychowanie, w związku z kontynuacją nauki przez wychowankę Publicznej Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej w Szlachcinie a pochodzącej z Gminy Środa Wielkopolska – 9 108 zł (rozdział 85510).
- Publicznej Placówce Opiekuńczo – Wychowawczej w kwocie 720 078 zł (rozdział 85510). Przedmiotowe dochody związane są z współfinansowaniem pobytu dzieci w placówce opiekuńczo-wychowawczej, zgodnie z art. 191 ust. 10 oraz ust. 9 pkt 1 - 3 ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej. W projekcie budżetu powiatu na 2025 rok zabezpieczono dochody pochodzące z gminy Środa Wlkp., powiatu śremskiego oraz powiatu wrzesińskiego z przeznaczeniem na współfinansowanie pobytu dzieci pochodzących z terenów tych gmin i powiatów, a umieszczonych w placówce opiekuńczo-wychowawczej.
- i) wpływy z różnych dochodów – 315 324 zł tj. 0,22% dochodów ogółem, w tym w:
 - Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w kwocie 50 000 zł w rozdziale 85324 – 2,5% środków na obsługę zadań realizowanych z PFRON oraz w kwocie 75 000 zł w rozdziale 85218 - umowa użyczenia pomieszczeń dla Środowiskowego Domu Samopomocy,
 - Powiatowym Urzędzie Pracy w kwocie 324 zł w rozdziale 85324 - 2,5% środków na obsługę zadań realizowanych z PFRON, oraz w kwocie 60 000 zł w rozdziale 85333 - refundacja dodatków dla pośredników pracy i doradców zawodowych ze środków Funduszu Pracy,
 - Zespole Szkół Rolniczych w kwocie 130 000 zł w rozdziale 80115 – refundacja kosztów za media w budynku przy ul. Kosynierów.
- j) dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wstępnie przyjęto w kwocie 423 024 zł, tj. 0,29% dochodów ogółem, w tym:
 - dochody z tytułu gospodarowania mieniem Skarbu Państwa 25% planowanych dochodów 1 690 000 zł, co stanowi 422 500 zł realizacja w Starostwie Powiatowym,
 - 5% z innych dochodów uzyskanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej:
 - rozdział 75411 – 2 200 zł co stanowi 110 zł,
 - rozdział 85321 – 8 276 zł co stanowi 414 zł.Dochody te dotyczą kosztów upomnień oraz wpływów z tyt. obciążeń za fałszywe alarmy w Komendzie Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej (rozdział 75411) oraz odpłatności za wydaną w Zespole Orzekania o Niepełnosprawności kartę parkingową dla osób niepełnosprawnych (rozdział 85321), realizacja w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie.
- k) otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej zaplanowano w kwocie 14 000 zł. Przedmiotowe środki stanowią:

- darowizny dla Liceum Ogólnokształcącego z przeznaczeniem na wypłatę stypendium dla najlepszego ucznia. Przedmiotowe środki zaplanowano w budżecie powiatu na 2025 r. na podstawie umowy zawartej z firmą DECORA S.A. – 4 000 zł, Polipak Sp. z o.o. – 2 000 zł oraz LUKS Sp. z o.o. – 3 000 zł.
 - zadeklarowane wpłaty Radnych z przeznaczeniem na nagrody dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych – 5 000 zł.
- l) wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości zaplanowano w kwocie 803 000 zł. Środki te stanowią wpłaty dot. wniosku o zezwolenie na pracę sezonową oraz wpływy za zajęcie pasa drogowego.
- m) wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych i prawnych zaplanowano w kwocie 110 000 zł. Środki te stanowią wpływy z tyt. kar za przekroczenie ustawowego terminu przy zbyciu/nabyciu pojazdów.

Dochody własne określone lit. a, c, e, h, l, m zostały skalkulowane w oparciu o prognozy wpływów z poszczególnych tytułów oraz wykonanie dochodów w latach ubiegłych. W przypadku pozostałych dochodów plan określony został w oparciu o umowy, akty notarialne, przepisy prawa i inne dokumenty stanowiące podstawę ich pobierania. Dochody ogółem zawarte są w załączniku nr 1, natomiast zadania finansowane z dotacji celowych wyodrębnia się dodatkowo w załącznikach do uchwały.

II. Wydatki ogółem

W projekcie budżetu na 2025 rok wydatki zaplanowano w kwocie 142 531 641,16 zł, co stanowi 95,00% wydatków planowanych w budżecie na dzień 31 października 2024 roku.

Bazę wyjściową do planu na rok 2025 stanowi uchwała budżetowa na rok 2024 z uwzględnieniem wydatków o charakterze jednorazowym.

Zatrudnienie w jednostkach organizacyjnych uwzględniono według stanu przewidywanego na dzień 31 grudnia 2024 r. w przeliczeniu na pełne etaty oraz planowane zmiany związane z realizacją zadań powiatu.

Tabela 2 Planowane wydatki z podziałem na wydatki bieżące, wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz wydatki majątkowe

Wyszczególnienie	projekt budżetu na 2025 rok (zł)	budżet na dzień 31.10.2024 r. (zł)	%(2:3)
1.	2.	3.	4.
wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	60 975 364,00	59 373 316,96	102,70

Wyszczególnienie	projekt budżetu na 2025 rok (zł)	budżet na dzień 31.10.2024 r. (zł)	%(2:3)
1.	2.	3.	4.
pozostałe wydatki bieżące, w tym wydatki na obsługę długu oraz poręczenie	39 656 219,63	43 713 639,87	90,72
Razem wydatki bieżące	100 631 583,63	103 086 956,83	97,62
wydatki na realizację inwestycji (§605)	28 855 057,53	16 021 844,52	180,10
wydatki na zakupy inwestycyjne (§606)	1 480 000,00	470 000,00	314,89
wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych (§637)	5 145 000,00	24 164 362,57	21,29
wpłaty na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych (§617)	70 000,00	60 000,00	116,67
dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jest na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (§630)	950 000,00	880 000,00	107,95
wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych (§603)	4 910 000,00	4 377 360,00	112,17
dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom	490 000,00	908 700,00	53,92

Wyszczególnienie	projekt budżetu na 2025 rok (zł)	budżet na dzień 31.10.2024 r. (zł)	%(2:3)
1.	2.	3.	4.
niezaliczanym do sektora finansów publicznych (§657)			
Zwroty niewykorzystanych dotacji oraz płatności , dotyczące wydatków majątkowych (§6690)	0,00	68 790,08	-
Razem wydatki majątkowe	41 900 057,53	46 951 057,17	89,24
Ogółem wydatki	142 531 641,16	150 038 014,00	95,00

Planowane na 2025 rok pozostałe wydatki bieżące stanowią 39,41% w stosunku do ogółu wydatków bieżących, natomiast wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią 60,59% w stosunku do ogółu wydatków bieżących. W 2024 roku - odpowiednio 42,41% i 57,59%.

W przedłożonym projekcie wydatki na wynagrodzenia i pochodne obejmują środki własne, finansowane z dotacji oraz ze środków pochodzących ze źródeł zagranicznych i klasyfikowane są w paragrafach 401, 402, 404, 405, 406, 407, 408, 411, 412, 417, 418, 471, 479, 480 zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych.

W ogólnej kwocie wydatków budżetu na 2025 rok, wydatki majątkowe stanowią 29,40%, a w 2024 roku stanowią 31,29% ogółu wydatków.

Do naliczenia zakładowego funduszu świadczeń socjalnych na 2025 rok przyjęto stawki:

- 5 176,02 zł dla pracowników niepedagogicznych,
- 6 445,71 zł dla nauczycieli.

Stawka odpisu zostanie zweryfikowana, zgodnie z przepisami prawa, po obwieszczeniu przez Prezesa GUS przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej.

III. Wydatki bieżące

1. Zadania z zakresu oświaty i edukacyjnej opieki wychowawczej

Zadania bieżące z zakresu oświaty i edukacyjnej opieki wychowawczej finansowane są z transferów z budżetu państwa oraz środków własnych.

Zadania oświatowe realizowane będą w następujących jednostkach organizacyjnych powiatu średzkiego:

- Liceum Ogólnokształcącym w Środzie Wlkp.,
- Zespole Szkół Rolniczych w Środzie Wlkp.,
- Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Środzie Wlkp.,
- Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Środzie Wlkp.

Dla jednostek niepublicznych oraz publicznych w wydatkach rozdziału 80102, 80120, 80122, 85406, 85410, 85419 uwzględniono dotacje w oparciu o uchwałę Nr LVII/452/2018 Rady Powiatu Średzkiego z dnia 28 lutego 2018 roku w sprawie ustalenia trybu udzielania i rozliczania dotacji dla publicznych i niepublicznych podmiotów oświatowych oraz trybu przeprowadzania kontroli prawidłowości ich pobierania i wykorzystywania.

W wydatkach rozdziałów 80146 oraz 85446 zaplanowano środki na doskonalenie zawodowe nauczycieli oraz system doradztwa metodycznego, zgodnie z art. 70a ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta nauczyciela (Dz. U. z 2024 r. poz. 986, ze zm.).

W poszczególnych rozdziałach zaplanowano wydatki w następujących wysokościach:

- 178 806 zł – rozdział 80146,
- 10 338 zł – rozdział 85446.

Wydatki powyższe dotyczą nauczycieli zatrudnionych w Liceum Ogólnokształcącym, Zespole Szkół Rolniczych, Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego oraz Poradni Psychologiczno–Pedagogicznej.

2. Zadania finansowane z dotacji celowych z zakresu administracji rządowej

Z dotacji celowych na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej finansowane są zadania powiatowych służb, inspekcji i straży, poboru wojskowego, zadania administracyjne realizowane przez:

- Komendę Powiatową Państwowej Straży Pożarnej w Środzie Wlkp. – 6 958 000 zł
 - Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego – 982 000 zł
 - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Środzie Wlkp. – 329 669 zł
 - Środowiskowy Dom Samopomocy w Środzie Wlkp. – 2 227 505 zł
 - Starostwo Powiatowe w Środzie Wlkp. – 945 283 zł
- Razem wydatki z dotacji (§ 2110) – 11 442 457 zł

3. Zadania realizowane na podstawie porozumień z Wojewodą Wielkopolskim

Z dotacji celowych na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień finansowane są zadania związane z przeprowadzaniem kwalifikacji wojskowej - zadanie realizuje Starostwo Powiatowe w kwocie 50 000 zł (§ 2120).

4. Wydatki na programy współfinansowane ze środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, w części związanej z realizacją zadań jst

Planowane wydatki dotyczą realizacji projektów:

- „Cyberbezpieczny samorząd” w kwocie 331 120 zł (rozdział 75020). Projekt realizowany jest w Starostwie Powiatowym w ramach Funduszy europejskich na rozwój cyfrowy 2021-2027, działanie 2.2 Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa. Pozostałe wydatki realizowane w ramach wydatków majątkowych.
- ERASMUS w ramach umowy 2023-1-TR01-KA220-VET-000151085 - Kształcenie umiejętności zawodowych w zakresie obsługi i naprawy dronów w kwocie 113 505,85 zł (rozdział 80115), realizowany w Zespole Szkół Rolniczych.
- ERASMUS w ramach umowy 2024-1-PL01-KA122-VET-000211537 - Międzynarodowe praktyki drogą do zawodowego sukcesu w kwocie 359 460,83 zł (rozdział 80115), realizowany w Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego
- ERASMUS w ramach umowy 2024-1-PL01-KA121-VET-000230868 - Mobilność edukacyjna osób uczących się w ramach kształcenia i szkolenia zawodowego w kwocie 223 283,87 zł (rozdział 80115), realizowany w Zespole Szkół Rolniczych.
- „Wsparcie deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w podregionie poznańskim” w kwocie 177 435,50 zł (rozdział 85508). Projekt realizowany jest w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego Plus, działanie 6.15 Wsparcie rodziny i systemu pieczy zastępczej Programu Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027.

5. Wydatki finansowane ze środków pochodzących z Funduszu Pracy

Planowane wydatki ze środków Funduszu Pracy w kwocie 298 385 zł przeznaczone są na finansowanie wynagrodzeń i składek na ubezpieczenie społeczne pracowników Powiatowego Urzędu Pracy pełniących funkcję doradców klienta, zgodnie z ustawą z dnia 20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (Dz. U. z 2024 r. poz. 475 ze zm.).

6. Dotacje udzielane z budżetu powiatu na realizację zadań bieżących

W projekcie wydatków budżetu powiatu średzkiego planowana jest:

- dotacja celowa w rozdziale 01008 w kwocie 135 000 zł z przeznaczeniem na dotacje dla Spółek Wodnych na bieżące utrzymanie rowów melioracyjnych.
- dotacja celowa w rozdziale 60001 na pomoc finansową dla Województwa Wielkopolskiego w kwocie 282 638 zł z przeznaczeniem na realizację zad. dot. Kolei Metropolitalnej.
- dotacja celowa w rozdziale 60004 w kwocie 133 604 zł dla Gminy Kórnik z przeznaczeniem na realizację zadania z zakresu lokalnego transportu zbiorowego.

- dotacja celowa w rozdziale 60004 na pomoc finansową w kwocie 905 319 zł w zakresie lokalnego transportu zbiorowego dla Gminy Środa Wielkopolska, Krzykosy, Zaniemyśl, Kleszczewo oraz Kostrzyn.
- dotacja celowa w rozdziale 60014 w kwocie 800 000 zł dla Gminy Środa Wielkopolska z przeznaczeniem na zarządzanie drogami powiatowymi.
- dotacja celowa w rozdziale 75020 w kwocie 600 000 zł dla Gminy Środa Wielkopolska z przeznaczeniem na administrowanie nieruchomością położoną przy ul. Daszyńskiego 5 w Środzie Wlkp., będącego siedzibą Starostwa Powiatowego.
- wpłata powiatu dla Związku Powiatowo-Gminnego „Sejmik Średzki” w Środzie Wielkopolskiej w rozdziale 75085 w kwocie 1 221 933 zł, który zapewnia wspólną obsługę administracyjno-finansową jednostek oświatowych, dla których Powiat Średzki jest organem prowadzącym.
- dotacja celowa w rozdziale 85195 w kwocie 67 000 zł dla Województwa Wielkopolskiego z przeznaczeniem na wdrożenie i utrzymanie projektu EDM.
- dotacja celowa w rozdziale 85311 w kwocie 16 000 zł dla powiatu wrzesińskiego i poznańskiego z przeznaczeniem na pokrycie kosztów uczestnictwa w warsztatach terapii zajęciowej w odniesieniu do mieszkańców powiatu średzkiego, którzy są uczestnikami zajęć na terenie powiatu wrzesińskiego i poznańskiego, zgodnie z ustawą o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych.
- dotacja celowa na podstawie zawartych porozumień w sprawie umieszczenia dzieci w rodzinach zastępczych zamieszkujących na terenie innego powiatu oraz ponoszenia kosztów utrzymania dzieci z terenu Powiatu Średzkiego umieszczonych w rodzinach zastępczych w powiatach poznańskim, wrzesińskim oraz śremskim. Razem 155 000 zł w rozdziale 85508.
- dotacja celowa w rozdziale 92116 w kwocie 120 000 zł dla Gminy Środa Wielkopolska z przeznaczeniem na finansowanie działalności Biblioteki Publicznej im. R.W. Berwińskiego w Środzie Wlkp.
- dotacja dla niepublicznych jednostek systemu oświaty - w rozdziale 80102 w kwocie 4 241 800 zł, w rozdziale 80120 w kwocie 1 492 000 zł, w rozdziale 80122 w kwocie 7 800 zł, w rozdziale 85406 w kwocie 43 700 zł, w rozdziale 85410 w kwocie 780 400 zł oraz w rozdziale 85419 w kwocie 1 148 700 zł.
- dotacja dla publicznej jednostki systemu oświaty – w rozdziale 80120 w kwocie 2 433 800 zł.
- dotacja dla jednostek spoza sektora finansów publicznych - zabezpieczenie środków w rozdziale 85311 na dofinansowanie przez Powiat kosztów terapii zajęciowej w odniesieniu do mieszkańców powiatu średzkiego będących uczestnikami Warsztatów Terapii Zajęciowej, prowadzonych na terenie powiatu średzkiego w kwocie 190 000 zł, zgodnie z ustawą o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych (Dz. U. z 2024 r. poz. 44, ze zm.).
- dotacje celowe w rozdziale 92605 w kwocie 442 250 zł na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w zakresie rozwoju sportu.

- dotacje na realizację zadań przez organizacje pożytku publicznego w zakresie:
 - turystyki i krajoznawstwa w kwocie 5 000 zł (rozdz. 63003),
 - realizacji zadania z zakresu "Udzielania nieodpłatnej pomocy prawnej oraz zwiększenia świadomości prawnej społeczeństwa" w kwocie 71 051 zł (rozdz. 75515),
 - realizacji zadań publicznych z zakresu ochrony i promocji zdrowia w kwocie 15 400 zł (rozdz. 85195),
 - działań na rzecz osób w wieku emerytalnym - prowadzenie Powiatowego Klubu Senior+ w kwocie 100 000 zł (rozdz. 85295),
 - działań na rzecz osób niepełnosprawnych w kwocie 5 000 zł (rozdz. 85311),
 - działań m.in. na rzecz osób w wieku emerytalnym, promocji i organizacji wolontariatu w kwocie 38 250 zł (rozdz. 85395),
 - kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i dziedzictwa narodowego oraz podtrzymywania i upowszechniania tradycji narodowej, pielęgnowania polskości oraz rozwoju świadomości narodowej, obywatelskiej i kulturowej w kwocie 10 500 zł (rozdz. 92195),
 - wspierania i upowszechniania kultury fizycznej w kwocie 23 200 zł (rozdz. 92605).

Dotacje, o których mowa powyżej zabezpieczone zostały na realizację programu współpracy z organizacjami pozarządowymi i podmiotami prowadzącymi działalność pożytku publicznego.

7. Finansowanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego

Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego, finansowany będzie w roku 2025 ze środków pochodzących z dotacji celowych z budżetu państwa w kwocie 982 000 zł.

IV. Wydatki majątkowe

Zadania inwestycyjne (§605, §637) planuje się zrealizować w kwocie 34 000 057,53 zł, w tym:

1. Modernizacja infrastruktury związanej ze Średzką Kolejką Wąskotorową – 300 000 zł,
2. Modernizacja taboru Średzkiej Kolei Powiatowej – 271 500 zł,
3. Rewitalizacja i modernizacja infrastruktury oraz zaplecza technicznego Średzkiej Kolei Powiatowej – 1 585 000 zł,
4. Budowa obwodnicy wschodniej Środy Wielkopolskiej - etap II – 3 500 000 zł,
5. Rozbudowa drogi powiatowej nr 3718P w zakresie budowy drogi dla pieszych i rowerów – 2 823 899,99 zł,
6. Modernizacja kładki pieszo-rowerowej w ciągu drogi powiatowej nr 3667P Janowo – Mączniki – 50 000 zł,
7. Przebudowa/rozbudowa drogi powiatowej nr 3667P na odcinku Żrenica - Miłosław – 432 000 zł,

8. Przebudowa drogi powiatowej nr 3676P w zakresie budowy drogi dla pieszych w msc. Sulęcinek – 70 000 zł,
9. Rozbudowa drogi powiatowej nr 3742P na odc. Szyptów-granica powiatu – 5 586 000 zł,
10. Przebudowa drogi 2411P w msc. Pławce – 1 100 000 zł,
11. Rozbudowa drogi powiatowej 3668P od skrzyżowania w msc. Brzezcie do Czarnego Piątkowa – 4 100 000 zł,
12. Modernizacja drogi powiatowej nr 3722P - ul. 20 Października w Środzie Wielkopolskiej – 150 000 zł,
13. Modernizacja drogi powiatowej nr 3735P - ul. Raczyńskiego w Zaniemyślu – 250 000 zł,
14. Przebudowa/rozbudowa drogi powiatowej nr 3765P – w msc. Zwola w zakresie budowy drogi dla pieszych i rowerów – 30 000 zł,
15. Modernizacja i przebudowa pomieszczeń na I piętrze w skrzydle budynku przy ul. Daszyńskiego 5 w Środzie Wielkopolskiej – 200 000 zł,
16. Modernizacja i przebudowa pomieszczeń na II piętrze w budynku przy ul. Daszyńskiego 5 w Środzie Wielkopolskiej – 300 000 zł,
17. Cyberbezpieczny samorząd – 623 657,54 zł,
18. Modernizacja auli przy Liceum Ogólnokształcącym – 116 000 zł,
19. Budowa budynku szkoły sportowej i Bursy – 6 010 000 zł,
20. Rozbudowa i przebudowa budynku strażnicy JRG i KPPSP w Środzie Wlkp. – 6 202 000 zł,
21. Modernizacja budynku Powiatowego Urzędu Pracy w Środzie Wielkopolskiej – 300 000 zł.

Zakupy inwestycyjne (§606) na 2025 rok planuje się w kwocie 1 480 000 zł:

1. Wykupy nieruchomości – 1 291 000 zł,
2. Zakup licencji na system z publikacjami prawnymi elektronicznymi dla jednostek samorządu terytorialnego – 14 000 zł,
3. Zakup licencji i subskrypcji oprogramowania Geo-Info wraz z integracją usługi do udostępniania danych do krajowej bazy GESUT – 90 000 zł,
4. Zakup elektronicznej szafki na klucze oraz licencji na oprogramowanie do ewidencji czasu pracy pracowników tut. Starostwa – 50 000 zł,
5. Zakup oprogramowania wraz ze sprzętem do inwentaryzacji środków trwałych – 35 000 zł.

Ponadto w wydatkach majątkowych zaplanowano:

1. w rozdziale 60014 kwotę 1 800 000 zł z przeznaczeniem na objęcie udziałów w spółce Powiatowe Centrum Inwestycji Sp. z o.o.,
2. w rozdziale 85195 kwotę 3 110 000 zł z przeznaczeniem na podwyższenie kapitału zakładowego Spółki Szpital Średzki Sp. z o. o.,
3. w rozdziale 75405 kwotę 70 000 zł z przeznaczeniem na wpłaty na państwowy fundusz celowy na dofinansowanie zakupu radiowozu wraz z wyposażeniem i adaptacją,

4. w rozdziale 75412 kwotę 100 000 zł z przeznaczeniem na pomoc finansową dla Gminy Krzykosy na dofinansowanie zakupu drabiny,
5. w rozdziale 92120 kwotę 850 000 zł z przeznaczeniem na pomoc finansową dla Gminy Zaniemyśl na renowację Dworu Szwajcarskiego,
6. w rozdziale 92120 kwotę 290 000 zł z przeznaczeniem na dotację dla Parafii Rzymskokatolickiej p.w. Wniebowzięcia Maryi Panny w Środzie Wielkopolskiej - Renowacja Ołtarza św. Michała Archanioła oraz balustrady i chóru organowego w Bazylice Mniejszej w Środzie Wielkopolskiej,
7. w rozdziale 92120 kwotę 200 000 zł z przeznaczeniem na dotację dla Parafii Rzymskokatolickiej Świętego Michała Archanioła w Winnej Górze - Odnowienie zabytkowych organów w kościele parafialnym Świętego Michała Archanioła w Winnej Górze.

Wydatki majątkowe Powiatu Średzkiego z podziałem na zadania oraz źródła finansowania zawiera załącznik Nr 4.

V. Wydatki objęte Wieloletnią Prognozą Finansową

Wydatki na przedsięwzięcia, w rozumieniu art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, zawarte w załączniku do projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025-2033 obejmują wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe - niezwiązane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 oraz z niezwiązane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (bieżące i majątkowe).

Wydatki te, w odniesieniu do roku 2025 zostały zaplanowane w odpowiednich podziałkach klasyfikacji budżetowej w planach finansowych jednostek, których dotyczą.

VI. Rezerwy

W projekcie budżetu na 2025 r. zaplanowano utworzenie:

- rezerwy ogólnej w kwocie 300 000 zł,
- rezerwy celowej w kwocie 200 000 zł z przeznaczeniem na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

VII. Nadwyżka oraz zadłużenie

W roku 2025 planuje się nadwyżkę budżetu powiatu w kwocie 2 435 723,43 zł.

Przychody zaplanowano z tyt.:

- przychodów jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania

budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 3 672 000 zł. Kwota stanowi dofinansowanie z Funduszu Rozwoju Dróg.

- przychody wynikające z tyt. spłat udzielonych pożyczek w kwocie 2 000 000 zł.

Rozchody przeznaczone zostaną na:

- spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 6 107 723,43 zł,
- udzielenie pożyczek w kwocie 2 000 000 zł.

Przychody i rozchody budżetu powiatu na 2025 rok zawiera załącznik nr 3.

Na dzień 31 grudnia 2025 roku zadłużenie Powiatu prognozuje się w kwocie 43 590 000 zł, co stanowi 30,07% zaplanowanych dochodów budżetu powiatu.

Starosta

/-/ Ernest Iwańczuk