

Uchwała Nr. 139/2016
Zarządu Powiatu Wałbrzyskiego
z dnia 15 listopada 2016

Wpł. 15-11-2016
Wysł. 15-11-2016
L. dz. zał.

w sprawie: przedstawienia projektu uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Wałbrzyskiego na lata 2017 – 2027 Radzie Powiatu Wałbrzyskiego i Regionalnej Izbie Obrachunkowej

Na podstawie art. 230 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 roku poz. 885 ze zm.) Zarząd Powiatu Wałbrzyskiego uchwala co następuje:

§ 1

Przedstawić projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Wałbrzyskiego na lata 2017-2027 Radzie Powiatu Wałbrzyskiego i Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

§ 2

Wykonanie Uchwały powierza się Skarbnikowi Powiatu.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zarządu

Jacek Cichura

Wicestarosta

Krzysztof Kwiatkowski

Członek Zarządu

Mirosław Potapowicz

J. Cichura
.....
.....
.....

**PROJEKT UCHWAŁY
RADY POWIATU WAŁBRZYSKIEGO
W SPRAWIE PRZYJĘCIA
WIELOLETNIEJ PROGNOZY
FINANSOWEJ POWIATU
WAŁBRZYSKIEGO NA LATA
2017-2027**



Wałbrzych, dnia 15 listopada 2016 roku

UCHWAŁA NR...../
RADY POWIATU WAŁBRZYSKIEGO
z dnia

w sprawie: przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Wałbrzyskiego na lata 2017-2027

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 05 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (tekst jednolity Dz. U. z 2016 roku poz.814 ze zm.) 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 ze zm.) **Rada Powiatu Wałbrzyskiego uchwala co następuje:**

§ 1

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Wałbrzyskiego na lata 2017-2027 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 2017 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 ust.1 b uchwały.

§ 5

Wykonanie Uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 6

Z dniem 1 stycznia 2017 roku traci moc Uchwała Nr XII/74/15 Rady Powiatu Wałbrzyskiego z dnia 15 grudnia 2015 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 2017 roku i podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej.

UZASADNIENIE

W związku ze sporządzonym projektem Uchwały Budżetowej Powiatu Wałbrzyskiego na 2017 rok i zmianami dotyczącymi planowanych dochodów i wydatków budżetu Powiatu Wałbrzyskiego na lata 2017-2027 przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Wałbrzyskiego na lata 2017-2027 wraz z Załącznikami Nr 1,2 i 3.

STAROSTA

Jacek Cichura



R. [illegible]

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Powiatu Wałbrzyskiego na lata 2017 - 2027

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr
Rady Powiatu Wałbrzyskiego z dnia

Wyszczególnienie	Dochody ogółem*	z tego:										w tym:	
		1.1	1.1.1			1.1.2	1.1.3	1.1.3.1			1.2	w tym:	
			1.1.1	1.1.1.1	1.1.1.2			1.1.3.1	1.1.4	1.1.5		1.2.1	1.2.2
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 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	4 259 222,09	19 400,00	4 279 822,09		
Wykonanie 2015	47 070 495,39	41 802 775,39	9 606 858,00	117 143,74	1 373 610,36	0,00	15 599 232,00	13 434 909,75	5 267 720,00	3 556,00	5 254 164,00		
Plan 3 kw. 2016	47 869 396,66	43 933 442,66	9 884 268,00	45 900,00	1 457 947,00	0,00	17 034 988,00	14 152 045,66	3 935 954,00	13 800,00	3 922 154,00		
2017	43 800 393,00	42 870 393,00	10 566 906,00	35 000,00	1 407 954,00	0,00	17 637 468,00	11 981 936,00	930 000,00	580 000,00	350 000,00		
2018	45 299 282,00	45 299 282,00	10 926 180,00	35 350,00	1 422 033,00	0,00	19 213 842,00	12 101 785,00	0,00	0,00	0,00		
2019	45 752 274,00	45 752 274,00	11 297 670,00	35 703,00	1 436 253,00	0,00	19 213 842,00	12 222 772,00	0,00	0,00	0,00		
2020	46 209 797,00	46 209 797,00	11 681 791,00	36 060,00	1 450 616,00	0,00	19 213 842,00	12 345 000,00	0,00	0,00	0,00		
2021	46 671 895,00	46 671 895,00	11 915 427,00	36 421,00	1 465 122,00	0,00	19 213 842,00	12 468 450,00	0,00	0,00	0,00		
2022	47 138 614,00	47 138 614,00	12 153 736,00	36 785,00	1 479 773,00	0,00	19 213 842,00	12 593 135,00	0,00	0,00	0,00		
2023	47 610 000,00	47 610 000,00	12 396 810,00	37 153,00	1 494 571,00	0,00	19 213 842,00	12 719 068,00	0,00	0,00	0,00		
2024	48 086 100,00	48 086 100,00	12 644 747,00	37 524,00	1 509 517,00	0,00	19 213 842,00	12 846 257,00	0,00	0,00	0,00		
2025	48 566 961,00	48 566 961,00	12 897 642,00	37 899,00	1 524 612,00	0,00	19 213 842,00	12 974 719,00	0,00	0,00	0,00		
2026	49 052 631,00	49 052 631,00	13 155 594,00	38 278,00	1 539 858,00	0,00	19 213 842,00	13 104 466,00	0,00	0,00	0,00		
2027	49 543 157,00	49 543 157,00	13 418 706,00	38 661,00	1 555 257,00	0,00	19 213 842,00	13 235 511,00	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:				Wydadki majątkowe ^x			
			w tym:		w tym:					
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przyjętych zobowiązań z tytułu spekulacyjnego zarobku i spekulacji ^x	wydatki na obsługę długu ^x		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu projektu lub zadania i otrzymania refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	
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			
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 2014	46 962 009,62	38 844 810,72	0,00	0,00	0,00	2 385,22	2 385,22	0,00	0,00	8 117 196,90
Wykonanie 2015	46 483 956,45	37 293 181,50	0,00	0,00	0,00	56 019,74	56 019,74	0,00	0,00	9 190 774,95
Plan 3 kw. 2016	57 117 235,66	43 869 386,66	0,00	0,00	0,00	156 000,00	156 000,00	0,00	0,00	13 247 849,00
2017	50 540 393,00	40 879 054,00	0,00	0,00	0,00	210 000,00	210 000,00	0,00	0,00	9 661 339,00
2018	44 369 282,00	38 257 592,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	6 111 690,00
2019	44 182 274,00	38 647 819,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	5 534 455,00
2020	44 639 797,00	39 042 027,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	5 597 770,00
2021	45 101 895,00	39 440 255,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	5 661 640,00
2022	45 568 614,00	39 842 546,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	5 726 068,00
2023	46 059 000,00	40 248 940,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	5 810 060,00
2024	46 776 100,00	40 659 479,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	6 116 621,00
2025	47 256 961,00	41 074 206,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	6 182 755,00
2026	47 742 631,00	41 493 163,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	6 249 468,00
2027	48 693 157,00	41 916 393,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	6 776 764,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu *	Przychody budżetu	z tego:						w tym:		
			4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		4.4	
											Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych
3	4	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]	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 2014	-1 081 533,21	5 585 658,79	0,00	0,00	3 004 658,79	0,00	2 591 000,00	1 095 533,21	0,00	0,00	
Wykonanie 2015	586 538,94	4 181 300,64	0,00	0,00	4 181 300,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2016	-9 247 839,00	9 507 839,00	0,00	0,00	4 507 839,00	4 507 839,00	5 000 000,00	4 740 000,00	0,00	0,00	
2017	-6 740 000,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 500 000,00	6 740 000,00	0,00	0,00	
2018	930 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1 570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	1 570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 551 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	850 000,00	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 x budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	w tym:			
				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń innych niż określone w art. 243 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]	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	
Wykonanie 2014	270 000,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 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	930 000,00	930 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 570 000,00	1 570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 570 000,00	1 570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 570 000,00	1 570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 570 000,00	1 570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 551 000,00	1 551 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 310 000,00	1 310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 310 000,00	1 310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 310 000,00	1 310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	850 000,00	850 000,00	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 *	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia 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 ⁸⁾ o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + (4.1) + (4.2) - (4.3) - (2.1.2)
Wykonanie 2014	2 321 000,00	0,00	2 726 443,60	5 731 102,39
Wykonanie 2015	2 061 000,00	0,00	4 509 593,89	8 690 894,53
Plan 3 kw. 2016	6 801 000,00	0,00	64 056,00	4 571 895,00
2017	13 541 000,00	0,00	1 981 339,00	1 991 339,00
2018	12 611 000,00	0,00	7 041 690,00	7 041 690,00
2019	11 041 000,00	0,00	7 104 455,00	7 104 455,00
2020	9 471 000,00	0,00	7 167 770,00	7 167 770,00
2021	7 901 000,00	0,00	7 231 640,00	7 231 640,00
2022	6 331 000,00	0,00	7 286 068,00	7 286 068,00
2023	4 780 000,00	0,00	7 361 060,00	7 361 060,00
2024	3 470 000,00	0,00	7 426 621,00	7 426 621,00
2025	2 160 000,00	0,00	7 492 755,00	7 492 755,00
2026	850 000,00	0,00	7 559 468,00	7 559 468,00
2027	0,00	0,00	7 626 764,00	7 626 764,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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		9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań z tytułu pożyczek i innych środków w art. 243 ust. 1 ustawy o budżecie, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu samorządu województwa, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.		Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o budżecie, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu samorządu województwa, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Kwota zobowiązań współfinansowanego przez jednostkę samorządu województwa, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o budżecie, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu samorządu województwa, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik dochodów budżetowych powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz permiejszonych o wydatki budżetu, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik "prognostyczny")	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, o których mowa w planie 3 kwartału roku poprzedzającego planowy rok, prognostyczny (wskaźnik ustalony w art. 243 ustawy o wyłączeniu z wykonywania roku poprzedzającego rok budżetowy)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, o których mowa w planie 3 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy	Średnia z trzech poprzednich lat (p.5)	Średnia z trzech poprzednich lat (p.5)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań współfinansowanego przez jednostkę samorządu województwa, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań współfinansowanego przez jednostkę samorządu województwa, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.
Formuła	Formuła	Formuła	Formuła	Formuła	Formuła	Formuła	Formuła	Formuła	Formuła	Formuła	Formuła
Wykonanie 2014	$\frac{(2.1.1.3 + (2.1.3.1) + (5.1)) / (1)}{0.59\%}$	$\frac{0.59\%}{0.59\%}$	0.00	0.59%	9.11 - (15.1.9) / (2.1.1) - (2.1.2.1) - (2.1.2.2) / (15.1.1) - (15.1.2) / (15.1.1) - (15.1.2) / (15.1.1)	5.99%	0.00%	0.00%	0.00%	[9.6.1] - [9.4]	TAK
Wykonanie 2015	$\frac{0.67\%}{0.67\%}$	0.67%	0.00	0.67%	9.59%	0.00%	0.00%	0.00%	TAK	TAK	
Plan 3 kw. 2016	$\frac{0.87\%}{0.87\%}$	0.87%	0.00	0.87%	0.16%	0.00%	0.00%	0.00%	TAK	TAK	
2017	$\frac{2.21\%}{2.21\%}$	2.21%	0.00	2.21%	5.87%	5.25%	5.25%	5.25%	TAK	TAK	
2018	$\frac{2.72\%}{2.72\%}$	2.72%	0.00	2.72%	15.54%	5.21%	5.21%	5.21%	TAK	TAK	
2019	$\frac{4.31\%}{4.31\%}$	4.31%	0.00	4.31%	15.53%	7.19%	7.19%	7.19%	TAK	TAK	
2020	$\frac{4.26\%}{4.26\%}$	4.26%	0.00	4.26%	15.51%	12.31%	12.31%	12.31%	TAK	TAK	
2021	$\frac{4.22\%}{4.22\%}$	4.22%	0.00	4.22%	15.49%	15.53%	15.53%	15.53%	TAK	TAK	
2022	$\frac{4.07\%}{4.07\%}$	4.07%	0.00	4.07%	15.48%	15.51%	15.51%	15.51%	TAK	TAK	
2023	$\frac{3.78\%}{3.78\%}$	3.78%	0.00	3.78%	15.46%	15.49%	15.49%	15.49%	TAK	TAK	
2024	$\frac{3.14\%}{3.14\%}$	3.14%	0.00	3.14%	15.44%	15.48%	15.48%	15.48%	TAK	TAK	
2025	$\frac{3.01\%}{3.01\%}$	3.01%	0.00	3.01%	15.43%	15.46%	15.46%	15.46%	TAK	TAK	
2026	$\frac{2.92\%}{2.92\%}$	2.92%	0.00	2.92%	15.41%	15.44%	15.44%	15.44%	TAK	TAK	
2027	$\frac{1.88\%}{1.88\%}$	1.88%	0.00	1.88%	15.39%	15.43%	15.43%	15.43%	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	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych												
	w tym na:		z tego:								Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6			
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 2014	0,00	0,00	18 530 152,49	5 934 289,31	5 987 194,58	1 056 024,55	4 931 169,93	4 931 169,93	2 924 922,07	261 106,90			
Wykonanie 2015	0,00	0,00	18 978 595,65	6 604 945,83	1 064 120,98	833 811,88	230 309,10	0,00	9 020 914,95	169 860,00			
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	20 990 191,00	7 461 801,00	2 227 920,00	0,00	2 227 920,00	2 130 014,00	10 597 835,00	520 000,00			
2017	0,00	0,00	20 791 041,00	8 529 667,00	2 656 832,00	0,00	2 656 832,00	2 656 832,00	6 864 507,00	140 000,00			
2018	930 000,00	0,00	20 998 951,00	8 614 963,00	6 111 690,00	0,00	6 111 690,00	6 111 690,00	0,00	0,00			
2019	1 570 000,00	0,00	21 208 940,00	8 701 113,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 534 455,00	0,00			
2020	1 570 000,00	0,00	21 421 030,00	8 788 124,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 597 770,00	0,00			
2021	1 570 000,00	0,00	21 635 240,00	8 876 005,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 661 640,00	0,00			
2022	1 570 000,00	0,00	21 851 593,00	8 964 765,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 726 068,00	0,00			
2023	1 551 000,00	0,00	22 070 108,00	9 054 413,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 810 060,00	0,00			
2024	1 310 000,00	0,00	22 290 810,00	9 144 957,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 116 621,00	0,00			
2025	1 310 000,00	0,00	22 513 718,00	9 236 407,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 182 755,00	0,00			
2026	1 310 000,00	0,00	22 738 855,00	9 328 771,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 249 468,00	0,00			
2027	850 000,00	0,00	22 966 243,00	9 422 058,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 776 764,00	0,00			

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty 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										
	12.1	w tym:			12.2	w tym:			12.3	w tym:	
		12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1		12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1		12.3	12.3.1
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 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	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	
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 2014	820 407,69	804 651,05	820 407,69	14 924,73	14 924,73	14 924,73	1 039 104,55	844 218,81	1 039 104,65		
Wykonanie 2015	737 228,85	730 567,69	730 567,69	361 190,67	361 190,67	361 190,67	808 213,66	731 765,30	808 213,66		
Plan 3 kw. 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		
2027	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	12.4	12.4.1	12.4.2	Wydávki 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	Wydávki 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:	Wydávki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	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:
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5	12.5.1	12.5	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła										
Wykonanie 2014.	457 807,08	376 115,40	457 807,08	276 577,52	276 577,52	276 577,52	276 577,52	276 577,52	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 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
2027	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 przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zasadach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów dłużnych z tytułu emisji dłużnych papierów wartości z dnia 15 kwietnia 2011 r. w związku z zawarciem umowy na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub części z budżetu państwa, o którym mowa w art. 190 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnymi zakładach opieki zdrowotnej	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Lp.	12.8	12.8.1								
Formuła										
Wykonanie 2014	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 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
2027	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Ładne uzupełniające o dług i jego spłacie					
	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x
Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x						
Wyszczególnienie	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3
Formuła						
Wykonanie 2014	270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	930 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 551 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						14.4

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań 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.). Automatycznie 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 określającej 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 wydużeniu 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, informację o wydatkach 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 kwoty 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

OBJAŚNIENIE WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ POWIATU WAŁBRZYSKIEGO NA LATA 2017-2027.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Wałbrzyskiego sporządzona jest w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego i obejmuje okres od roku budżetowego 2017 do 2027 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 długoterminowe.

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 2017-2027 stanowią zweryfikowane dane budżetowe ze sprawozdań z wykonania budżetu

Powiatu Wałbrzyskiego za lata 2014-2015 ze szczególnym uwzględnieniem przewidywanego wykonania za rok 2016.

Przy planowaniu dochodów i wydatków budżetowych na lata 2017-2027 posłużono się m.in. wytycznymi dotyczącymi założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego - opublikowanymi przez Ministerstwo Rozwoju i 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 - 9,10 %, województwa dolnośląskiego – 7,30 %, wyniosła: 18,10 %.

Iloraz stopy bezrobocia w powiecie i stopy bezrobocia w kraju wynosi obecnie 1,99. Wysoka stopa bezrobocia i poziom wskaźnika wyższy niż 1,10 nadal kwalifikuje Powiat do grupy najłabszych ekonomicznie.

Ze względu na trudne do oszacowania wielkości prognozowanych danych w tak długim przedziale czasowym w latach 2017-2027 przyjęto wzrost dochodów bieżących średnio o 1,0 p. p.

W latach objętych analizą 2014-2016 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 poprzednie, a począwszy od 2019 roku ich nieznaczny wzrost - średnio o około 1,0 p. p.

Dochody budżetu

Dochody budżetu Powiatu Wałbrzyskiego na lata 2017-2027 oszacowano w oparciu o założenia przedstawione przez Ministerstwo Rozwoju i Finansów jak również własne kalkulacje i prognozy.

Dochody na rok 2017 przyjęto zgodnie z planowanymi dochodami w Uchwale Budżetowej Powiatu Wałbrzyskiego w łącznej wysokości : **43.800.393,00 zł.**

w tym:

- dochody bieżące: 42.870.393,00 zł

- dochody majątkowe: 930.000,00 zł.

Dochody bieżące

Ponieważ dominującym źródłem dochodów Powiatu są (w latach 2014-2016 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 prognozuje się poprawę dynamiki PKB, w tym wyraźne przyspieszenie tempa wzrostu inwestycji, jak również zauważalna jest poprawa sytuacji na rynku pracy przy nieznacznym wzroście cen towarów i usług konsumpcyjnych przewiduje się, że wskaźnik wzrostu dochodów w latach 2017-2027 dla Powiatu Wałbrzyskiego będzie nieznaczny i wyniesie średnio 1,0 p.p. Wyjątek stanowić będzie rok 2018 gdzie Powiat spodziewa się wyższej części oświatowej subwencji ogólnej. Podyktowane jest to faktem uruchomienia w 2017 roku na terenie Powiatu dwóch placówek niepublicznych realizujących zadania pozaszkolne jak również uruchomienia klas o nachyleniu autystycznym.

Biorąc pod uwagę sytuację ekonomiczną Powiatu, a zwłaszcza stopę bezrobocia, która nadal wynosi ponad 18,00 %, uwzględnienie ewentualnego wyższego wzrostu dochodów obarczone będzie zbyt dużym ryzykiem błędu.

Dochody majątkowe

W roku 2017 w przedkładanej wieloletniej prognozie finansowej dochody majątkowe kształtują się na poziomie: **930.000,00 zł** i stanowią :

-planowaną sprzedaż budynku będącego własnością Powiatu Wałbrzyskiego przy ul. Chojnowskiej 12 w Jedlinie-Zdroju w wysokości 580.000 zł;

Dofinansowanie wspólnych zamierzeń inwestycyjnych przez:

-Nadleśnictwo Wałbrzych z siedzibą w Boguszowie-Gorcach dofinansujące remont obiektu mostowego położonego w miejscowości Łomnica w ciągu drogi powiatowej nr 3379D- w wysokości 250.000 zł;

-Nadleśnictwo Świdnica dofinansujące remont obiektów mostowych w ciągu drogi

powiatowej Nr 3373D w miejscowości Michałkowa gm. Walim w wysokości 100.000zł.

Wydatki budżetu

Wydatki na rok 2017 ujęte w WPF przyjęto zgodnie z planowanymi wydatkami w Uchwale Budżetowej Powiatu Wałbrzyskiego na rok 2017 w łącznej wysokości: 50.540.393,00 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 2017 na poziomie : 40.879.054,00 zł - to jest nie wyższym niż planowane dochody bieżące.

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 2017 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 umów kredytowych z Bankiem Gospodarstwa Krajowego jak również planowanym do zaciągnięcia w roku 2017 kredytem długoterminowym - w oparciu o stawkę WIBOR 3M + marżę banku.

Prognoza wydatków związanych z funkcjonowaniem organów jst na lata 2017 - 2027 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 2017 wynoszą: 9.661.339,00 zł. W przeważającej większości są to wydatki inwestycyjne związane z poprawą infrastruktury drogowej i inżynieryjnej w Powiecie, modernizacją oraz przebudową istniejących placówek oświatowych i opiekuńczo-wychowawczych jak również realizacją projektów unijnych.
- Na lata 2019-2027 ze względów ostrożnościowych niższa 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.

Przedsięwzięcia stanowią wyłącznie projekty kwalifikujące się do dofinansowania w nowej perspektywie programowania na lata 2014-2020.

Po otrzymaniu pozytywnej decyzji o wybraniu projektu do dofinansowania i zawarciu umów z Instytucją Zarządzającą RPO WD zostaną dokonane stosowne zmiany w ujęciu wydatków ze wskazaniem źródła finansowania.

Przychody

W roku 2017 zaplanowano przychody w wysokości 7.500.000 zł, w związku z planowanym zaciągnięciem kredytu długoterminowego na realizację zamierzeń inwestycyjnych Powiatu. Kredyt planowany jest z okresem spłaty na lata 2018-2027.

Rozchody

- Spłatę długu w roku 2017 zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat zaciągniętych w latach 2014 i 2016 kredytów długoterminowych w Banku Gospodarstwa Krajowego w wysokości 760.000 złotych.
- W latach 2017-2027 planuje się wyłącznie rozchody budżetu związane z zaciągniętymi kredytami.

Wynik budżetu

- W roku 2017 budżet Powiatu Wałbrzyskiego zamyka się deficytem, który pokryty będzie środkami z kredytu długoterminowego.
- W latach 2018-2027 – budżety w poszczególnych latach zamykać się będą dodatnim wynikiem finansowym, z przeznaczeniem na spłatę zaciągniętych kredytów w latach 2014, 2016 oraz 2017.

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 2017 roku do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa Powiatu pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia.

Prognozuje się, że kwota długu Powiatu na koniec 2017 r. osiągnie poziom: 13.541.000 zł. W kolejnych latach prognozy zaplanowano stały spadek wartości zadłużenia, aż do jego pełnego wygaśnięcia na koniec 2027 roku.

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

<i>Lata</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>	<i>2026</i>	<i>2027</i>
<i>Kwota długu (w tys. zł)</i>	13 541	12 611	11 041	9 471	7 901	6 331	4 780	3 470	2 160	850	0
<i>Rozchody (w tys. zł)</i>	760	930	1 570	1 570	1 570	1 570	1 551	1 310	1 310	1 310	850