

**UCHWAŁA RADY POWIATU
WAŁBRZYSKIEGO W SPRAWIE
PRZYJĘCIA WIELOLETNIEJ
PROGNOZY FINANSOWEJ POWIATU
WAŁBRZYSKIEGO NA LATA 2016-2026**



Wałbrzych, dnia 15 grudnia 2015 roku

**UCHWAŁA NR XII/74/15
RADY POWIATU WAŁBRZYSKIEGO
z dnia 15 grudnia 2015 roku**

**w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Powiatu Wałbrzyskiego na lata 2016-2026**

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 05 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (tekst jednolity Dz. U. z 2015 roku poz.1445) art. 226, art. 227, art. 228 , art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 roku poz. 885 z późniejszymi zmianami) **Rada Powiatu Wałbrzyskiego uchwala, co następuje:**

§ 1

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Wałbrzyskiego na lata 2016-2026 stanowiącą **Załącznik Nr 1** do niniejszej Uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz realizowanych przedsięwzięć określony w **Załączniku Nr 2** do niniejszej Uchwały.

§ 2

Objaśnienia wartości przyjętych do Wieloletniej Prognozy Finansowej stanowią **Załącznik Nr 3** do niniejszej Uchwały.

§ 3

1. Upoważnia się Zarząd Powiatu Wałbrzyskiego do zaciągania zobowiązań:
 - a) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 1 ust. 2, do wysokości limitów określonych w Załączniku Nr 2,
 - b) w 2016 roku z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki, z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4

Upoważnia się Zarząd Powiatu Wałbrzyskiego do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu Wałbrzyskiego uprawnień do zaciągania zobowiązań o których mowa w § 3 uchwały.

§ 5

Wykonanie Uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

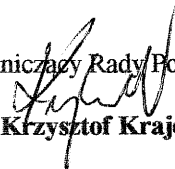
§ 6

Z dniem 1 stycznia 2016 roku traci moc Uchwała Nr XIV/83/13 Rady Powiatu Wałbrzyskiego z dnia 23 grudnia 2013 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Wałbrzyskiego z późniejszymi zmianami.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2016 roku i podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej.

Wiceprzewodniczący Rady Powiatu Wałbrzyskiego


Krzysztof Krajewski

UZASADNIENIE

W związku ze sporządzonym projektem Uchwały Budżetowej Powiatu Wałbrzyskiego na 2016 rok i zmianami dotyczącymi planowanych dochodów i wydatków budżetu Powiatu Wałbrzyskiego na lata 2016-2026 przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Wałbrzyskiego na lata 2016-2026 wraz z Załącznikami Nr 1,2 i 3.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Wałbrzyskiego na lata 2016 - 2026 Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XII/74/15 Rady Powiatu Wałbrzyskiego z dnia 15.12.2015

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 2013	47 687 887,04	46 225 453,18	9 221 995,00	-15 649,72	1 353 845,41	0,00	12 671 463,00	21 101 412,32	1 462 433,86	8 130,00	1 454 303,86
Wykonanie 2014	45 870 476,41	41 571 254,32	9 564 594,00	-111 637,97	1 348 064,41	0,00	12 794 631,00	16 150 819,43	4 299 222,09	19 400,00	4 279 822,09
Plan 3 kw. 2015	46 634 600,58	41 321 665,58	9 524 466,00	34 144,00	1 414 391,00	0,00	15 599 232,00	13 668 380,58	5 312 935,00	381,00	5 312 554,00
2016	41 693 419,00	41 539 419,00	9 845 407,00	35 000,00	1 402 954,00	0,00	16 482 255,00	12 642 815,00	154 000,00	0,00	154 000,00
2017	42 037 056,00	42 037 056,00	9 993 088,00	35 525,00	1 423 998,00	0,00	16 729 489,00	12 707 003,00	0,00	0,00	0,00
2018	42 667 612,00	42 667 612,00	10 142 984,00	36 058,00	1 445 358,00	0,00	16 980 431,00	12 897 608,00	0,00	0,00	0,00
2019	43 307 626,00	43 307 626,00	10 295 129,00	36 599,00	1 467 039,00	0,00	17 235 138,00	13 091 072,00	0,00	0,00	0,00
2020	43 957 241,00	43 957 241,00	10 449 556,00	37 148,00	1 489 044,00	0,00	17 493 665,00	13 287 438,00	0,00	0,00	0,00
2021	44 616 599,00	44 616 599,00	10 606 299,00	37 705,00	1 511 380,00	0,00	17 756 070,00	13 486 750,00	0,00	0,00	0,00
2022	45 285 848,00	45 285 848,00	10 765 394,00	38 271,00	1 534 051,00	0,00	18 022 411,00	13 689 051,00	0,00	0,00	0,00
2023	45 965 136,00	45 965 136,00	10 926 875,00	38 845,00	1 557 061,00	0,00	18 292 747,00	13 894 387,00	0,00	0,00	0,00
2024	46 654 613,00	46 654 613,00	11 090 778,00	39 427,00	1 580 417,00	0,00	18 567 138,00	14 102 803,00	0,00	0,00	0,00
2025	47 354 432,00	47 354 432,00	11 257 140,00	40 019,00	1 604 124,00	0,00	18 845 645,00	14 313 345,00	0,00	0,00	0,00
2026	48 064 749,00	48 064 749,00	11 425 997,00	40 619,00	1 628 185,00	0,00	19 128 330,00	14 529 060,00	0,00	0,00	0,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	z tego:							Wydatki majątkowe
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotęcej z budżetu państwa ¹		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
								odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2013	48 564 427,98	46 805 209,39	0,00	0,00	x	545,68	545,68	0,00	0,00	1 759 218,59
Wykonanie 2014	46 962 009,62	38 844 810,72	0,00	0,00	x	2 385,22	2 385,22	0,00	0,00	8 117 198,90
Plan 3 kw. 2015	50 555 900,58	40 416 488,58	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	10 139 412,00
2016	46 433 419,00	39 007 509,00	0,00	0,00	0,00	196 000,00	196 000,00	0,00	0,00	7 425 910,00
2017	41 277 056,00	39 272 748,00	0,00	0,00	0,00	210 000,00	210 000,00	0,00	0,00	2 004 308,00
2018	41 907 612,00	39 665 476,00	0,00	0,00	0,00	210 000,00	210 000,00	0,00	0,00	2 242 136,00
2019	42 547 626,00	40 062 130,00	0,00	0,00	x	210 000,00	210 000,00	0,00	0,00	2 485 496,00
2020	43 197 241,00	40 462 752,00	0,00	0,00	x	210 000,00	210 000,00	0,00	0,00	2 734 489,00
2021	43 856 599,00	40 867 379,00	0,00	0,00	x	210 000,00	210 000,00	0,00	0,00	2 989 220,00
2022	44 525 848,00	41 276 053,00	0,00	0,00	x	210 000,00	210 000,00	0,00	0,00	3 249 795,00
2023	45 224 136,00	41 688 813,00	0,00	0,00	x	210 000,00	210 000,00	0,00	0,00	3 535 323,00
2024	46 154 613,00	42 105 702,00	0,00	0,00	x	210 000,00	210 000,00	0,00	0,00	4 048 911,00
2025	46 854 432,00	42 526 759,00	0,00	0,00	x	210 000,00	210 000,00	0,00	0,00	4 327 673,00
2026	47 564 749,00	42 952 026,00	0,00	0,00	x	210 000,00	210 000,00	0,00	0,00	4 612 723,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5) x}	w tym:
				na pokrycie deficytu ^x		na pokrycie deficytu ^x		na pokrycie deficytu ^x		na pokrycie deficytu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1]-[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2013	-876 540,94	3 890 295,00	0,00	0,00	3 890 295,00	876 540,94	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	-1 091 533,21	5 595 658,79	0,00	0,00	3 004 658,79	0,00	2 591 000,00	1 095 533,21	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	-3 921 300,00	4 181 300,00	0,00	0,00	4 181 300,00	3 921 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	-4 740 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	4 740 000,00	0,00	0,00
2017	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	741 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	270 000,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	760 000,00	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	760 000,00	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	760 000,00	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	760 000,00	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	760 000,00	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	760 000,00	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	741 000,00	741 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji pochodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2013	0,00	0,00	-579 756,21	3 310 538,79
Wykonanie 2014	2 321 000,00	0,00	2 726 443,60	5 731 102,39
Plan 3 kw. 2015	2 061 000,00	0,00	905 177,00	5 086 477,00
2016	6 801 000,00	0,00	2 531 910,00	2 531 910,00
2017	6 041 000,00	0,00	2 764 308,00	2 764 308,00
2018	5 281 000,00	0,00	3 002 136,00	3 002 136,00
2019	4 521 000,00	0,00	3 245 496,00	3 245 496,00
2020	3 761 000,00	0,00	3 494 489,00	3 494 489,00
2021	3 001 000,00	0,00	3 749 220,00	3 749 220,00
2022	2 241 000,00	0,00	4 009 795,00	4 009 795,00
2023	1 500 000,00	0,00	4 276 323,00	4 276 323,00
2024	1 000 000,00	0,00	4 548 911,00	4 548 911,00
2025	500 000,00	0,00	4 827 673,00	4 827 673,00
2026	0,00	0,00	5 112 723,00	5 112 723,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych g) wyłączeń obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1] - [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]}$	$\frac{([2.1.1] - [2.1.3.1] + [5.1] - [15.1])}{[1]}$		$\frac{([2.1.1] + [1.1] - [2.1.3.1] + [5.1] - [15.1])}{([1.1] + [15.1])}$	$\frac{([1.1] - ([5.1] - [12.1] - [2.1.3.1] + [15.2]))}{([5.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] - [9.4]	[9.6.1] - [9.4]
Wykonanie 2013	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	-1,20%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	0,59%	0,59%	0,00	0,59%	5,99%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2015	0,73%	0,73%	0,00	0,73%	1,94%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2016	1,09%	1,09%	0,00	1,09%	6,07%	2,24%	2,24%	TAK	TAK
2017	2,31%	2,31%	0,00	2,31%	6,58%	4,67%	4,67%	TAK	TAK
2018	2,27%	2,27%	0,00	2,27%	7,04%	4,86%	4,86%	TAK	TAK
2019	2,24%	2,24%	0,00	2,24%	7,49%	6,56%	6,56%	TAK	TAK
2020	2,21%	2,21%	0,00	2,21%	7,95%	7,04%	7,04%	TAK	TAK
2021	2,17%	2,17%	0,00	2,17%	8,40%	7,49%	7,49%	TAK	TAK
2022	2,14%	2,14%	0,00	2,14%	8,85%	7,95%	7,95%	TAK	TAK
2023	2,07%	2,07%	0,00	2,07%	9,30%	8,40%	8,40%	TAK	TAK
2024	1,52%	1,52%	0,00	1,52%	9,75%	8,85%	8,85%	TAK	TAK
2025	1,50%	1,50%	0,00	1,50%	10,19%	9,30%	9,30%	TAK	TAK
2026	1,48%	1,48%	0,00	1,48%	10,64%	9,75%	9,75%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								
		w tym na:		z tego:				Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2013	0,00	0,00	18 517 389,58	6 300 068,08	1 942 480,73	1 942 480,73	0,00	0,00	1 759 218,59	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	18 530 152,49	5 934 289,31	5 987 194,58	1 056 024,65	4 931 169,93	4 931 169,93	2 924 922,07	261 106,90
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	18 925 879,00	7 014 007,00	922 562,00	922 562,00	0,00	0,00	9 969 412,00	170 000,00
2016	0,00	0,00	19 862 632,00	7 376 661,00	1 906 310,00	0,00	1 906 310,00	1 861 310,00	5 164 600,00	400 000,00
2017	760 000,00	0,00	20 055 203,00	7 404 978,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 004 308,00	0,00
2018	760 000,00	0,00	20 255 755,00	7 479 027,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 242 136,00	0,00
2019	760 000,00	0,00	20 458 313,00	7 553 818,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 485 496,00	0,00
2020	760 000,00	0,00	20 662 896,00	7 629 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 734 489,00	0,00
2021	760 000,00	0,00	20 869 525,00	7 705 649,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 989 220,00	0,00
2022	760 000,00	0,00	21 078 220,00	7 782 706,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 249 795,00	0,00
2023	741 000,00	0,00	21 289 003,00	7 860 533,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 535 323,00	0,00
2024	500 000,00	0,00	21 501 893,00	7 939 198,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 048 911,00	0,00
2025	500 000,00	0,00	21 716 911,00	8 018 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 327 673,00	0,00
2026	500 000,00	0,00	21 934 081,00	8 098 715,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 612 723,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 2013	1 695 478,49	1 685 975,17	1 685 975,17	111 786,96	111 786,96	111 786,96	1 925 523,16	1 600 650,79	1 600 650,79
Wykonanie 2014	820 407,69	804 651,05	820 407,69	14 924,73	14 924,73	14 924,73	1 039 104,65	844 218,81	1 039 104,65
Plan 3 kw. 2015	758 474,00	751 598,00	751 598,00	361 190,00	361 190,00	361 190,00	829 562,00	752 796,00	829 562,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2, 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	
Formuła										
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	457 807,08	376 115,40	457 807,08	276 577,52	276 577,52	276 577,52	276 577,52	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	0,00	76 766,00	76 766,00	76 766,00	76 766,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejścia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2013	270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	741 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm.). Automatem wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Wykaz realizowanych przedsięwzięć

Lp	Nazwa i cel	jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	okres realizacji		łącznie nakłady finansowania	limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań
			(w wierszu program/umowa)			(wszystkie lata)				
			od	do		2016	2017	2018	2019	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Przedsięwzięcia ogółem				2 695 345	1 906 310	0	0	0	1 906 310
1.a	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.b	- wydatki majątkowe				2 695 345	1 906 310	0	0	0	1 906 310
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.), z tego:				0	0	0	0	0	0
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego z tego:				0	0	0	0	0	0
1.2.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.2.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) z tego:				2 695 345	1 906 310	0	0	0	1 906 310
1.3.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 695 345	1 906 310	0	0	0	1 906 310
1.3.2.1	„Przebudowa i remont mostu (JNI 01013302) w ciągu drogi powiatowej nr 3377 D w km 1+207 w miejscowości Kolce gm. Głuszycza” (Dział 600, rozdział 60014) Cel – wykonanie dokumentacji projektowej i robót budowlanych	Starostwo Powiatowe w Wałbrzychu	2015	2016	522 140	500 000	0	0	0	500 000
1.3.2.2	„Przebudowa obiektu mostowego (JNI 01013273) w ciągu drogi powiatowej nr 3464 D w km 3+065 w miejscowości Jaczków, gm. Czarny Bór” (Dział 600, rozdział 60014) Cel- wykonanie dokumentacji projektowej i robót budowlanych	Starostwo Powiatowe w Wałbrzychu	2015	2016	411 000	393 000	0	0	0	393 000
1.3.2.3	„Przebudowa drogi powiatowej nr 3397 D w Boguszowie-Gorcach” (Dział 600, rozdział 6014) Cel- wykonanie dokumentacji projektowej i robót budowlanych	Starostwo Powiatowe w Wałbrzychu	2015	2016	712 725	693 310	0	0	0	693 310
1.3.2.4	„Przebudowa instalacji elektrycznej w budynku Starostwa Powiatowego” (Dział 750, rozdział 75020) Cel- wykonanie dokumentacji projektowej i robót budowlanych	Starostwo Powiatowe w Wałbrzychu	2015	2016	171 780	100 000	0	0	0	100 000
1.3.2.5	„Modernizacja instalacji odgromowej w budynku Starostwa Powiatowego – etap II” (Dział 750, rozdział 75020) Cel- wykonanie dokumentacji projektowej i robót budowlanych	Starostwo Powiatowe w Wałbrzychu	2015	2016	32 700	25 000	0	0	0	25 000
1.3.2.6	„Rozbudowa i modernizacja sieci komputerowej w Starostwie Powiatowym” (Dział 750, rozdział 75020) Cel- rozbudowa i modernizacja istniejącej sieci komputerowej	Starostwo Powiatowe w Wałbrzychu	2015	2016	267 000	100 000	0	0	0	100 000
1.3.2.7	„Montaż instalacji prosumenckich OZE w ramach Programu Prosumenckiego w Powiecie Wałbrzyskim i gminach: Stare Bogaczwice, Wałim i Czarny Bór” (Dział 750, rozdział 75020) Cel- Wykonanie dokumentacji technicznej w formie programu funkcjonalno - użytkowego wraz z ustaleniem szacowanych kosztów prac projektowych i robót budowlanych wraz z opracowaniem wniosku dotacyjnego do działania RPO WD 3.1 dla Powiatu Wałbrzyskiego i Gmin – etap I	Starostwo Powiatowe w Wałbrzychu	2016	2017*	45 000	45 000	0	0	0	45 000
1.3.2.8	„Poprawa efektywności energetycznej budynku Domu Dziecka „Catharina” w Nowym Siodle, gmina Mieroszów” (Dział 852, rozdział 85201) Cel - wykonanie dokumentacji projektowej i robót budowlanych	Starostwo Powiatowe w Wałbrzychu	2015	2016	533 000	50 000	0	0	0	50 000

* Zadanie planowane na lata następne, przy czym wysokość środków na zadania określona jest rocznie

OBJAŚNIENIE WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ POWIATU WAŁBRZYSKIEGO NA LATA 2016-2026.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Wałbrzyskiego sporządzona jest w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego i obejmuje okres od roku budżetowego 2016 do 2026 roku. Horyzont prognozy został ustalony zgodnie z ustawą o finansach publicznych, która zobowiązuje do prognozowania na okres, na jaki zostały zaciągnięte lub planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Tworzenie projekcji dochodów i wydatków budżetowych obrazuje sytuację finansową powiatu w latach przyszłych i pozwala na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych oraz zdolności kredytowej.

Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Powiatu Wałbrzyskiego obejmuje następujące wielkości:

- Prognozę dochodów bieżących oraz wydatków bieżących budżetu Powiatu, w tym kwotę przeznaczoną na obsługę długu;
- Wynik budżetu;
- Przychody i rozchody budżetu z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia;
- Kwotę długu i sposób jego finansowania oraz wskaźniki zadłużenia;
- Przedsięwzięcia wieloletnie.

Jednostki samorządu terytorialnego działają w określonej rzeczywistości gospodarczej. Sytuacja ekonomiczna wpływa w sposób bezpośredni i pośredni na poziom dochodów oraz wydatków samorządu.

Dane makroekonomiczne mają szczególne znaczenie dla oszacowania wpływów w podatkach PIT i CIT, głównego obok subwencji i dotacji, źródła dochodów własnych powiatu.

Podstawą do wieloletniego prognozowania w powiecie wałbrzyskim na lata 2016-2026 stanowią zweryfikowane dane budżetowe ze sprawozdań z wykonania budżetu Powiatu Wałbrzyskiego za lata 2013-2014 ze szczególnym uwzględnieniem przewidywanego wykonania za rok 2015.

Przy planowaniu dochodów i wydatków budżetowych na lata 2016-2026 posłużono się m.in. założeniami makroekonomicznymi opublikowanymi przez Ministerstwo Finansów oraz prognozami demograficznymi.

Powyższe makroekonomiczne założenia skorygowane zostały w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Wałbrzyskiego głównie sytuacją gospodarczą i demograficzną na rynku lokalnym, na którym działa powiat. Istotnym wskaźnikiem wpływającym na realne i potencjalne problemy ekonomiczne oraz społeczne powiatu wałbrzyskiego jest stopa bezrobocia, liczona jako wskaźnik procentowy zarejestrowanych bezrobotnych do osób aktywnych zawodowo. W miesiącu wrześniu br. stopa bezrobocia w powiecie ziemskim na tle kraju - 9,7 %, województwa dolnośląskiego - 8,6 %, wyniosła: 21,1 %.

Iloraz stopy bezrobocia w powiecie i stopy bezrobocia w kraju wynosi obecnie 2,17. Wysoka stopa bezrobocia i poziom wskaźnika wyższy niż 1,10 nadal kwalifikuje Powiat do grupy najsłabszych ekonomicznie.

Ze względu na trudne do oszacowania wielkości prognozowanych danych w tak długim przedziale czasowym w latach 2016-2026 przyjęto wzrost dochodów bieżących o 1,5 p. p.

W latach objętych analizą 2013-2015 udział wydatków bieżących w wydatkach ogółem kształtował się na bardzo wysokim poziomie. W celu utrzymania równowagi budżetowej podejmowane będą dalsze działania stabilizujące finanse Powiatu, w szczególności polegające na :

- stałym monitoringu wydatków bieżących,
- ograniczaniu wydatków bieżących.

W związku z powyższym na potrzeby prognozowania przyszłych wydatków zakłada się ograniczanie wydatków bieżących w stosunku do wydatków za lata 2013-2015 i począwszy od 2016 roku ich wzrost włącznie o 1 p. p.

Dochody budżetu

Dochody budżetu Powiatu Wałbrzyskiego na lata 2016-2026 oszacowano w oparciu o założenia przedstawione przez Ministerstwo Finansów jak również własne kalkulacje i prognozy.

Dochody na rok 2016 przyjęto zgodnie z planowanymi dochodami w Uchwale Budżetowej Powiatu Wałbrzyskiego w łącznej wysokości : 41.693.419,00 zł.

w tym:

- dochody bieżące: 41.539.419,00 zł
- dochody majątkowe: 154.000,00 zł.

Dochody bieżące

Ponieważ dominującym źródłem dochodów Powiatu są (w latach 2013-2015 średnio 80 %) dotacje celowe, subwencja ogólna oraz udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych, świadczy to o wysokim uzależnieniu finansowym od dochodów przekazywanych z budżetu państwa. Dochody te należą do grupy dochodów pozostających w bardzo silnym związku

z sytuacją makroekonomiczną kraju i są dochodami najbardziej wrażliwymi na zmiany w koniunkturze gospodarczej.

Pomimo, iż w skali kraju nastąpiła poprawa dynamiki PKB, w tym wyraźne przyspieszenie tempa wzrostu inwestycji, jak również zauważalna jest poprawa sytuacji na rynku pracy przy stabilizacji cen towarów i usług konsumpcyjnych przewiduje się, że wskaźnik wzrostu dochodów w latach 2017-2026 dla Powiatu Wałbrzyskiego będzie nieznaczny i wyniesie 1,5 p. p. Biorąc pod uwagę sytuację ekonomiczną powiatu, a zwłaszcza stopę bezrobocia, która nadal wynosi ponad 20%, uwzględnienie ewentualnego wyższego wzrostu dochodów obarczone będzie zbyt dużym ryzykiem błędu.

Pozostałe dochody od 2017 roku związane z realizacją konkretnych planowanych przedsięwzięć przyjęto zgodnie z planowanym harmonogramem ich pozyskania.

Dochody majątkowe

- W roku 2016 w przedkładanym WPF dochody majątkowe kształtują się w wysokości: 154.000,00 zł i stanowią pomoc finansową udzieloną przez Gminę Boguszów-Gorce przy realizacji zadania inwestycyjnego p.n. „Przebudowa drogi powiatowej nr 3397 D w Boguszowie-Gorcach” w wysokości 150 tys. zł, jak również dotację celową dla Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego na zakupy inwestycyjne w wysokości 4 tys. zł.

Wydatki budżetu

Wydatki na rok 2016 ujęte w WPF przyjęto zgodnie z planowanymi wydatkami w Uchwale Budżetowej Powiatu Wałbrzyskiego na rok 2016 w łącznej wysokości: 46.433.419,00 zł. Podstawowym kryterium podziału wydatków powiatu, podobnie jak dochodów, jest ich podział na wydatki bieżące i majątkowe z uwzględnieniem wydatków przeznaczonych na obsługę długu.

Wydatki bieżące:

- Ograniczenia wynikające z art. 242 ust 1 ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz.885 ze zmianami) zmusiły Zarząd do zaplanowania wydatków bieżących na rok 2016 na poziomie : 39.007.509,00 zł - to jest nie wyższym niż planowane dochody bieżące.
- Na lata 2017-2026 wydatki bieżące , skalkulowano przy zastosowaniu wskaźnika wzrostu o ok.1 p. p. w stosunku do roku bazowego, którym jest rok 2016.

Wysokość wyszacowanych wydatków ograniczona jest możliwościami dochodowymi powiatu, które zmuszają do racjonalizacji wydatków bieżących w każdej dziedzinie. Ciągła racjonalizacja wydatków bieżących jest warunkiem koniecznym do utrzymania stabilności finansowej Powiatu w roku 2016 i w latach następnych. W celu zwiększenia dyscypliny budżetowej w zakresie wydatków bieżących konieczne będzie rygorystyczne przestrzeganie

zasady, iż wydatki publiczne winny być dokonywane w sposób celowy i oszczędny z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów.

Wydatki na obsługę długu zostały zaplanowane zgodnie z harmonogramem wynikającym z umowy kredytowej z Bankiem Gospodarstwa Krajowego jak również planowanym kredytem długoterminowym na rok 2016 - w oparciu o stawkę WIBOR+ marżę banku.

Prognoza wydatków związanych z funkcjonowaniem organów jst na lata 2016 - 2026 oparta jest o planowane wydatki w rozdziałach 75019-75020 w tym na obsługę Rady i Zarządu Powiatu.

Wydatki majątkowe

- Wydatki majątkowe zaplanowane do realizacji w roku 2016 wynoszą: 7.425.910,00 zł. W przeważającej wielkości są to wydatki inwestycyjne związane z poprawą infrastruktury drogowej i inżynierskiej w Powiecie. Modernizacją oraz przebudową istniejących placówek oświatowych jak również placówek opiekuńczo-wychowawczych.
- Na lata 2017-2026 niska wielkość wydatków majątkowych jest spowodowana przede wszystkim brakiem wiedzy i danych w zakresie możliwości pozyskania przez powiat środków zewnętrznych, w tym z budżetu Unii Europejskiej w ramach kolejnego okresu programowania na lata 2014-2020.

Przedsięwzięcia

W ramach wydatków majątkowych realizowane będą przedsięwzięcia wykazane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej wynikające z zawartych umów i obejmujące przedsięwzięcia wieloletnie.

Przychody

W roku 2016 zaplanowano przychody w wysokości 5.000.000 zł, w związku z planowanym zaciągnięciem kredytu długoterminowego na realizację zamierzeń inwestycyjnych Powiatu. Kredyt planowany jest z okresem spłaty na lata 2017-2026.

Rozchody

- Spłatę długu w roku 2016 zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat zaciągniętego w 2014 roku kredytu długoterminowego w Banku Gospodarstwa Krajowego ze środków Europejskiego Banku Inwestycyjnego- w wysokości 260.000 zł
- W latach 2017-2026 planuje się wyłącznie rozchody budżetu związane z zaciągniętymi kredytami w roku 2014 i roku 2016.

Wynik budżetu

- W roku 2016 budżet Powiatu Wałbrzyskiego zamyka się deficytem, który pokryty będzie środkami z kredytu długoterminowego.
- W latach 2017-2026 – budżetu w poszczególnych latach zamykać się będą dodatnim wynikiem finansowym, z przeznaczeniem na spłatę zaciągniętych kredytów w latach 2014-2016.

Ze względu na poziom długu i wiążące się z nim wydatki na jego obsługę w latach kolejnych nie planuje się przychodów zwiększających dług.

Zadłużenie z tytułu kredytów i pożyczek

Zgodnie z obowiązującymi przepisami dla budżetów począwszy od roku 2014 zastosowanie mają przepisy art. 243-244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Zgodnie z nimi organy stanowiące jst nie mogą uchwalić budżetu, którego relacja spowoduje zachwianie relacji wynikającej z wyżej wymienionych artykułów.

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy o finansach publicznych odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Począwszy od 2016 roku do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa powiatu pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia.

Prognozuje się, że kwota długu Powiatu na koniec 2016 r. osiągnie poziom : 6.801.000 zł. W kolejnych latach prognozy zaplanowano stały spadek wartości zadłużenia, aż do jego pełnego wygaśnięcia na koniec 2026 roku.

Wartość zadłużenia w poszczególnych latach, wg stanu na koniec każdego roku budżetowego przedstawia poniższa tabela:

Lata	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Kwota długu (w tys. zł)	6 801	6 041	5 281	4 521	3 761	3 001	2 241	1 500	1 000	500	0
Rozchody (w tys. zł)	260	760	760	760	760	760	760	741	500	500	500