

OPIS
BUDŻETU POWIATU WAŁBRZYSKIEGO
NA 2022 ROK

I. WSTĘP

Na podstawie art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2021 roku poz. 305 ze zm.) Zarząd Powiatu Wałbrzyskiego przedkłada Radzie Powiatu Wałbrzyskiego i Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania, projekt uchwały budżetowej Powiatu Wałbrzyskiego na 2022 rok.

Zgodnie z art. 233 wyżej wymienionej ustawy inicjatywa w sprawie sporządzenia tego projektu przysługuje Zarządowi Powiatu Wałbrzyskiego.

Zadania publiczne realizowane przez powiat określa art. 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (tekst jednolity Dz. U. z 2020 roku poz. 920 ze zm.). W celu wykonywania zadań powiat może tworzyć jednostki organizacyjne i zawierać umowy z innymi podmiotami. Zadania powiatu wykonuje Zarząd Powiatu przy pomocy Starostwa Powiatowego oraz jednostek organizacyjnych powiatu którymi są:

- 1) Zespół Szkół im. Marii Skłodowskiej-Curie Szczawno-Zdrój
- 2) Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nowe Siodło
- 3) Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii im. UNICEF Walim
- 4) Powiatowa Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna
- 5) Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie
- 6) Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych
- 7) Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza „Jedlina 1”
- 8) Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza „Jedlina 2”
- 9) Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza „Catharina 1”
- 10) Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza „Catharina 2”
- 11) Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza „Catharina 3”
- 12) Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza „Catharina 4”
- 13) Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego
- 14) Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy
- 15) Powiatowy Urząd Pracy Wałbrzych

Uchwała Budżetowa Powiatu Wałbrzyskiego na 2022 rok została przygotowana na podstawie:

- ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2021 roku poz. 305 ze zm.),
- ustawy z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (tekst jednolity Dz. U. z 2021, poz. 1672 ze zm.),
- ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (tekst jednolity Dz. U. z 2020 roku poz. 920 ze zm.),
- rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 roku w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2014, poz.1053 ze zm.),
- Uchwały Nr XVIII/43/2016 Rady Powiatu Wałbrzyskiego z dnia 28.06.2016 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Powiatu Wałbrzyskiego,
- Uchwały Nr XXX/58/2017 Rady Powiatu Wałbrzyskiego z dnia 28 września 2017 roku w sprawie utworzenia wydzielonych rachunków dochodów jednostek budżetowych Powiatu Wałbrzyskiego prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty,
- Uchwały Nr 110/2021 Zarządu Powiatu Wałbrzyskiego z dnia 10 lipca 2021 roku w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej Powiatu Wałbrzyskiego na 2022 rok.

Prognozowane dochody powiatu wałbrzyskiego na rok 2022 zostały wykazane według działów klasyfikacji budżetowej i sporządzone w oparciu o informacje otrzymane od Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej o planowanych na rok 2022 kwotach dochodów powiatu z tytułu:

- udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych;
- części oświatowej subwencji ogólnej,
- części wyrównawczej subwencji ogólnej;
- części równoważącej subwencji ogólnej;

oraz w oparciu o informację z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego o planowanych w roku 2022 kwotach dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat.

Uchwała budżetowa Powiatu Wałbrzyskiego na rok 2022 określa m.in. łączną kwotę planowanych dochodów, z wyodrębnieniem dochodów bieżących i majątkowych, łączną

kwotę planowanych wydatków, z wyodrębnieniem wydatków bieżących i majątkowych, kwotę planowanego deficytu, łączną kwotę planowanych przychodów i rozchodów, limity zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów.

W zakresie dochodów własnych planowane kwoty zostały ustalone na podstawie realnych prognoz dochodów tj. na podstawie zawartych umów najmu, dzierżawy, porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego, świadczonych usług na rzecz mieszkańców, prognozowanych dochodów realizowanych przez jednostki organizacyjne, otrzymanych zawiadomień od Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej oraz informacji od Wojewody Dolnośląskiego.

Plan wydatków Powiatu Wałbrzyskiego na rok 2022 sporządzony został w oparciu o wytyczne określone w Uchwale Zarządu Powiatu Wałbrzyskiego Nr 110/2021 w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu Uchwały Budżetowej na rok 2022, złożone materiały planistyczne przez Wydziały, Biura Starostwa Powiatowego, wnioski składane przez jednostki organizacyjne, Radnych Powiatu oraz Włodarzy Gmin.

Przy opracowaniu budżetu wzięto pod uwagę przede wszystkim politykę dochodową i wydatkową powiatu, a zwłaszcza zachowanie równowagi budżetowej w zakresie działalności operacyjnej.

Prognozowane dochody i limity wydatków zaplanowane w budżecie Powiatu Wałbrzyskiego na rok 2022 powinny zapewnić realizację wszystkich ustawowych zadań nałożonych na powiat.

W celu utrzymania równowagi budżetowej kontynuowane będą działania stabilizujące finanse Powiatu polegające na:

- stałym monitoringu wydatków bieżących;
- ograniczaniu wydatków bieżących;
- podejmowaniu działań zmierzających do pozyskania zewnętrznych środków bezzwrotnych.

Zakłada się, że Powiat Wałbrzyski w roku 2022 zamknie się ujemnym wynikiem budżetu w wysokości 6.084.213 zł.

Przychody budżetu Powiatu w roku 2022 wyniosą 7.784.213 zł i stanowią planowany do zaciągnięcia kredyt na realizację zamierzeń inwestycyjnych powiatu w wysokości 6.340.000 zł, wolne środki o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 696.713 zł oraz kwotę 747.500 zł z tytułu 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. Kredyt planowany jest z okresem spłaty na lata 2023 – 2037.

Rozchody budżetu Powiatu w roku 2022 stanowią kwotę 1.700.000 zł i będą w całości przeznaczone na spłatę kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych.

Na dzień 31 grudnia 2022 r. zobowiązania Powiatu z tytułu zaciągniętych kredytów długoterminowych wyniosą : 16.600.356 zł.

II. OBJAŚNIENIA DO DOCHODÓW

Dochody ogółem **62.575.113,00 zł**

Dochody Powiatu Wałbrzyskiego zaplanowane na 2022 rok zamykają się kwotą 62.575.113,00 zł. Z tego dochody bieżące to kwota 55.260.113,00 zł - stanowiąca 88,31% dochodów ogółem oraz dochody majątkowe to kwota 7.315.000,00 zł stanowiąca 11,69% dochodów ogółem. Z analizy struktury dochodów można stwierdzić, że największą pozycję w projekcie budżetu stanowią subwencje, udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz dotacje z czego:

1. udział subwencji w dochodach bieżących stanowi 50,34 %
2. udział PIT i CIT w dochodach bieżących stanowi 22,33 %
3. udział dochodów z tytułu dotacji i środków na cele bieżące stanowi 17,99 %
4. udział pozostałych dochodów bieżących stanowi 9,34 % w dochodach bieżących
5. dochody majątkowe stanowią 11,69% dochodów budżetu

Szczegółowy opis planowanych na rok 2022 dochodów w budżecie Powiatu Wałbrzyskiego zawiera poniższa informacja.

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo **11.812 zł**

Dochody zaplanowane w tym dziale to dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat. Kwota dotacji przyznawana jest na podstawie ilości wniosków zgłoszonych Starostom o zwrot działek pozostawionych rolnikom do dożywotniego użytkowania.

Dział 020 Leśnictwo **100.200 zł**

Dochody zaplanowane w tym dziale to ekwiwalenty za zalesianie. Środki otrzymywane są z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa na

wypłacanie rolnikom ekwiwalentów za grunty rolne, które zostały wyłączone z upraw rolnych i przeznaczone na zalesianie. Ekwiwalenty te wypłacane są w kwotach miesięcznych.

Dział 600 Transport i łączność

11.570 zł

Dochody bieżące:

11.570 zł

Dochody w tym dziale obejmują dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat i przeznaczone na częściowe pokrycie wynagrodzeń pracowników realizujących zadania zlecone w kwocie 70 zł oraz wpływy za korzystanie z przystanków w kwocie 11.500 zł. Zgodnie z ustawą o transporcie zbiorowym, za korzystanie przez operatora i przewoźnika z przystanków komunikacyjnych mogą być pobierane opłaty

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

684.092 zł

Dochody bieżące:

Zaplanowane w tym dziale dochody obejmują:

- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, 215.851 zł

Kwota 215.851 zł zaplanowana została w oparciu o wysokość opłat z tytułu użytkowania wieczystego gruntów będących własnością Skarbu Państwa, wpływów z tytułu trwałego zarządu, przekształcenia prawa wieczystego użytkowania we własność stanowiące 25% dochodów uzyskiwanych na rzecz Skarbu Państwa,

- wpływy wynikające z tytułu kosztów eksploatacyjnych umów najmu w budynku przy Al. Wyzwolenia 22 – 24, przez poszczególnych najemców, 225.000 zł

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych powiatu, 92.000 zł

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat. Starosta w imieniu Wojewody Dolnośląskiego zawiaduje nieruchomościami Skarbu Państwa znajdującymi się na terenie powiatu, przyznawane środki przeznaczone są na pokrycie kosztów utrzymania 144.389 zł

nieruchomości Skarbu Państwa,

- wpływy z opłat za trwałe zarząd 6.852 zł

Dział 710 Działalność usługowa 1.195.119 zł

Dochody zaplanowane w tym dziale obejmują:

Dochody bieżące: 1.195.119 zł

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat i przeznaczone na: 793.974 zł

a) działalność Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego– 509.031 zł

b) częściowe pokrycie wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń pracowników realizujących zadania z zakresu geodezji i kartografii oraz na wydatki rzeczowe w łącznej kwocie: 284.943 zł

-wpływy z usług geodezyjnych. Wpływy z usług geodezyjnych obejmują dochody ze sprzedaży map, wypisów, wyrysów, innych materiałów i informacji z powiatowego zasobu geodezyjnego, a także z opłat za czynności związane z prowadzeniem tych zasobów, 400.000 zł

- dochody powiatu związane z realizacją dochodów z zakresu zadań administracji rządowej – realizowane przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego, 1.050 zł

- wpływy z różnych dochodów zaplanowane przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego 95 zł

Dział 750 Administracja publiczna 164.624 zł

Dochody bieżące: 164.624 zł

Zaplanowane dochody w tym dziale obejmują:

- dotacje celowe z gminy na zadania bieżące – porozumienie z Gminą Wałbrzych w sprawie przekazania Powiatowi do prowadzenia zadań z zakresu ochrony interesów konsumentów, 109.911 zł

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat i przeznaczone na organizację kwalifikacji wojskowej, 42.500 zł

-między innymi rejestrację dzienników budowy, 10.530 zł

-opłaty za wydawane karty wędkarskie,	1.100 zł
-wpływy z tytułu grzywny za wycinkę drzew (kolejne raty)	583 zł

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa 11.967 zł

W ramach działu wykazano dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat w zakresie obrony cywilnej, przeznaczone na:

- częściowe pokrycie wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń pracowników realizujących zadania zlecone	11.967 zł
--	-----------

Dział 755 Wymiar sprawiedliwości 132.000 zł

Na podstawie pisma Wojewody Dolnośląskiego FB-BP.3110.10.2021.KSz zaplanowano dochody z tytułu dotacji celowej na realizację zadań wynikających z ustawy o nieodpłatnej pomocy prawnej.

Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem 13.244.193 zł

Zaplanowane dochody w tym dziale obejmują:

- udział powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych	11.955.489 zł
--	---------------

Zgodnie z informacją zawartą w piśmie Ministra Finansów Funduszy i Polityki Regionalnej Nr ST8.4750.5.2021 z dnia 14 października 2021 roku o kwocie udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych.

- udziały powiatu w podatku dochodowym od osób prawnych	388.186 zł
---	------------

- wpływy z tytułu opłat komunikacyjnych	684.118 zł
---	------------

- wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy	102.000 zł
---	------------

Opłaty z tytułu rejestracji pojazdów i praw jazdy to zadania własne powiatu określone ustawą Prawo o ruchu drogowym. Opłacie podlegają prawa jazdy, międzynarodowe prawa jazdy, karty rowerowe i motorowerowe, karty kierowców, legitymacje instruktora praw jazdy, dowody rejestracyjne, karty pojazdów oraz tablice rejestracyjne,

- wpływy za zajęcie pasa drogowego	70.000 zł
------------------------------------	-----------

- rejestracja jednostek pływających - jachty	400 zł
--	--------

- wpływy za licencje	2.000 zł
- wpływy z tytułu kar administracyjnych dotyczących braku terminowego zawiadomienia organu o zbyciu lub nabyciu pojazdu	27.000 zł
- wpływy z różnych dochodów między innymi za usuwanie pojazdów z dróg i przejmowanie pojazdów na własność	15.000 zł
Dział 758 Różne rozliczenia	35.134.505 zł

Dochody zaplanowane w tym dziale to:

- część oświatowa subwencji ogólnej	14.837.007 zł
- część wyrównawcza subwencji ogólnej	12.189.480 zł
- część równoważąca subwencji ogólnej	793.018 zł

i są zgodne z informacją zawartą w piśmie Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej Nr ST8.4750.5.2021 z dnia 14 października 2021 roku.

Dochody majątkowe: 7.315.000 zł

Zaplanowano dochody majątkowe w związku z dofinansowaniem zadań z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na rok 2022.

Dział 801 Oświata i wychowanie 15.477 zł

Dochody zaplanowane w tym dziale obejmują: 15.477 zł

- dochody z tytułu wpływów z najmu i dzierżawy, wpływów z różnych dochodów planowanych do realizacji przez Zespół Szkół w Szczawnie-Zdroju.

Dział 851 Ochrona zdrowia 3.015.000 zł

Dochody zaplanowane w tym dziale to dotacja celowa z budżetu państwa na składki na ubezpieczenie zdrowotne za bezrobotnych (2.959.000 zł) oraz składki na ubezpieczenie zdrowotne za wychowanków domów dziecka (56.000 zł). Podstawowym kryterium brany pod uwagę przy planowaniu dotacji jest ilość osób i dzieci (wychowanków) podlegających obowiązkowi tego ubezpieczenia.

Dział 852 Pomoc społeczna 698.680,00 zł

Dochody zaplanowane w tym dziale obejmują:

- dotację celową z budżetu państwa na prowadzenie Ośrodka Wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi i ofiar przemocy w rodzinie 698.400 zł

- pozostałe dochody planowane do realizacji przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie, Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy z tytułu wpływów z różnych dochodów. 280 zł

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej 4.342.394 zł

Dochody bieżące zaplanowane w tym dziale obejmują:

- wstępną kwotę planowanej dotacji celowej z Gminy Wałbrzych – miasto na prawach powiatu, na dofinansowanie funkcjonowania Powiatowego Urzędu Pracy w Wałbrzychu. Zgodnie z art. 9a ust. 1 ustawy z dnia 20 kwietnia 2004 roku o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (tj. Dz.U. z 2021 r. poz. 1100 ze zm.) Powiatowy Urząd Pracy realizujący zadania obejmujące obszarem swojego działania kilka powiatów jest współfinansowany z budżetów tych powiatów, stosownie do podpisanego porozumienia, 3.581.944 zł

- środki z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, 34.000 zł

- dochody planowane do realizacji przez Powiatowy Urząd Pracy w Wałbrzychu w szczególności z tytułu wpłat dokonywanych przy składaniu wniosku o wydanie oświadczeń o powierzeniu wykonywania pracy cudzoziemcowi oraz o wydanie zezwolenia na pracę sezonową. Dochody z tego tytułu stanowią w 50% dochód powiatu. 46.450 zł

- środki z Funduszu Pracy 680.000 zł
na podstawie przewidywanej wysokości środków Funduszu Pracy przeznaczonych w 2022 roku na finansowanie kosztów wynagrodzeń pracowników powiatowych urzędów pracy.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza 1.530 zł

Zaplanowane dochody w tym dziale obejmują:

- dochody bieżące w wysokości 1.530 zł z tytułu wpływów z usług, wpływów z różnych dochodów planowanych do realizacji przez Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Walimiu, Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Nowym Siodle oraz Powiatową Poradnię Psychologiczno-Pedagogiczną

Dział 855 Rodzina 3.797.950 zł

Dochody zaplanowane w tym dziale obejmują:

- dochody z tytułu porozumień w zakresie pomocy społecznej 2.250.000 zł

Powiat Wałbrzyski otrzymuje dochody z tytułu pobytu wychowanków pochodzących z innych powiatów - w placówkach i rodzinach zastępczych na

terenie naszego powiatu,

- dotację celową na wypłatę dodatku wychowawczego dla dzieci (świadczenie 500+) przebywających w rodzinnych formach pieczy zastępczej oraz placówkach opiekuńczo – wychowawczych. 618.000 zł
- darowiznę w postaci pieniężnej 1.000 zł
- pozostałe dochody planowane do realizacji w głównej mierze przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie z tytułu odpłatności z Gmin Powiatu Wałbrzyskiego za umieszczenie dzieci w rodzinach zastępczych i placówkach opiekuńczo-wychowawczych oraz pozostałe dochody realizowane przez Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo - Wychowawczych, 920.900 zł
- dochody z tytułu odpłatności od rodziców za pobyt dzieci w pieczy zastępczej 8.050 zł

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 14.000 zł

Zaplanowane w tym dziale dochody obejmują wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.

III. OBJAŚNIENIA DO WYDATKÓW

Na podstawie Uchwały Nr 110/2021 Zarządu Powiatu Wałbrzyskiego z dnia 10 lipca 2021 roku w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej Powiatu Wałbrzyskiego na 2022 rok, jednostki organizacyjne powiatu i wydziały Starostwa Powiatowego w Wałbrzychu złożyły projekty planów finansowych. Zaplanowane wydatki na rok 2022 zapewnią realizację wszystkich zadań Powiatu.

Wydatki ogółem 68.659.326 zł

W tym:

- wydatki bieżące 54.256.706 zł
- wydatki majątkowe 14.402.620 zł

Wydatki Powiatu Wałbrzyskiego na 2022 rok zaplanowano w wysokości 68.659.326 zł. Z tego wydatki bieżące stanowią kwotę 54.256.706 zł – to jest: 79,02 % wydatków ogółem, a wydatki majątkowe kwotę 14.402.620,00 zł stanowiącą 20,98 % wydatków ogółem.

Dział 010 Rolnictwo i Łowiectwo 11.812 zł

1. Wydatki bieżące w tym dziale przewidziane są na wynagrodzenia osobowe pracowników realizujących zadania z zakresu administracji rządowej.

Dział 020 Leśnictwo**100.200 zł**

Wydatki w kwocie **100.200 zł** dotyczą wypłacanych rolnikom ekwiwalentów za grunty rolne, które zostały wyłączone z upraw rolnych i przeznaczone na zalesianie, środki te Powiat otrzyma z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa.

Dział 600 Transport i łączność**15.689.190 zł**

W dziale tym zaplanowane zostały do realizacji:

1. Wydatki bieżące na utrzymanie dróg powiatowych

w kwocie **3.350.570 zł** w szczególności na:

- zimowe utrzymanie dróg,
- pozimowe sprzątanie dróg
- roboty remontowo utrzymaniowe w ciągach dróg -obiekty inżynieryjne oraz elementy dróg,
- remonty cząstkowe nawierzchni dróg,
- utrzymanie oznakowania pionowego i poziomego,
- wycinkę i korektę drzew,

Ponadto zaplanowano wydatki na utrzymanie przystanków w kwocie 11.500 zł związane z planowanymi w roku 2022 opłatami za korzystanie przez operatora i przewoźnika z przystanków komunikacyjnych, stanowiącymi dochód powiatu i zgodnie z zapisami ustawy o publicznym transporcie zbiorowym przeznaczonymi na utrzymanie przystanków. W projekcie uchwały budżetowej ujęto także dotację w kwocie 45.000 zł oraz wydatki na zakup materiałów i wyposażenia związane z bieżącym utrzymaniem dróg powiatowych. Z dotacji na zadania zlecone w kwocie 70 zł będą finansowane w części wynagrodzenia osobowe pracowników realizujących zadania z zakresu administracji rządowej.

2. Wydatki majątkowe obciążające ten dział wyniosą:**12.338.620 zł**

Szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych zawiera Załącznik Nr 4 do Uchwały.

Dział 630 Turystyka**202.400 zł**

1. Wydatki bieżące w tym dziale dotyczą organizacji imprez turystycznych o charakterze ponadlokalnym i wyniosą **2.400 zł**.

2. Wydatki majątkowe obciążające ten dział wyniosą: **200.000 zł**

Szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych zawiera Załącznik Nr 4 do Uchwały.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa **150.389 zł**

W budżecie na 2022 rok zaplanowane zostały wydatki na:

- częściowe pokrycie kosztów związanych z gospodarowaniem zasobem nieruchomości Skarbu Państwa w tym opłaty za energię elektryczną, ochronę budynków, podatki od nieruchomości,
- częściowe wynagrodzenia osobowe pracowników realizujących zadania z zakresu administracji rządowej w kwocie 81.027 zł,
- szacowanie wartości nieruchomości do aktualizacji opłat z tytułu użytkowania wieczystego gruntów,

Wydatki w tym dziale, w kwocie 144.389 zł będą finansowane z dotacji celowej z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, a pozostałe wydatki w kwocie 6.000 zł ze środków własnych powiatu.

Dział 710 Działalność usługowa **1.115.787 zł**

1. Wydatki bieżące w tym dziale wyniosą **915.787 zł** przeznaczone są na :

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników realizujących zadania z zakresu geodezji i kartografii (finansowane z dotacji celowej z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej) **204.943 zł**
- funkcjonowanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego (w tym kwota 509.031 zł finansowana z dotacji celowej budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej) **526.031 zł**
- pozostałe zadania bieżące z zakresu geodezji i kartografii (w tym kwota 80.000 zł finansowana z dotacji celowej z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej) **184.813 zł**

2. Wydatki majątkowe obciążające ten dział wyniosą: **200.000 zł**

Szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych zawiera Załącznik Nr 4 do Uchwały.

Dział 750 Administracja publiczna **11.193.113 zł**

Wydatki zaplanowane w tym dziale przeznaczone są m.in na:

1. Wydatki bieżące w tym dziale wyniosą : **10.969.113 zł**

- wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Powiatu 281.496 zł

W wyżej wymienionej kwocie uwzględnione są przede wszystkim diety dla radnych oraz wydatki rzeczowe.

- przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej 42.500 zł

- wydatki związane z promocją powiatu - między innymi na zakup materiałów promocyjnych, nagród, kalendarzy, wykonanie plakatów, wydatki na projekty edukacyjne, organizację imprez o charakterze ponadlokalnym 208.000 zł

- wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Starostwa w tym: 9.759.713 zł

wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń, zakup usług, materiałów i wyposażenia oraz pozostałe wydatki rzeczowe

Zgodnie z art. 41b Prawo geodezyjne wpływy z udostępniania map, danych z ewidencji gruntów i budynków oraz innych materiałów i informacji z zasobów powiatowych, a także opłat za czynności związane z prowadzeniem tych zasobów i uzgadnianiem usytuowania projektowanych sieci uzbrojenia terenu są dochodami własnymi budżetu powiatu. Z budżetu powiatu, w wysokości nie mniejszej niż uzyskana w roku poprzednim kwota wpływów z w/w tytułów finansowane są zadania związane z gromadzeniem, aktualizacją, uzupełnianiem, udostępnianiem i zabezpieczaniem zasobu geodezyjnego i kartograficznego. Na podstawie przewidywanego zrealizowania wpływów w wysokości 620.000 zł w rozdziale 75020 - *Starostwa Powiatowe* zaplanowano wydatki na wynagrodzenia i pochodne pracowników realizujących zadania z zakresu geodezji i kartografii w wysokości 856.812 zł.

- w rozdziale pozostała działalność zaplanowano środki w wysokości 677.404,00 w związku z prowadzeniem SMUP (System Monitorowania Usług Publicznych) mającej na celu wydzielenie wydatków bezpośrednio służących realizacji usług publicznych między innymi zakup tablic rejestracyjnych, druków komunikacyjnych, dzienników budowy, zakup kart wędkarskich, usuwanie pojazdów z dróg, prowadzenie parkingu strzeżonego. 677.404 zł

2. Wydatki majątkowe obciążające ten dział wyniosą: **224.000 zł**

Szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych zawiera Załącznik Nr 4 do Uchwały.

Dział 752 Obrona narodowa **250 zł**

Środki zaplanowane w tym dziale przeznaczone są na szkolenia i realizację zadań obronnych.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa **348.217 zł**

Wydatki w tym dziale zostaną przeznaczone na:

1. Wydatki bieżące **88.217 zł**

- realizację zadań mających na celu poprawę bezpieczeństwa wśród 20.000 zł

mieszkańców Powiatu przez jednostki Straży Pożarnej
- powiatowe zawody sportowo-pożarnicze OSP, turniej wiedzy 6.250 zł
pożarniczej oraz zakup wyposażenia do magazynu
przeciwpowodziowego, szkolenia.

- użycie sprzętu technicznego w sytuacji reagowania na zdarzenia 30.000 zł
o charakterze kryzysowym oraz przeciwdziałanie zdarzeniom
nieprzewidywalnym negatywnie wpływających na bezpieczeństwo

- zadania ratownictwa górskiego i wodnego - udzielenie dotacji celowej 20.000 zł
dla WOPR i GOPR

- wynagrodzenia osobowe pracowników realizujących zadania 11.967 zł
z zakresu administracji rządowej

2. Wydatki majątkowe obciążające ten dział wyniosą: **260.000 zł**

Szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych zawiera Załącznik Nr 4 do Uchwały.

Dział 755 Wymiar sprawiedliwości **132.000 zł**

W dziale tym zaplanowane zostały wydatki na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej polegające na udzieleniu nieodpłatnej pomocy prawnej.

Dział 757 Obsługa długu publicznego **280.000 zł**

W tym dziale zaplanowane zostały wydatki na zapłatę odsetek od kredytów długoterminowych zaciągniętych przez Powiat Wałbrzyski.

Dział 758 Różne rozliczenia **903.848 zł**

W ramach działu zaplanowano:

1. rezerwę ogólną w wysokości - 300.000 zł

2. rezerwę celowe w wysokości - 603.848 zł

z tego:

- na zadania wynikające z programu współpracy z organizacjami pozarządowymi oraz podmiotami wymienionymi w ustawie o działalności pożytku publicznego i wolontariacie 108.000 zł
- na zadania służące rozwojowi sportu 10.000 zł
- na zadania w ramach inicjatyw lokalnych 2.000 zł
- na zadania w ramach uchwałodawczej inicjatywy obywatelskiej 2.000 zł
- na wkład własny w realizacji projektów 40.000 zł
- na realizację zadań własnych w zakresie zarządzania kryzysowego 130.000 zł
- na wypłatę odpraw emerytalnych w jednostkach organizacyjnych Powiatu 311.848 zł

Dział 801 Oświata i wychowanie 11.349.665 zł

Planowane w tym dziale wydatki obejmują **wydatki bieżące: 10.822.665 zł**

- Szkoły podstawowe specjalne 2.745.216 zł
- Technika 2.123.737 zł
- Licea ogólnokształcące 2.519.730 zł
- Licea ogólnokształcące specjalne 272.223 zł
- Szkoły zawodowe specjalne 929.501 zł
- Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli 81.577 zł
- Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych. 1.403.697 zł
- Pozostała działalność 746.984 zł

Środki w pozostałej działalności zaplanowane zostały w szczególności na:

- wydatki związane z przyznaniem nagród Starosty z okazji Dnia Edukacji Narodowej,
- wydatki związane z dofinansowaniem uroczystości organizowanych

- przez jednostki oświatowe, olimpiady, konkursy, patronaty
- zabezpieczenie wydatków związanych z awansem zawodowym nauczycieli oraz urlopami zdrowotnymi
 - zabezpieczenie wkładu powiatu na realizację programu „Edukacja przez inspirację”
 - wydatki na sfinansowanie realizacji zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży oraz pozostałe wydatki bieżące jednostek oświatowych

Łącznie w dziale 801 zabezpieczono środki na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w kwocie 4.905.421 zł.

2. Wydatki majątkowe obciążające ten dział wyniosą: **527.000 zł**

Szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych zawiera Załącznik Nr 4 do Uchwały.

Dział 851 Ochrona zdrowia **3.097.000 zł**

W ramach działu 851 planowane są wydatki bieżące na:

- regulowanie składek zdrowotnych za bezrobotnych bez prawa do zasiłku w kwocie **2.959.000 zł**
- regulowanie składek zdrowotnych za wychowanków przebywających w placówkach opiekuńczo-wychowawczych **56.000 zł**

Na kwotę 82.000 zł składają się kwoty: 10.000 zł, która przeznaczona jest na programy profilaktyki zdrowotnej oraz kwota 72.000 zł w pozostałej działalności, która przeznaczona jest na realizację umowy w zakresie zgonów poza szpitalnych na terenie powiatu. **82.000 zł**

Dział 852 Pomoc społeczna **2.683.878 zł**

Wydatki bieżące w tym dziale przeznaczone są na:

Ośrodki wsparcia **698.400 zł**

Kwota 698.400 zł w tym dziale przeznaczona jest na wydatki związane z działalnością ośrodka wsparcia - Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy w Wałbrzychu przy ulicy Ogrodowej. Zadanie to finansowane jest z dotacji celowej.

Powiatowe centra pomocy rodzinie **1.827.174 zł**

W dziale tym zaplanowano środki na zadania realizowane przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie. Powyższa kwota stanowi

zabezpieczenie środków na wydatki bieżące jednostki.

Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej **58.304 zł**

Kwota 36.804 zł dotyczy dotacji dla Miasta Wałbrzycha – miasta na prawach powiatu na zapewnienie miejsc w ośrodku wsparcia.

Kwota 21.500 zł dotyczy opłat związanych z utrzymaniem mieszkania chronionego dla wychowanków.

Pozostała działalność **100.000 zł**

Środki w pozostałej działalności zaplanowane zostały z przeznaczeniem na realizację wydatków w jednostkach wykonujących zadania z zakresu pomocy społecznej.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej **5.315.120 zł**

Wydatki bieżące zaplanowane w tym dziale obejmują:

Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych **34.000 zł**

Zaplanowane środki przeznaczone są na wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń dla osób zajmujących się obsługą tego funduszu oraz na wydatki rzeczowe.

Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych **43.270 zł**

- zadanie zlecone do realizacji stowarzyszeniom - udział w Warsztatach Terapii Zajęciowej

Powiatowe urzędy pracy **5.237.850 zł**

W rozdziale tym zaplanowane zostały wydatki w kwocie 5.237.850 zł dla Powiatowego Urzędu Pracy w ramach wykonywanych zadań bieżących. Środki powyższe przeznaczone są na prawidłowe funkcjonowanie Urzędu w tym na wynagrodzenia pracowników, pochodne od wynagrodzeń oraz pozostałe wydatki rzeczowe, w tym m.in. na utrzymanie obiektu.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza **6.186.562 zł**

Wydatki w tym dziale przeznaczone są na:

1. Wydatki bieżące: **6.131.562 zł**

Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Nowym Siodle **1.919.904 zł**

Planowane wydatki bieżące obejmują m.in. wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, pochodne od wynagrodzeń, środki na wydatki rzeczowe internatu.

Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	320.100 zł
Zadanie realizowane przez Powiatową Poradnię Psychologiczno – Pedagogiczną.	
Poradnie psychologiczno – pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	1.018.262 zł
W rozdziale tym zaplanowane zostały środki na funkcjonowanie Powiatowej Poradni Psychologiczno - Pedagogicznej tj. na wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń i wydatki rzeczowe. Zaplanowano również dotację podmiotową dla niepublicznej poradni psychologiczno-pedagogicznej.	
Domy wczasów dziecięcych	336.231 zł
W tym rozdziale zaplanowano środki na wypłatę dotacji na działalność placówki niepublicznej w roku 2022.	
Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	8.000 zł
Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii	1.942.014 zł
Planowane wydatki obejmują wydatki bieżące na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, pochodne od wynagrodzeń oraz środki na wydatki rzeczowe.	
Pozostała działalność	587.051 zł
Pozostałe wydatki dotyczą zakupu nagród konkursowych, wydatków związanych z przyznaniem nagród Starosty z okazji Dnia Edukacji Narodowej, zabezpieczenia środków na pomoc zdrowotną dla nauczycieli oraz wydatków związanych z realizacją zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży.	
Łącznie w dziale 854 zabezpieczono środki na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w kwocie 4.395.967 zł.	
2. Wydatki majątkowe obciążające ten dział wyniosą:	55.000 zł
Szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych zawiera Załącznik Nr 4 do Uchwały.	
Dział 855 Rodzina	9.475.465 zł

1 .Wydatki bieżące w tym: **8.927.465 zł**

Rodziny zastępcze **4.089.500 zł**

Zaplanowane środki przeznaczone są na świadczenia dla rodzin zastępczych w tym na wypłatę świadczeń „500+”. Zgodnie z obowiązującymi przepisami Starosta musi udzielić pomocy finansowej rodzinie zastępczej na pokrycie kosztów utrzymania każdego dziecka skierowanego do rodziny zastępczej. Pomoc taką przyznaje się za okres pobytu dziecka od dnia ustanowienia rodziny zastępczej.

Powiat Wałbrzyski ponosi również koszty umieszczania dzieci zameldowanych na terenie powiatu, a przebywających w rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów planowana kwota przeznaczona na ten cel wynosi 290.000 zł.

Świadczenie „500+” w kwocie 412.000 zł jest w całości finansowane dotacją na zadania zlecone.

Funkcjonowanie placówek opiekuńczo-wychowawczych **4.522.965 zł**

Planowane wydatki obejmują wydatki bieżące na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, pochodne od wynagrodzeń, środki na wydatki rzeczowe, świadczenia społeczne, wypłatę świadczeń „500+” dla wychowanków oraz koszty umieszczania dzieci zameldowanych na terenie powiatu, a przebywających w placówkach opiekuńczo-wychowawczych na terenie innych powiatów planowana kwota przeznaczona na ten cel wynosi 120.000 zł.

Świadczenie „500+” w kwocie 206.000 zł jest w całości finansowane dotacją na zadania zlecone.

Pozostała działalność **315.000 zł**

Pozostałe wydatki dotyczą zabezpieczenia środków na realizację zadań w placówkach opiekuńczo-wychowawczych.

2. Wydatki majątkowe obciążające ten dział wyniosą: **548.000 zł**

Szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych zawiera Załącznik Nr 4 do Uchwały.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska **39.000 zł**

Wydatki bieżące w tym dziale wyniosą 39.000 zł z czego:
- 14.000 zł dotyczy realizacji zadań w zakresie ochrony środowiska tj.:

opracowania i wykonania badań jakości gleby, abonament programu ochrony środowiska, szkolenia pracowników.

Pozostała działalność **25.000 zł**

- 20.000 zł dotyczy zabezpieczenia środków na utworzenia ośrodka rehabilitacji dzikich zwierząt

- 5.000 zł – dotyczy zabezpieczenia wydatków na przeprowadzenie akcji dotyczącej czystości powietrza

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego **256.480 zł**

1. Wydatki bieżące w tym dziale wyniosą **206.480 zł** z przeznaczeniem na :

Pozostałe zadania w zakresie kultury **36.000 zł**

Kwotę 36.000 zł zaplanowano w szczególności na wydatki związane z obchodami rocznic i świąt państwowych oraz na nagrody w dziedzinie kultury i dziedzictwa narodowego.

Biblioteki **50.000 zł**

w tym:

- kwota 30.000 zł stanowi dotację dla Gminy Wałbrzych na realizację zadań na rzecz bibliotek powiatowych,

- kwota 20.000 zł jest przeznaczona na zakup zbiorów audiowizualnych oraz publikacji.

Pozostała działalność **120.480 zł**

Są to wydatki związane z realizacją zadań w ramach kalendarza wydarzeń kulturalno-sportowych Powiatu Wałbrzyskiego, zabezpieczenie środków z przeznaczeniem na współorganizację wydania płyty muzycznej promującej powiat oraz pozostałe działania w zakresie kultury.

2. Wydatki majątkowe obciążające ten dział wyniosą: **50.000 zł**

Szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych zawiera Załącznik Nr 4 do Uchwały.

Dział 926 Kultura fizyczna **128.950 zł**

Zadania w zakresie kultury fizycznej **22.800 zł**

Kwota 22.800 zł przeznaczona jest na stypendia oraz drobne wydatki rzeczowe związane z patronatem imprez sportowych.

Pozostałe zadania w zakresie kultury fizycznej **106.150 zł**

Planowane wydatki obejmują nagrody w dziedzinie kultury fizycznej, zakup nagród konkursowych oraz wydatki związane z realizacją zadań w ramach kalendarza wydarzeń kulturalno-sportowych Powiatu Wałbrzyskiego.

Przychody i rozchody budżetu na 2022 rok

Na rok 2022 planuje się przychody w łącznej wysokości 7.784.213 zł z czego: kwota 6.340.000 zł z tytułu zaciągnięcia kredytu długoterminowego, kwota 696.713 zł z tytułu wolnych środków, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych oraz kwota 747.500 zł z tytułu 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 (dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg zadania inwestycyjnego, które realizowane jest na przestrzeni dwóch lat).

Planowane rozchody budżetu Powiatu Wałbrzyskiego na 2022 rok wynoszą 1.700.000 zł i stanowią spłatę rat kredytów zaciągniętych w latach 2014-2021.

Plany dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty oraz wydatków nimi finansowanych na 2022 rok zawiera Załącznik Nr 11. Zgodnie z zapisami art. 7 ust. 1 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, które zmieniają art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw, relacja określona z prawej strony wzoru wskaźnika zadłużenia z art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2022 – 2025 może zostać skalkulowana w oparciu o dane finansowe z ostatnich trzech lub siedmiu lat.

Biorąc pod uwagę wskazane powyżej zapisy, pomimo niezachowania relacji liczonej w oparciu o średnią trzyletnią, wskaźnik skalkulowany z uwzględnieniem siedmiu ostatnich lat pozostaje spełniony, zatem w świetle znowelizowanych przepisów zachowana zostaje relacja określona w art. 243 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym oraz mając na uwadze, że wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji dokonuje organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego do 31 grudnia 2021 roku i informuje o wyborze właściwą Regionalną Izbę Obrachunkową oraz Organ Stanowiący tej jednostki, Powiat Wałbrzyski od roku 2022 będzie korzystał z możliwości obliczania relacji określonej w art. 243 Ustawy o Finansach Publicznych na lata 2022 – 2025 w oparciu o średnią siedmioletnią.