

UCHWAŁA NR I/12/13
RADY POWIATU WAŁBRZYSKIEGO
z dnia 28 stycznia 2013 roku

w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Wałbrzyskiego

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 05 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (tekst jednolity Dz. U. z 2001 roku Nr 142 poz. 1592 z późniejszymi zmianami) art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1240 z późniejszymi zmianami) **Rada Powiatu Wałbrzyskiego uchwala, co następuje:**

§ 1

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Wałbrzyskiego na lata 2013-2016 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 Załącznik Nr 2,
 - b) w 2013 roku z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i 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 2013 roku traci moc Uchwała Nr XIV/121/11 Rady Powiatu Wałbrzyskiego z dnia 29 grudnia 2011 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 2013 roku i podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej.

RADA POWIATU
Osoba Pełniąca Funkcję Organów Powiatu


Józef Piłsa

UZASADNIENIE

Od 2011 roku nowe przepisy reformujące sektor finansów publicznych wprowadziły obowiązek opracowania na poziomie jednostek samorządu terytorialnego wieloletniej prognozy finansowej (WPF). Z założenia ma to być dokument strategiczny, wieloletni, stanowiący podstawę działania samorządu. Dokument ten ma na celu racjonalizację gospodarowania środkami publicznymi co wynika między innymi z konieczności efektywnego zarządzania finansami w perspektywie kilku lat oraz z faktu naszej przynależności do Unii Europejskiej, której budżet oparty jest na wieloletnim planie finansowym.

Planowanie wieloletnie jest więc niezbędnym instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami – jest jednym z najistotniejszych mechanizmów racjonalizowania wyborów w polityce finansowej jst. Zatem podjęcie uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Wałbrzyskiego jest uzasadnione.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Wałbrzyskiego na lata 2013-2016

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr I/12/13 Rady Powiatu Wałbrzyskiego z dnia 28.01.2013r

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:						w tym:	
		1	1a		1b		1c		1d
			1a	1aue	1a1	1b			
symbol									
Formuła	[1a]+[1b]								
Wykonanie 2010	126 382 883,94	122 958 628,81	1 918 936,20	1 854 043,08	3 424 255,19	902 075,00	1 281 052,12	1 281 052,12	
Wykonanie 2011	134 797 674,01	128 476 703,26	1 773 293,26	1 773 293,26	6 320 970,75	78,00	340 605,29	273 452,41	
Plan 3 kw. 2012	140 945 635,00	132 983 509,00	2 162 039,00	2 065 269,00	7 952 126,00	2 541 190,00	4 228 064,00	3 514 175,00	
1) Wykonanie 2012	140 945 635,00	132 983 509,00	2 162 039,00	2 065 269,00	7 952 126,00	2 541 190,00	4 228 064,00	3 514 175,00	
2013	38 179 108,00	38 174 108,00	612 543,00	606 377,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	
2014	40 711 258,00	40 711 258,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	41 729 039,00	41 729 039,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	42 772 285,00	42 772 285,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

1) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmuje się przewidywane wykonanie

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:										w tym:		
		Wydatki bieżące razem	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowiń od: kredytów i pożyczek oraz wymitowanych papierów wartościowych)	z tytułu gwarancji i poręczeń	w tym:		na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2		w tym:		Wydatki majątkowe	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp	2c		2d	2g	2f	2f1			
symbol	27	24	2	2c	2d	2g	2f	2f1	7b	7b1	10	10b	10b1	
Formuła	[10]+[24]	[2]+[7b]												
Wykonanie 2010	125 818 638,98	121 686 640,84	119 444 244,38	0,00	0,00	0,00	2 023 151,82	1 789 143,02	2 242 386,46	2 242 386,46	4 131 998,14	383 445,76	273 452,41	
Wykonanie 2011	130 836 757,86	123 830 419,69	121 332 448,25	0,00	0,00	0,00	1 952 869,82	1 695 822,52	2 487 971,44	2 487 971,44	7 006 338,17	445 165,01	298 580,47	
Plan 3 kw. 2012	141 609 745,00	129 962 596,00	127 762 596,00	0,00	0,00	0,00	2 487 055,00	2 125 269,00	2 200 000,00	2 200 000,00	11 647 149,00	7 081 858,00	3 331 481,00	
1) Wykonanie 2012	141 609 745,00	129 962 596,00	127 762 596,00	0,00	0,00	0,00	2 487 055,00	2 125 269,00	2 200 000,00	2 200 000,00	11 647 149,00	7 081 858,00	3 331 481,00	
2013	38 179 108,00	38 174 108,00	38 074 108,00	0,00	0,00	0,00	808 112,00	606 377,00	100 000,00	100 000,00	5 000,00	0,00	0,00	
2014	40 711 258,00	40 711 258,00	40 608 958,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102 300,00	102 300,00	0,00	0,00	0,00	
2015	41 729 039,00	41 729 039,00	41 624 181,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104 858,00	104 858,00	0,00	0,00	0,00	
2016	42 772 265,00	42 772 265,00	42 664 786,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107 479,00	107 479,00	0,00	0,00	0,00	

1) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmuje się przewidywane wykonanie

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Przychody budżetu	z tego:						w tym: na pokrycie deficytu budżetu	
				Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych angazowana w budżecie roku bieżącego	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 upr. angazowane w budżecie roku bieżącego	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	w tym: na pokrycie deficytu budżetu		Inne przychody nie związane z zaciągnięciem dlugu
symbol	28	25	29	4.1	4.1a	4.2	4.2a	11	11a	5	5a
Formuła	[1]-[27]	[1a]-[24]	[4-1]+[4-2]+[5]+[11]								
Wykonanie 2010	564 244,96	1 271 987,97	13 141 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 141 104,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2011	3 960 916,15	4 646 283,57	3 459 699,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 459 699,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2012	-664 110,00	3 030 913,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1) Wykonanie 2012	-664 110,00	3 030 913,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	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	0,00	0,00

1) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmuje się przewidywane wykonanie

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:			Kwota długu	w tym:		Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp	Zadłużenie/dochód y ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	Zadłużenie/dochód y ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	wskazniki z art. 169/170 sufp		Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp
		Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	w tym:			Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)						
			kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)							7a	8	
symbol	30	7a	7a1	8	13	13a	14	18	18a	19	19a	15	
Formuła	[7a]+[8]							(13)/[1]	((13)+14)/[1]	((7a)+(7b)+(2b)-[2b]-[7a])/[1]			
Wykonanie 2010	13 307 002,00	13 307 002,00	0,00	0,00	42 240 532,00	0,00	0,00	33,42%	33,42%	12,30%	12,30%	0,00	
Wykonanie 2011	7 566 158,00	7 566 158,00	0,00	0,00	38 134 073,00	0,00	0,00	28,29%	28,29%	7,47%	7,47%	0,00	
Plan 3 kw. 2012	3 450 711,00	3 450 711,00	0,00	0,00	34 683 362,00	0,00	0,00	24,61%	24,61%	4,01%	4,01%	0,00	
1) Wykonanie 2012	3 450 711,00	3 450 711,00	0,00	0,00	34 683 362,00	0,00	0,00	24,61%	24,61%	4,01%	4,01%	0,00	
2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,26%	0,26%	0,00	
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,25%	0,25%	0,00	
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,25%	0,25%	0,00	
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,25%	0,25%	0,00	

** Przeniesienie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

Wyszczególnienie		Informacja z art. 226 ust. 2													
		wskaźniki z art. 243 upf					Informacja z art. 226 ust. 2								
20	20a	20b	21	21a	21b	22	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 upf (po uwzględnieniu art. 244 upf (bez wyłączeń) (planistycznie-go)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 upf (po uwzględnieniu art. 244 upf (z wyłączeń) (z wykonaniem za rok N-1)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (z wyłączeń UE)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 upf (po uwzględnieniu art. 244 upf (z wyłączeń UE) (planistycznie-go)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 upf (po uwzględnieniu art. 244 upf (z wyłączeń UE) (z wykonaniem za rok N-1)	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	związane z funkcjonowaniem organów JST	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 upf	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 upf
Formuła	$(1a) \cdot [24 + (1c)] / (1)$	średnia z trzech poprzednich lat [20]	$(7a) + (7b) + (2e) + (15) / (1)$	$[21] \leq [20a]$	$[21] \leq [20b]$	$(7a) + (7b) + (2e) + (15) / (2a) + (7a) / (1)$	$[22] \leq [20a]$	$[22] \leq [20b]$			2a	2b	2e	10a	
Wykonanie 2010	1,72%	1,72%	12,30%	TAK	TAK	12,30%	TAK	TAK			75 410 892,77	1 181 827,67	0,00		0,00
Wykonanie 2011	3,45%	3,45%	7,47%	TAK	TAK	7,47%	TAK	TAK			76 258 234,66	1 209 729,69	8 238 816,13	6 218 728,89	0,00
Plan 3 kw. 2012	3,95%	3,95%	4,01%	TAK	TAK	4,01%	TAK	TAK			74 158 431,00	1 284 225,00	5 208 958,00	6 381 858,00	0,00
1) Wykonanie 2012	3,95%	3,95%	4,01%	TAK	TAK	4,01%	TAK	TAK			74 158 431,00	1 284 225,00	5 208 958,00	6 381 858,00	0,00
2013	0,00%	3,04%	0,26%	TAK	TAK	0,26%	TAK	TAK			24 690 631,00	451 000,00	829 009,00		0,00
2014	0,00%	2,47%	0,25%	TAK	TAK	0,25%	TAK	TAK			26 672 225,00	451 000,00	11 900,00		0,00
2015	0,00%	1,32%	0,25%	TAK	TAK	0,25%	TAK	TAK			27 389 031,00	451 000,00	0,00		0,00
2016	0,00%	0,00%	0,25%	NIE	NIE	0,25%	NIE	NIE			28 022 507,00	451 000,00	0,00		0,00

1) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmuje się przewidywane wykonanie

Wyszczególnienie	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą**	Wartość przyjętych zobowiązań	Kwoty ujęte w prognozie dochodów, wydatków i długu związane ze spłatą zobowiązań, przyjętych od spoz		W tym:		W tym:	
			17a	17c	17d	17e1	17e2	17e2.1
symbol	16	17	17a	17c	17d	17e1	17e2	17e2.1
Formuła								
Wykonanie 2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1) Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	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

** Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

RADA POWIATU
Osoba Pełniąca Funkcję Organów Powiatu

Józef Piśsa

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr I/12/13
 Rady Powiatu Wałbrzyskiego z dnia 28.01.2013r
 Wykaz realizowanych przedsięwzięć

Lp	Nazwa i cel	jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	okres realizacji (w wierszu program/umowa)		łączne nakłady finansowe	limity wydatków w poszczególnych latach					Limit zobowiązań [1]
			od	do		2013	2014			2016	
							7	8	9		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Przedsięwzięcia ogółem				9 755 949	829 009	11 900	0	0	840 909	
	- wydatki bieżące				9 755 949	829 009	11 900	0	0	840 909	
	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0	
	I. Programy, projekty lub zadania (razem)				9 755 949	829 009	11 900	0	0	840 909	
	- wydatki bieżące				9 755 949	829 009	11 900	0	0	840 909	
	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0	
	A) Programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)				9 675 949	768 009	11 900	0	0	779 909	
	- wydatki bieżące				9 675 949	768 009	11 900	0	0	779 909	
	Program Operacyjny Kapitał Ludzki Projekt " Aktywność szansą na przyszłość" (Dział 853, rozdział 85333) Cel - zmniejszenie skali wykluczenia, w tym zagrożonych wykluczeniem i zwiększenie aktywności w tym procesie osób prawnych przez zakładanie, członkostwo lub/i zatrudnienie w spółdzielniach socjalnych	Powiatowy Urząd Pracy	2013	2014	10 800	4 850	5 950	0	0	10 800	
	Program Operacyjny Kapitał Ludzki Projekt " Nowoczesna spółdzielnia socjalna" (Dział 853, rozdział 85333) Cel - zmniejszenie skali wykluczenia, w tym zagrożonych wykluczeniem i zwiększenie aktywności w tym procesie osób prawnych przez zakładanie, członkostwo lub/i zatrudnienie w spółdzielniach socjalnych	Powiatowy Urząd Pracy	2012	2013	29 655	14 513	0	0	0	14 513	
	Program Operacyjny Kapitał Ludzki Projekt " Nowoczesna spółdzielnia socjalna" (Dział 853, rozdział 85333) Cel - zmniejszenie skali wykluczenia, w tym zagrożonych wykluczeniem i zwiększenie aktywności w tym procesie osób prawnych przez zakładanie, członkostwo lub/i zatrudnienie w spółdzielniach socjalnych	Powiatowy Urząd Pracy	2013	2014	10 800	4 850	5 950	0	0	10 800	
	Program Operacyjny Kapitał Ludzki Projekt " Profesjonalny Urzędnik" (Dział 853, rozdział 85333) Cel - zapewnienie powszechnego dostępu do usług pośrednictwa pracy i poradnictwa zawodowego oraz wszechstronnej pomocy w powrocie na rynek pracy poprzez umocnienie potencjału kadr	Powiatowy Urząd Pracy	2011	2013	1 411 967	643 796	0	0	0	643 796	
	Program Operacyjny Kapitał Ludzki Projekt " Feniks - Program Reintegracji Społecznej i Zawodowej Mieszkańców Powiatu Wałbrzyskiego" (Dział 852, rozdział 85218) Cel - reintegracja zawodowa i społeczna mieszkańców	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Wałbrzychu	2008	2013*	8 212 727	100 000	0	0	0	100 000	
	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0	
	B) Programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (razem)				0	0	0	0	0	0	
	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0	
	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0	
	C) Programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)				80 000	61 000	0	0	0	61 000	
	- wydatki bieżące				80 000	61 000	0	0	0	61 000	
	Przygotowanie i wydruk albumu o przyrodzie powiatu wałbrzyskiego pn. "Ziemia Wałbrzyska - nieodkryte piękno" (Dział 750, rozdział 75095) Cel - promocja Powiatu Wałbrzyskiego	Starostwo Powiatowe w Wałbrzychu	2012	2013	80 000	61 000	0	0	0	61 000	
	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0	
	II. Umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok: [2]				0	0	0	0	0	0	
	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0	
	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0	
	III. Gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (razem)				0	0	0	0	0	0	
	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0	
	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0	

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

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Wałbrzyskiego

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) w ramach racjonalizacji gospodarki środkami publicznymi przewidziała regulacje obligujące organy stanowiące jednostek samorządu terytorialnego do uchwalania dokumentów dotyczących wieloletniego planowania. Wynika to między innymi z konieczności efektywnego zarządzania finansami w perspektywie kilku lat oraz faktu naszej przynależności do Unii Europejskiej, której budżet oparty jest na wieloletnim planie finansowym. Planowanie wieloletnie jest niezbędnym instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami – jest jednym z najistotniejszych mechanizmów racjonalizowania wyborów w polityce finansowej jednostek samorządu terytorialnego.

Przedłożona Uchwała Rady Powiatu w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej uwzględnia zmiany wynikające z Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 10 lipca 2012 roku w sprawie przywrócenia miastu Wałbrzych statusu miasta na prawach powiatu oraz ustalenia granic powiatu wałbrzyskiego (Dz. U. z dnia 25 lipca 2012 r., poz. 853).

Zobowiązanie się Miasta Wałbrzycha do przejęcia długu Powiatu Wałbrzyskiego według stanu na dzień 31.12.2012 roku zostało umocowane Uchwałą Nr XLI/358/2012 r. Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 20 grudnia 2012r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Wałbrzycha na lata 2013-2023, jak również w Uchwale Nr XXXIV.277.2012 z dnia 2 lipca 2012 roku w sprawie kierunków działania Prezydenta Miasta Wałbrzycha związanych z przywróceniem Miastu Wałbrzych statusu prawnego miasta na prawach powiatu, w którym to dokumencie zapisano, że zobowiązuje się Prezydenta Miasta Wałbrzycha do podjęcia działań prowadzących do przejęcia zobowiązań finansowych Powiatu Wałbrzyskiego przekazanych Miastu Wałbrzych w związku z mającym nastąpić wyłączeniem Miasta Wałbrzycha z Powiatu Wałbrzyskiego. W związku z powyższym zdecydowano się nie ujmować długu Powiatu w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Wałbrzyskiego od roku 2013.

Dochody na rok 2013 przyjęto zgodnie z planowanymi dochodami w Uchwale Budżetowej Powiatu Wałbrzyskiego na rok 2013 tj 38.179.108 zł.

W okresie od 2013 dochody związane z realizacją konkretnych planowanych do realizacji przedsięwzięć przyjęto zgodnie z planowanym harmonogramem ich pozyskania. W okresie od 2014 do 2016 roku założono wzrost pozostałych dochodów na poziomie nieprzekraczającym wskaźnik inflacji, za wyjątkiem dochodów majątkowych, których nie planuje się w kolejnych latach.

Wydatki na rok 2013 przyjęto zgodnie z planowanymi wydatkami w Uchwale Budżetowej Powiatu Wałbrzyskiego na rok 2013. ograniczenia wynikające z art. 242 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) zmusiły do zaplanowania wydatków bieżących na poziomie 38.174.108 zł- to jest nie wyższych niż planowane dochody bieżące 38.174.108 zł.

Planowane wydatki na wynagrodzenia i pochodne to kwota 24.690.631 zł, co stanowi 64,68 % wydatków bieżących (w tym kwotę 6.626.882 zł stanowią składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych ubezpieczeniem zdrowotnym, które stanowią 17,36% wydatków bieżących). W planowanych wydatkach na wynagrodzenia i składkach od ich naliczonych uwzględniono środki na świadczenia pracownicze zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

Konieczność spełniania wymogów art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych wymusza ograniczanie wydatków.

Wydatki na obsługę długu zostały zaplanowane na rok 2013 w kwocie 100.000 zł i związane są z planowanym na 2013 rok kredytem w rachunku bieżącym na pokrycie występującego w trakcie roku przejściowego deficytu. W latach 2014-2016 również założono wydatki z tego tytułu.

Przedsięwzięcia dotyczą wydatków bieżących i zaplanowano je w roku 2013 w kwocie 829.009 zł a w roku 2014 kwocie 11.900 zł.

Przy szacowaniu dochodów i wydatków na lata 2014 - 2016 przyjęto wzrost na poziomie inflacji założonej w Wieloletnim Planie Finansowym państwa na lata 2012 – 2015 tj. 2014 r. – 102,3 % i 2015 r. – 102,5 %. Na rok 2016 założono wzrost na poziomie roku 2015.