

**PROJEKT UCHWAŁY
RADY POWIATU WAŁBRZYSKIEGO
W SPRAWIE PRZYJĘCIA
WIELOLETNIEJ PROGNOZY
FINANSOWEJ POWIATU
WAŁBRZYSKIEGO NA LATA
2019-2028**



Wałbrzych, dnia 15 listopada 2018 roku

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

w sprawie: przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Wałbrzyskiego na lata 2019-2028

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 05 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (tekst jednolity Dz. U. z 2018 roku poz.995 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 2017 roku poz. 2077 ze zm.) **Rada Powiatu Wałbrzyskiego uchwala co następuje:**

§ 1

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Wałbrzyskiego na lata 2019-2028 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 2019 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 2019 roku traci moc Uchwała Nr XXXIII/80/2017 Rady Powiatu Wałbrzyskiego z dnia 15 grudnia 2017 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Wałbrzyskiego na lata 2018-2028 z późniejszymi zmianami.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2019 roku i podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej.

UZASADNIENIE

W związku ze sporządzonym projektem Uchwały Budżetowej Powiatu Wałbrzyskiego na 2019 rok i zmianami dotyczącymi planowanych dochodów i wydatków budżetu Powiatu Wałbrzyskiego na lata 2019-2028 przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Wałbrzyskiego na lata 2019-2028 wraz z Załącznikami Nr 1,2 i 3.

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Powiatu Wałbrzyskiego na lata 2019 - 2028
Załącznik Nr 1
do Projektu Uchwały Nr
Rady Powiatu Wałbrzyskiego z dnia.....

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 subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
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	
Wykonanie 2016	48 431 525,56	44 410 005,24	10 052 130,00	106 591,98	1 476 950,81	0,00	17 214 090,00	13 644 231,88	4 021 520,32	13 091,34	4 008 428,98	
Wykonanie 2017	47 497 778,61	45 250 253,35	10 788 867,00	110 018,37	1 321 193,48	0,00	17 789 849,00	13 166 127,47	2 247 525,26	671 317,34	1 576 207,92	
Plan 3 kw. 2018	51 142 563,84	47 558 515,76	11 342 757,00	127 900,00	1 376 531,00	0,00	19 658 013,00	13 473 319,71	3 584 048,08	208 833,00	3 375 215,08	
Wykonanie 2018	51 142 563,84	47 558 515,76	11 342 757,00	127 900,00	1 376 531,00	0,00	19 658 013,00	13 473 319,71	3 584 048,08	208 833,00	3 375 215,08	
2019	47 544 262,47	47 544 262,47	13 078 812,00	180 000,00	1 374 654,00	0,00	19 823 983,00	11 487 289,47	0,00	0,00	0,00	
2020	48 043 478,00	48 043 478,00	13 216 140,00	190 000,00	1 388 400,00	0,00	20 022 300,00	11 583 858,00	0,00	0,00	0,00	
2021	48 547 937,00	48 547 937,00	13 354 910,00	200 000,00	1 402 284,00	0,00	20 222 500,00	11 641 777,00	0,00	0,00	0,00	
2022	48 547 937,00	48 547 937,00	13 354 910,00	200 000,00	1 402 284,00	0,00	20 222 500,00	11 641 777,00	0,00	0,00	0,00	
2023	48 547 937,00	48 547 937,00	13 354 910,00	200 000,00	1 402 284,00	0,00	20 222 500,00	11 641 777,00	0,00	0,00	0,00	
2024	48 547 937,00	48 547 937,00	13 354 910,00	200 000,00	1 402 284,00	0,00	20 222 500,00	11 641 777,00	0,00	0,00	0,00	
2025	48 547 937,00	48 547 937,00	13 354 910,00	200 000,00	1 402 284,00	0,00	20 222 500,00	11 641 777,00	0,00	0,00	0,00	
2026	48 547 937,00	48 547 937,00	13 354 910,00	200 000,00	1 402 284,00	0,00	20 222 500,00	11 641 777,00	0,00	0,00	0,00	
2027	48 547 937,00	48 547 937,00	13 354 910,00	200 000,00	1 402 284,00	0,00	20 222 500,00	11 641 777,00	0,00	0,00	0,00	
2028	48 547 937,00	48 547 937,00	13 354 910,00	200 000,00	1 402 284,00	0,00	20 222 500,00	11 641 777,00	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	z tego:								Wydatki majątkowe ^X
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							
			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 dotacją z budżetu państwa ⁴⁾		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
Wykonanie 2016	53 224 392,20	40 725 647,63	0,00	0,00	0,00	73 132,48	73 132,48	0,00	0,00	12 498 744,57
Wykonanie 2017	50 379 617,64	41 420 088,77	0,00	0,00	0,00	179 572,17	179 572,17	0,00	0,00	8 959 528,87
Plan 3 kw. 2018	59 895 697,53	46 765 797,21	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	13 129 900,32
Wykonanie 2018	57 668 977,10	44 539 076,78	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	13 129 900,32
2019	48 110 982,90	44 340 982,90	0,00	0,00	x	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	3 770 000,00
2020	46 383 478,00	44 784 393,00	0,00	0,00	x	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	1 599 085,00
2021	46 887 937,00	45 232 237,00	0,00	0,00	x	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	1 655 700,00
2022	46 887 937,00	45 232 237,00	0,00	0,00	x	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	1 655 700,00
2023	46 906 937,00	45 232 237,00	0,00	0,00	x	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	1 674 700,00
2024	47 147 937,00	45 232 237,00	0,00	0,00	x	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	1 915 700,00
2025	47 147 937,00	45 232 237,00	0,00	0,00	x	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	1 915 700,00
2026	47 147 937,00	45 232 237,00	0,00	0,00	x	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	1 915 700,00
2027	47 647 937,00	45 232 237,00	0,00	0,00	x	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	2 415 700,00
2028	47 947 937,00	45 232 237,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	2 715 700,00

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 ^x	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 budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2016	-4 792 866,64	9 507 839,58	0,00	0,00	4 507 839,58	52 866,64	5 000 000,00	4 740 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-2 881 839,03	7 454 972,94	0,00	0,00	4 454 972,94	642 128,09	3 000 000,00	2 240 000,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-8 753 133,69	9 813 133,69	0,00	0,00	3 813 133,69	2 753 133,69	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-6 526 413,26	9 813 133,69	0,00	0,00	3 813 133,69	526 413,26	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00
2019	-566 720,43	2 226 720,43	0,00	0,00	2 226 720,43	566 720,43	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 641 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	600 000,00	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	Kwota długu ^X	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	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	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	6	7	8.1	8.2
Wykonanie 2016	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 801 000,00	0,00	3 684 357,61	8 192 197,19
Wykonanie 2017	760 000,00	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 041 000,00	0,00	3 830 164,58	8 285 137,52
Plan 3 kw. 2018	1 060 000,00	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 981 000,00	0,00	792 718,55	4 605 852,24
Wykonanie 2018	1 060 000,00	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 981 000,00	0,00	3 019 438,98	6 832 572,67
2019	1 660 000,00	1 660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 321 000,00	0,00	3 203 279,57	5 430 000,00
2020	1 660 000,00	1 660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 661 000,00	0,00	3 259 085,00	3 259 085,00
2021	1 660 000,00	1 660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 001 000,00	0,00	3 315 700,00	3 315 700,00
2022	1 660 000,00	1 660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 341 000,00	0,00	3 315 700,00	3 315 700,00
2023	1 641 000,00	1 641 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 700 000,00	0,00	3 315 700,00	3 315 700,00
2024	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 300 000,00	0,00	3 315 700,00	3 315 700,00
2025	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	0,00	3 315 700,00	3 315 700,00
2026	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	3 315 700,00	3 315 700,00
2027	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	3 315 700,00	3 315 700,00
2028	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 315 700,00	3 315 700,00

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 przychodowych.

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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	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 ^x	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 ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	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 poprzednich lat) ^x	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 ^x	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 ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2016	0,69%	0,69%	0,00	0,69%	7,63%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	1,98%	1,98%	0,00	1,98%	9,48%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2018	2,66%	2,66%	0,00	2,66%	1,96%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	2,66%	2,66%	0,00	2,66%	6,31%	x	x	x	x
2019	4,29%	4,29%	0,00	4,29%	6,74%	6,36%	7,81%	TAK	TAK
2020	4,29%	4,29%	0,00	4,29%	6,78%	6,06%	7,51%	TAK	TAK
2021	4,24%	4,24%	0,00	4,24%	6,83%	5,16%	6,61%	TAK	TAK
2022	4,24%	4,24%	0,00	4,24%	6,83%	6,78%	6,78%	TAK	TAK
2023	4,20%	4,20%	0,00	4,20%	6,83%	6,81%	6,81%	TAK	TAK
2024	3,71%	3,71%	0,00	3,71%	6,83%	6,83%	6,83%	TAK	TAK
2025	3,71%	3,71%	0,00	3,71%	6,83%	6,83%	6,83%	TAK	TAK
2026	3,71%	3,71%	0,00	3,71%	6,83%	6,83%	6,83%	TAK	TAK
2027	2,68%	2,68%	0,00	2,68%	6,83%	6,83%	6,83%	TAK	TAK
2028	1,65%	1,65%	0,00	1,65%	6,83%	6,83%	6,83%	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. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty 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	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Wykonanie 2016	0,00	0,00	21 304 629,48	6 941 202,28	1 643 317,03	0,00	1 643 317,03	1 602 910,70	10 415 833,87	480 000,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	21 029 401,31	7 631 203,33	686 822,15	538 083,68	148 738,47	40 860,00	8 323 668,87	595 000,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	22 484 326,85	9 380 366,00	4 577 650,80	170 281,48	4 407 369,32	4 361 369,32	8 478 531,00	290 000,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	22 484 326,85	9 380 366,00	4 577 650,80	170 281,48	4 407 369,32	4 361 369,32	8 478 531,00	290 000,00
2019	0,00	0,00	22 741 577,00	9 016 023,00	404 324,90	100 324,90	304 000,00	304 000,00	3 386 000,00	80 000,00
2020	1 660 000,00	1 660 000,00	22 741 577,00	9 016 023,00	12 600,00	12 600,00	0,00	0,00	1 599 085,00	0,00
2021	1 660 000,00	1 660 000,00	22 741 577,00	9 016 023,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 655 700,00	0,00
2022	1 660 000,00	1 660 000,00	22 741 577,00	9 016 023,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 655 700,00	0,00
2023	1 641 000,00	1 641 000,00	22 741 577,00	9 016 023,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 674 700,00	0,00
2024	1 400 000,00	1 400 000,00	22 741 577,00	9 016 023,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 915 700,00	0,00
2025	1 400 000,00	1 400 000,00	22 741 577,00	9 016 023,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 915 700,00	0,00
2026	1 400 000,00	1 400 000,00	22 741 577,00	9 016 023,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 915 700,00	0,00
2027	900 000,00	900 000,00	22 741 577,00	9 016 023,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 415 700,00	0,00
2028	600 000,00	600 000,00	22 741 577,00	9 016 023,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 715 700,00	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									
	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:	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	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
			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	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	535 438,90	467 886,43	467 886,43	0,00	0,00	0,00	538 083,68	467 886,43	538 083,68	
Plan 3 kw. 2018	428 678,98	380 193,77	380 193,77	2 671 580,08	2 671 580,08	2 671 580,08	434 281,48	380 193,77	434 281,48	
Wykonanie 2018	428 678,98	380 193,77	380 193,77	2 671 580,08	2 671 580,08	2 671 580,08	434 281,48	380 193,77	434 281,48	
2019	97 490,47	89 475,02	89 475,02	0,00	0,00	0,00	100 324,90	89 475,02	100 324,90	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 600,00	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	
2028	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:	Wydatki na wkład krajowy 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 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:
		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		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
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	10 441,30	8 875,13	10 441,30	71 763,42	71 763,42	71 763,42	71 763,42	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	3 149 249,32	2 662 704,95	3 149 249,32	540 632,08	540 632,08	540 632,08	540 632,08	0,00	0,00
Wykonanie 2018	3 149 249,32	2 662 704,95	3 149 249,32	540 632,08	540 632,08	540 632,08	540 632,08	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	10 849,88	10 849,88	10 849,88	10 849,88	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
2028	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 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:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych 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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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
2028	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 ^X	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^X	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
Wykonanie 2016	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 641 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	600 000,00	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. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 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 w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, 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 wieloletnich.

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 w 2019 roku

Lp	Nazwa i cel	jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	okres realizacji (w wierszu program/umowa)		łącznie nakłady finansowania	limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań
			od	do		(wszystkie lata)				
						2019	2020	2021	2022	
1	2	3	4	5	6	7	9	9	10	11
1	Przedsięwzięcia ogółem				599 078,88	404 324,90	12 600,00	0,00	0,00	416 924,90
1.a	- wydatki bieżące				249 078,88	100 324,90	12 600,00	0,00	0,00	112 924,90
1.b	- wydatki majątkowe				350 000,00	304 000,00	0,00	0,00	0,00	304 000,00
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 (t.j. Dz. U. z 2016 roku poz. 1870 ze zm.), z tego:				249 078,88	100 324,90	12 600,00	0,00	0,00	112 924,90
1.1.1	- wydatki bieżące				249 078,88	100 324,90	12 600,00	0,00	0,00	112 924,90
1.1.1.1	„Czas na zawodowców” (dział 801, rozdział 80115) Cel – Dostosowanie systemów kształcenia i szkolenia zawodowego do potrzeb rynku pracy, Poddziałanie 10.4.1 Dostosowanie systemów kształcenia i szkolenia zawodowego do potrzeb rynku pracy – konkursy horyzontalne RPOWD 2014 – 2020 skierowanego do szkół zawodowych Dolnego Śląska	Starostwo Powiatowe w Wałbrzychu	2018	2019	76 000,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00	48 000,00
1.1.1.2	„Dajemy szansę - włączamy myślenie – integrujemy społecznie” Program realizowany w ramach RPOWD na lata 2014-2020 (Dział 852, rozdział 85295) Cel – integracja społeczna uczniów	Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Walimiu	2018	2019	131 078,88	31 324,90	0,00	0,00	0,00	31 324,90
1.1.1.3	„Wsparcie na zawodowym starcie” Program realizowany w ramach RPOWD na lata 2014-2020 (Dział 801, rozdział 80115) Cel – Dostosowanie systemów kształcenia i szkolenia zawodowego do potrzeb rynku pracy	Zespół Szkół Szczawno Zdrój	2018	2020	42 000,00	21 000,00	12 600,00		0,00	33 600,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno – prywatnego z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) z tego:				350 000,00	304 000,00	0,00	0,00	0,00	304 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				350 000,00	304 000,00	0,00	0,00	0,00	304 000,00
1.3.2.1	„Przebudowa obiektu mostowego (JNI01013318) w ciągu drogi powiatowej Nr 3381D w km 0+080 w miejscowości Grzmiąca, gm. Głuszycy” (Dział 600, rozdział 60014) Cel – przebudowa obiektu mostowego	Starostwo Powiatowe w Wałbrzychu	2018	2019	350 000,00	304 000,00	0,00	0,00	0,00	304 000,00

OBJAŚNIENIE WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ POWIATU WAŁBRZYSKIEGO NA LATA 2019-2028.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Wałbrzyskiego sporządzona jest w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego i obejmuje okres od roku budżetowego 2019 do roku 2028. 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 ;
 - Kwotę długu i sposób jego finansowania oraz wskaźniki zadłużenia;
 - Przedsięwzięcia wieloletnie.
1. Podstawą wieloletniej prognozy finansowej jest budżet powiatu na 2018 rok. W wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Wałbrzyskiego dochody i wydatki oraz przychody i rozchody na rok 2019 przyjęto zgodnie z wielkościami ujętymi w uchwale budżetowej na rok przyszły. Szczegóły dotyczące tych wartości zawierają poszczególne Załączniki do uchwały budżetowej.
 2. Podstawą do wieloletniego prognozowania w Powiecie Wałbrzyskim na lata 2019-2028 stanowiły zweryfikowane dane budżetowe ze sprawozdań z wykonania budżetu Powiatu Wałbrzyskiego za lata 2016-2017 ze szczególnym uwzględnieniem przewidywanego wykonania za rok 2018.

3. Przy planowaniu dochodów bieżących na lata 2019-2028 posłużono się m.in. wytycznymi dotyczącymi założeń makroekonomicznych do projektu Budżetu Państwa na 2019 rok. Dane makroekonomiczne mają szczególne znaczenie dla oszacowania wpływów w podatkach PIT i CIT, głównego obok subwencji i dotacji, źródła dochodów własnych Powiatu. 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 wyniosła: **13,10 %**, co jest nadal wartością dość znaczną na tle: kraju – **5,70 %**; województwa dolnośląskiego – **5,10 %**. Iloraz stopy bezrobocia w powiecie i stopy bezrobocia w kraju wynosi obecnie 2,30. Wysoka stopa bezrobocia i poziom wskaźnika wyższy niż 1,10 nadal kwalifikuje Powiat do grupy najsłabszych ekonomicznie

Dochody budżetu

Dochody na rok 2019 przyjęto zgodnie z planowanymi dochodami w uchwale budżetowej Powiatu Wałbrzyskiego w łącznej wysokości : **47.544.262,47 zł.** i są to dochody bieżące.

Ponieważ dominującym, aż 80% źródłem dochodów Powiatu były w latach 2015-2018 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 dynamikę PKB na poziomie 3,8%, jak również zauważalna jest poprawa sytuacji na rynku pracy przy nieznacznym wzroście cen towarów i usług konsumpcyjnych (2,3%) ,przewiduje się, że wskaźnik wzrostu dochodów w latach 2020-2021 w stosunku do zaplanowanych na 2019 rok dla Powiatu Wałbrzyskiego będzie nieznaczny i wyniesie średnio 1,05 p. p.- co jest wysoce prawdopodobne po analizie dynamiki wzrostu dochodów bieżących w latach 2016 i 2017. Ze względu na trudne do oszacowania wielkości prognozowanych danych w tak długim przedziale czasowym w latach 2019-2028 przyjęto, iż począwszy od roku 2022 do roku 2028 poziom dochodów utrzymany zostanie na poziomie dochodów z 2021 roku. Biorąc pod uwagę sytuację ekonomiczną Powiatu, a zwłaszcza stopę bezrobocia, która nadal wynosi ponad 13,00 %, uwzględnienie ewentualnego dalszego wzrostu dochodów bieżących obarczone będzie zbyt dużym ryzykiem błędu.

Wydatki budżetu

Wydatki na rok 2019 ujęte w WPF przyjęto zgodnie z planowanymi wydatkami w uchwale budżetowej Powiatu Wałbrzyskiego na rok 2019 w łącznej wysokości: **48.110.982,90 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 spowodowały, iż wydatki bieżące na rok 2019 zaplanowano na poziomie : **44.340.982,90 zł** - to jest nie wyższym niż planowane dochody bieżące.

W latach objętych analizą 2016-2018 udział wydatków bieżących w wydatkach ogółem kształtował się na 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 lat zakłada się ograniczenie w roku 2019 wydatków bieżących w stosunku do planowanego ich wykonania za rok 2018, a począwszy od roku 2020 ich nieznaczny wzrost o około 1,0 p. p., aż do roku 2021. Od roku 2022 do roku 2028 poziom wydatków utrzymany zostanie na poziomie roku 2021 ze względu na brak stabilnego odniesienia dla długoterminowej polityki finansowej samorządu i trudności w realnym oszacowaniu tych wartości.

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 2019 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 majątkowe

- Wydatki majątkowe zaplanowane do realizacji w roku 2019 wynoszą: 3.770.000 zł. W przeważającej większości są to wydatki inwestycyjne związane z dalszą poprawą infrastruktury drogowej i mostowej w Powiecie,

modernizacją oraz przebudową istniejących placówek: oświatowych i opiekuńczo-wychowawczych .

- Na lata 2020-2028 ze względów ostrożnościowych zaplanowano niższą wielkość wydatków majątkowych związanych w głównej mierze z nakładami na dalszą poprawę infrastruktury drogowej i mostowej. Wyższe zaangażowanie w wydatkach majątkowych zależeć będzie od środków zewnętrznych, które pozyska powiat na realizację zamierzeń inwestycyjnych.

Wydatki na obsługę długu

Wydatki zostały zaplanowane zgodnie z harmonogramami spłat zobowiązań wynikających z zaciągniętych kredytów. Wysokość długu korygowana jest na bieżąco w poszczególnych latach objętych prognozą.

Prognoza wydatków związanych z funkcjonowaniem organów jest na lata 2019 - 2028 oparta jest o planowane wydatki w rozdziałach 75019-75020 w tym na obsługę Rady i Zarządu Powiatu.

Przedsięwzięcia

W ramach przedsięwzięć wykazanych w **Załączniku Nr 2** do Uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej wyodrębniono wydatki bieżące oraz wydatki majątkowe.

Przedsięwzięcia stanowią:

1. Projekty realizowane w ramach dofinansowania w nowej perspektywie programowania w ramach RPOWD na lata 2014-2020:

- „Czas na zawodowców” (dział 801, rozdział 80115) Cel – Dostosowanie systemów kształcenia i szkolenia zawodowego do potrzeb rynku pracy, Poddziałanie 10.4.1 Dostosowanie systemów kształcenia i szkolenia zawodowego do potrzeb rynku pracy – konkursy horyzontalne RPOWD 2014 – 2020 skierowanego do szkół zawodowych Dolnego Śląska;

- „Dajemy szansę - włączamy myślenie – integrujemy społecznie” Program realizowany w ramach RPOWD na lata 2014-2020 (Dział 852, rozdział 85295) Cel – integracja społeczna uczniów;

- „Wsparcie na zawodowym starcie” Program realizowany w ramach RPOWD na lata 2014-2020 (Dział 801, rozdział 80115) Cel – Dostosowanie systemów kształcenia i szkolenia zawodowego do potrzeb rynku pracy.

2. Wydatki majątkowe:

- „Przebudowa obiektu mostowego (JNI01013318) w ciągu drogi powiatowej Nr 3381D w km 0+080 w miejscowości Grzmiąca, gm. Głuszycza” (Dział 600, rozdział 60014) Cel – przebudowa obiektu mostowego .

Przychody

W roku 2019 zaplanowano przychody w wysokości : 2.226.720,43 zł- stanowiące wolne środki ,o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy.

Rozchody

- Rozchody zostały ujęte zgodnie z harmonogramami spłat zaciągniętych zobowiązań, czyli kredytów w latach 2014-2018. W roku 2019 rozchody zostały zaplanowane na poziomie: 1.660.000 zł.
- W latach 2019-2028 planuje się wyłącznie rozchody budżetu polegające na spłatach zaciągniętych kredytów.

Wynik budżetu

- W roku 2019 budżet Powiatu Wałbrzyskiego zamyka się deficytem, który pokryty zostanie wolnymi środkami, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy;
- W latach 2020-2028 – budżety w poszczególnych latach zamykać się będą dodatnim wynikiem finansowym, z przeznaczeniem na spłatę zaciągniętych kredytów w latach 2014, 2016, 2017 oraz 2018.

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 2019 roku do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa Powiatu pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia.

Prognozuje się, że kwota długu Powiatu na koniec 2019 r. osiągnie poziom: 12.321.000 zł. W kolejnych latach prognozy zaplanowano stały spadek wartości zadłużenia, aż do jego pełnego wygaśnięcia na koniec 2028 roku.

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

<i>Lata</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>2028</i>
Kwota długu (w tys. zł)	12 321	10 661	9 001	7 341	5 700	4 300	2 900	1 500	600	0
Rozchody (w tys. zł)	1 660	1 660	1 660	1 660	1 641	1 400	1 400	1 400	900	600