

UCHWAŁA NR 149/2024
ZARZĄDU POWIATU WAŁBRZYSKIEGO

z dnia 14 listopada 2024 r.

w sprawie przedłożenia projektu uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Wałbrzyskiego na lata 2025 - 2038 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 2024 poz. 1530) Zarząd Powiatu Wałbrzyskiego uchwala co następuje:

§ 1. Przedstawia sie Radzie Powiatu Wałbrzyskiego i Regionalnej Izbie Obrachunkowej projekt uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Wałbrzyskiego na lata 2025 - 2038 stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie Uchwały powierza się Skarbnikowi Powiatu.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zarządu
Powiatu Wałbrzyskiego

Leonard Górski

Wicestarosta Powiatu
Wałbrzyskiego

Mirosław Lech

Członek Zarządu Powiatu
Wałbrzyskiego

Ewa Dorosz

Członek Zarządu Powiatu
Wałbrzyskiego

Wiesław Mąka

Projekt

z dnia 14 listopada 2024 r.
Zatwierdzony przez

Załącznik do Uchwały Nr 149/2024
Zarządu Powiatu Wałbrzyskiego
z dnia 14 listopada 2024 roku

UCHWAŁA NR
RADY POWIATU WAŁBRZYSKIEGO

z dnia 2024 r.

w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Wałbrzyskiego na lata 2025-2038

Na podstawie art. 12 pkt 9 i 11 ustawy z dnia 05 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (tekst jednolity Dz. U. z 2024 roku poz. 107) art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2024 roku poz. 1530 ze zm.) **Rada Powiatu Wałbrzyskiego uchwala co następuje:**

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Wałbrzyskiego na lata 2025-2038 zgodnie z **Załącznikiem Nr 1** do niniejszej Uchwały.

1. Uchwala się wykaz realizowanych wieloletnich przedsięwzięć Powiatu Wałbrzyskiego, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z **Załącznikiem 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:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w Załączniku Nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;

2. Upoważnia się Zarząd Powiatu Wałbrzyskiego do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 3 ust.1 niniejszej uchwały kierownikom jednostek organizacyjnych.

3. Upoważnia się Zarząd Powiatu Wałbrzyskiego do dokonywania zmian limitów limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

4. W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy upoważnia się Zarząd Powiatu Wałbrzyskiego do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu.

§ 4. Wykonanie Uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Wałbrzyskiego.

§ 5. Z dniem 1 stycznia 2025 roku traci moc Uchwała Nr XLIX/54/2023 Rady Powiatu Wałbrzyskiego z dnia 14 grudnia 2023 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Wałbrzyskiego na lata 2024-2038 z późniejszymi zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku

§ 7. Uchwała podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej i na tablicy ogłoszeń w budynku Starostwa Powiatowego w Wałbrzychu.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Powiatu Wałbrzyskiego na lata 2025 – 2038

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr/2024
z dnialistopada 2024 r.

Wyszczególnienie	Lp	z tego:										w tym:	
		z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2		
Docho	1	49 399 719,34	12 063 573,00	242 031,28	19 673 013,00	13 924 960,00	3 496 142,06	0,00	2 891 633,43	208 832,90	2 664 965,53		
Docho	53 262 902,53	13 202 436,00	286 715,10	20 394 994,00	12 591 294,95	3 861 905,46	0,00	0,00	2 925 557,02	0,00	2 925 557,02		
Docho	57 233 312,42	12 632 910,00	286 109,51	23 523 049,00	11 251 515,26	6 761 609,37	0,00	0,00	2 778 120,28	450,00	2 777 670,28		
Docho	64 542 779,05	14 015 215,00	337 571,27	27 547 215,00	11 794 045,43	7 978 099,87	0,00	0,00	2 870 632,48	3 259,35	2 792 873,13		
Docho	78 975 488,59	18 032 096,20	388 186,00	27 895 777,00	16 472 271,99	8 305 819,16	0,00	0,00	7 881 338,24	570,00	7 880 768,24		
Docho	75 180 927,85	10 866 314,00	493 669,00	34 410 381,05	10 860 620,72	9 658 587,67	0,00	0,00	8 891 355,41	5 292,01	8 886 063,40		
Docho	88 300 537,88	14 980 107,00	536 955,00	40 795 733,00	9 399 053,23	6 157 340,00	0,00	0,00	16 431 349,65	0,00	16 431 349,65		
Docho	97 963 625,10	46 266 094,74	1 421 829,66	18 542 295,20	7 945 568,25	7 569 588,20	0,00	0,00	16 228 249,05	0,00	16 228 249,05		
Docho	83 370 083,57	47 191 416,66	1 450 266,24	18 913 141,10	8 104 479,62	7 710 779,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Docho	85 037 485,24	48 135 244,97	1 479 271,58	19 291 403,93	8 266 569,21	7 864 995,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Docho	86 738 234,95	49 097 949,87	1 508 857,02	19 677 232,00	8 431 900,59	8 022 295,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Docho	88 039 308,47	49 834 419,11	1 531 489,86	19 972 390,48	8 558 379,10	8 142 629,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Docho	89 359 898,10	50 581 935,40	1 564 462,21	20 271 976,34	8 686 754,79	8 264 769,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Docho	90 700 296,57	51 340 664,43	1 577 779,15	20 576 055,99	8 817 056,10	8 388 740,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

2032	92 060 801,02	92 060 801,02	52 110 774,40	1 601 445,83	20 884 696,83	8 949 311,95	8 514 572,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	93 441 713,03	93 441 713,03	52 892 436,02	1 625 467,52	21 197 967,28	9 083 551,63	8 642 290,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	94 843 338,73	94 843 338,73	53 685 822,56	1 649 849,53	21 515 936,79	9 219 804,90	8 771 924,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	96 265 998,81	96 265 998,81	54 491 109,89	1 674 597,28	21 838 675,81	9 358 101,98	8 903 503,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	97 709 978,64	97 709 978,64	55 308 476,54	1 699 716,24	22 166 255,98	9 498 473,51	9 037 056,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	99 175 628,32	99 175 628,32	56 138 103,69	1 725 211,98	22 498 749,82	9 640 950,61	9 172 612,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	100 663 262,75	100 663 262,75	56 980 175,25	1 751 090,16	22 836 231,06	9 785 564,87	9 310 201,41	0,00	0,00	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 2019 r. poz. 869, z późn. 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 dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych z wykonywaniem budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										w tym:			
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:		2.2	2.2.1	2.2.1.1		
									Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane				z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:
Wykonanie 2018	55 647 138,83	43 549 797,74	22 409 631,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	259 110,10	0,00	0,00	12 097 341,09	12 097 341,09	180 000,00
Wykonanie 2019	50 720 328,06	43 719 250,65	24 144 903,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	339 124,55	0,00	0,00	7 001 077,41	7 001 077,41	274 370,80
Wykonanie 2020	53 404 438,07	49 323 741,64	27 051 991,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	186 429,96	4 956,38	3 642,66	4 080 696,43	4 080 696,43	504 800,00
Wykonanie 2021	62 172 370,81	55 677 411,70	29 478 306,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135 383,94	0,00	2 087,90	6 594 959,11	6 594 959,11	350 000,00
Wykonanie 2022	76 127 057,33	60 281 500,41	33 202 480,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	787 776,99	0,00	11 633,21	15 845 556,92	15 845 556,92	783 450,00
Wykonanie 2023	74 103 812,58	59 416 480,71	37 580 867,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 746,22	0,00	6 470,49	14 687 321,87	14 687 321,87	250 000,00
Plan 3 kw. 2024	105 835 273,17	77 610 631,55	46 263 646,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	28 224 641,62	28 224 641,62	587 400,00
2025	105 128 495,53	76 883 849,97	47 055 290,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	28 244 645,56	28 244 645,56	120 000,00
2026	81 301 036,59	78 421 526,97	47 996 395,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	0,00	0,00	2 879 509,62	2 879 509,62	0,00
2027	83 338 438,26	79 989 957,51	48 956 323,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	670 000,00	0,00	0,00	3 348 480,75	3 348 480,75	0,00
2028	85 565 047,97	81 189 806,87	49 690 668,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	580 000,00	0,00	0,00	4 375 241,10	4 375 241,10	0,00
2029	86 830 261,49	82 407 653,97	50 436 028,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00	0,00	0,00	4 422 607,52	4 422 607,52	0,00
2030	88 090 851,12	83 643 768,78	51 192 569,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	382 000,00	0,00	0,00	4 447 082,34	4 447 082,34	0,00
2031	89 441 249,59	84 898 425,32	51 960 457,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	332 000,00	0,00	0,00	4 542 824,27	4 542 824,27	0,00
2032	90 811 754,04	86 171 901,70	52 739 864,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	4 639 852,34	4 639 852,34	0,00
2033	92 281 713,03	87 464 480,22	53 530 962,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225 000,00	0,00	0,00	4 817 232,81	4 817 232,81	0,00
2034	93 773 338,73	88 776 447,42	54 333 926,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175 000,00	0,00	0,00	4 996 891,31	4 996 891,31	0,00
2035	95 200 128,81	90 106 094,14	55 148 935,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125 000,00	0,00	0,00	5 092 034,67	5 092 034,67	0,00
2036	97 259 978,64	91 459 715,55	55 976 169,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	5 800 263,09	5 800 263,09	0,00
2037	98 775 628,32	92 831 611,28	56 815 812,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 000,00	0,00	0,00	5 944 017,04	5 944 017,04	0,00

2038	100 463 262,75	94 224 085,45	57 668 049,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 239 177,30	6 239 177,30	0,00
------	----------------	---------------	---------------	------	------	------	------	------	------	------	--------------	--------------	------

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3	4	4,1	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:
		na pokrycie deficytu budżetu x	4,1,1			4,2	4,2,1					na pokrycie deficytu budżetu x	4,3		4,3,1			
3,1	3	3,1	4	4,1	4,1	4,1,1	4,2	4,2,1	4,3	4,3,1								
Wykonanie 2018	-3 355 786,06	0,00	9 813 133,91	6 000 000,00	3 355 786,06	0,00	0,00	0,00	3 813 133,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 542 574,47	0,00	8 067 849,85	2 670 502,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 397 347,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	3 828 874,35	0,00	9 850 424,32	900 000,00	0,00	0,00	2 375,97	0,00	8 948 048,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	2 370 408,24	0,00	11 858 152,67	2 500 000,00	0,00	0,00	1 378 038,56	0,00	7 980 114,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	2 848 431,26	0,00	15 618 560,91	3 500 000,00	0,00	0,00	1 556 292,73	0,00	10 562 268,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	1 077 115,27	0,00	20 557 461,98	4 090 459,81	0,00	0,00	3 387 645,57	0,00	13 079 346,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	-17 534 735,29	0,00	19 655 391,36	0,00	0,00	0,00	4 084 325,98	4 084 325,98	15 353 415,46	13 232 759,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	-7 164 870,43	0,00	9 063 917,41	1 800 000,00	1 800 000,00	1 800 000,00	196 127,32	196 127,32	7 067 790,09	5 168 743,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 069 046,98	2 069 046,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 699 046,98	1 699 046,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 173 186,98	1 173 186,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 209 046,98	1 209 046,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 269 046,98	1 269 046,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 259 046,98	1 259 046,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 249 046,98	1 249 046,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 160 000,00	1 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 070 000,00	1 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 065 860,00	1 065 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2038	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	------------	------------	------	------	------	------	------	------	------	------

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			5	5.1	z tego:		
	4.4	w tym:				5.1.1	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu x 7)				na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x
Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1	5.1.1	5.1.2		
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	1 060 000,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	1 660 000,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	4 321 146,00	2 361 039,00	100 000,00		
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	2 110 000,00	126 889,00	100 000,00		
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	126 889,00	100 000,00		
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	1 539 402,99	131 098,00	104 209,00		
Plan 3 kw. 2024	0,00	217 649,92	217 649,92	1 639 046,98	26 889,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	1 899 046,98	26 889,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	2 069 046,98	26 889,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	1 699 046,98	26 889,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	1 173 186,98	26 889,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	1 209 046,98	53 786,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	1 269 046,98	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	1 259 046,98	0,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	1 249 046,98	0,00	0,00		
2033	0,00	0,00	0,00	1 160 000,00	0,00	0,00		
2034	0,00	0,00	0,00	1 070 000,00	0,00	0,00		
2035	0,00	0,00	0,00	1 065 860,00	0,00	0,00		
2036	0,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00		
2037	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00		

2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------	------	------	------------	------------	------	------	------

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						w tym:	Relacja zromnoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:			Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x				
		kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:							
			środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy						
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	13 981 000,00	0,00	5 849 921,60	9 663 055,51	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	14 991 502,00	0,00	6 618 094,86	12 015 442,71	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	11 570 356,00	0,00	5 131 450,50	14 081 874,82	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	26 889,00	11 960 356,00	0,00	6 094 734,87	15 452 887,54	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	26 889,00	13 460 356,00	0,00	10 812 649,94	22 931 210,85	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	26 889,00	16 011 422,82	0,00	6 873 081,73	23 340 073,90	
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	26 889,00	14 372 375,84	0,00	-5 741 443,32	13 696 298,12	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	26 889,00	14 273 328,86	0,00	4 851 526,08	12 115 443,49	
2026	x	x	x	x	26 889,00	12 204 281,88	0,00	4 948 556,60	4 948 556,60	
2027	x	x	x	x	26 889,00	10 505 234,90	0,00	5 047 527,73	5 047 527,73	
2028	x	x	x	x	26 889,00	9 332 047,92	0,00	5 548 428,08	5 548 428,08	
2029	x	x	x	x	53 786,00	8 123 000,94	0,00	5 631 654,50	5 631 654,50	
2030	x	x	x	x	0,00	6 863 953,96	0,00	5 716 129,32	5 716 129,32	
2031	x	x	x	x	0,00	5 594 906,98	0,00	5 801 871,25	5 801 871,25	
2032	x	x	x	x	0,00	4 345 860,00	0,00	5 888 899,32	5 888 899,32	
2033	x	x	x	x	0,00	3 185 860,00	0,00	5 977 232,81	5 977 232,81	
2034	x	x	x	x	0,00	2 115 860,00	0,00	6 066 891,31	6 066 891,31	
2035	x	x	x	x	0,00	1 060 000,00	0,00	6 157 894,67	6 157 894,67	
2036	x	x	x	x	0,00	600 000,00	0,00	6 250 263,09	6 250 263,09	
2037	x	x	x	x	0,00	200 000,00	0,00	6 344 017,04	6 344 017,04	

2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 439 177,30	6 439 177,30
------	---	---	---	---	------	------	------	------	------	--------------	--------------

b) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony 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
Wyszczególnienie	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	17,80%	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	18,45%	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	13,63%	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	12,98%	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	20,61%	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	x	14,52%	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	-7,04%	-7,04%	x	x	x
2025	3,88%	8,25%	12,99%	14,18%	TAK	TAK
2026	3,84%	7,70%	11,63%	12,81%	TAK	TAK
2027	3,05%	7,45%	10,09%	11,28%	TAK	TAK
2028	2,20%	7,83%	9,21%	10,39%	TAK	TAK
2029	2,06%	7,69%	8,47%	9,66%	TAK	TAK
2030	2,05%	7,56%	6,63%	7,81%	TAK	TAK
2031	1,94%	7,49%	5,63%	6,82%	TAK	TAK
2032	1,84%	7,42%	7,71%	7,71%	TAK	TAK
2033	1,64%	7,35%	7,59%	7,59%	TAK	TAK
2034	1,45%	7,29%	7,54%	7,54%	TAK	TAK
2035	1,37%	7,23%	7,52%	7,52%	TAK	TAK
2036	0,60%	7,18%	7,43%	7,43%	TAK	TAK
2037	0,50%	7,14%	7,36%	7,36%	TAK	TAK

2038	0,25%	7,11%	x	7,30%	7,30%	TAK	TAK
------	-------	-------	---	-------	-------	-----	-----

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	w tym:		
9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
Wykonanie 2018	297 973,30	297 973,30	1 979 165,53	1 979 165,53	1 979 165,53	294 747,30	294 747,30	256 707,61	
Wykonanie 2019	240 434,78	240 434,78	2 512 201,02	2 512 201,02	2 512 201,02	249 015,84	249 015,84	238 237,19	
Wykonanie 2020	666 514,04	666 514,04	434 028,03	434 028,03	434 028,03	538 224,77	538 224,77	489 002,84	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	235 301,97	235 301,97	235 301,97	
Wykonanie 2022	406 341,88	406 341,88	51 915,40	51 915,40	51 915,40	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	237 336,82	237 336,82	0,00	0,00	0,00	406 768,58	406 768,58	406 768,58	
Plan 3 kw. 2024	61 344,32	61 344,32	2 283 858,14	2 283 858,14	2 139 413,56	304 133,21	304 133,21	285 356,23	
2025	344 677,11	344 677,11	1 648 348,05	1 648 348,05	1 648 348,05	580 753,63	580 753,63	521 037,19	
2026	9 902,70	0,00	0,00	0,00	0,00	9 902,70	0,00	0,00	
2027	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	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Wyszczególnienie	Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
							w tym:						
							Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki bieżące podlegające uwolnieniu z limitu wyłączenia z tytułu zaciągniętych x					
Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wykonanie 2018	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	Wykonanie 2019	1 660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	Wykonanie 2020	4 321 146,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	698 096,71
	Wykonanie 2021	2 110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	30 239,08	3 861,48	0,00
	Wykonanie 2022	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	43 162,00	63 964,72	0,00
	Wykonanie 2023	1 539 402,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	43 426,86	0,00	0,00
	Plan 3 kw. 2024	1 639 046,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	37 889,00	0,00	0,00
	2025	1 899 046,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 889,00	0,00
	2026	1 889 046,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	30 889,00	0,00
	2027	1 519 046,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	28 889,00	0,00
	2028	993 186,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	27 889,00	0,00
	2029	1 029 046,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	54 286,00	0,00
	2030	1 089 046,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	2031	1 079 046,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	2032	1 069 046,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	2033	980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	2034	890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	885 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2037	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

2038	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
------	------------	------	------	------	------	------	------	------	------	---	------	------

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych nie poddawane wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego objętych w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydluzeniu 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 okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr/2024 Rady Powiatu Wałbrzyskiego z dnia r.

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1.+1.2.+1.3)				10 314 274,27	209 902,70	0,00	0,00	0,00	6 088 607,06
1.a	- wydatki bieżące				1 225 511,66	9 902,70	0,00	0,00	0,00	897 463,50
1.b	- wydatki majątkowe				9 088 762,61	200 000,00	0,00	0,00	0,00	5 171 143,56
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				4 977 074,27	9 902,70	0,00	0,00	0,00	3 236 247,06
1.1.1	- wydatki bieżące				1 225 511,66	9 902,70	0,00	0,00	0,00	897 463,50
1.1.1.1	"Erasmus+" (Dział 801, rozdział 80115) Projekt w sektorze kształcenia i szkolenia zawodowego, mobilność edukacyjna osób; - Cel- podniesienie jakości kształcenia zawodowego, doskonalenie języka, wzrost kompetencji zawodowych	Zespół Szkół w Szczawinie Źdroju	2022	2027	818 670,16	0,00	0,00	0,00	0,00	490 622,00
1.1.1.2	Dolnośląski program pomocy uczniom - sprawny uczeń - Dostęp do edukacji; Programy Stypendialne dla niepełnosprawnych uczniów	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W WAŁBRZYCHU	2024	2026	140 513,50	9 902,70	0,00	0,00	0,00	140 513,50
1.1.1.3	Nowoczesne Licea w Wałbrzychu i powiecie wałbrzyskim - Modernizacja wraz z wyposażeniem pracowni informatycznej	Starostwo	2024	2025	266 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	266 328,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 751 562,61	0,00	0,00	0,00	0,00	2 338 783,56
1.1.2.1	Platforma e-usług administracji publicznej Starostwa Powiatowego w Wałbrzychu (dział 750 rozdział 75020) - Wzmocnienie cyfryzacji instytucji publicznych	Starostwo	2023	2025	2 327 470,70	0,00	0,00	0,00	0,00	1 263 719,23
1.1.2.2	"Modernizacja i rozbudowa systemów dziedzicznych oraz e-usług wraz z pozyskaniem danych do bazy danych EGIB, w ramach projektu Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych-PEUG II" (Dział 710, rozdział 71012) Cel - Projekt w ramach FEDS 2021-2027, RSO1.2 Czerpanie korzyści z cyfryzacji dla obywateli, przedsiębiorstw, organizacji badawczych i instytucji publicznych - Cel - Projekt w ramach FEDS 2021-2027, RSO1.2 Czerpanie korzyści z cyfryzacji dla obywateli, przedsiębiorstw, organizacji badawczych i instytucji publicznych	Starostwo	2023	2025	699 331,11	0,00	0,00	0,00	0,00	489 531,77
1.1.2.3	"Modernizacja i rozbudowa systemów dziedzicznych oraz e-usług wraz z pozyskaniem danych do bazy danych BDOT500 i GESUT w ramach projektu Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych-PEUG II (Dział 710, rozdział 71012) Cel - Projekt w ramach FEDS 2021-2027 dla Priorytetu 1. Fundusze Europejskie na rzecz przedsiębiorczego Dolnego Śląska. Działania 1.3 Cyfryzacja usług publicznych - Cel - Projekt w ramach FEDS 2021-2027 dla Priorytetu 1. Fundusze Europejskie na rzecz przedsiębiorczego Dolnego Śląska, Działania 1.3 Cyfryzacja usług publicznych	Starostwo	2024	2025	450 760,80	0,00	0,00	0,00	0,00	301 532,56
1.1.2.4	Nowoczesne Licea w Wałbrzychu i powiecie wałbrzyskim - (Dział 801 Rozdział 80120) Modernizacja wraz z wyposażeniem pracowni informatycznej	Starostwo	2024	2025	294 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	284 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
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				5 337 200,00	2 632 360,00	200 000,00	0,00	0,00	2 832 360,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 337 200,00	2 632 360,00	200 000,00	0,00	0,00	2 832 360,00
1.3.2.1	Dokumentacja projektowa zamierzeń inwestycyjnych Powiatu Wałbrzyskiego (Dział 600, rozdział 60014) - Cel-Wykonanie dokumentacji projektowej	Starostwo	2020	2026	1 189 200,00	300 000,00	200 000,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.2	Odnowienie zabytkowego budynku Zespołu Szkół im. M. Skłodowskiej-Curie w Szczawinie-Zdroju (Dział 801, rozdział 80120) - Cel-Dokumentacja, wykonanie robót budowlanych, nadzór inwestorski.	Starostwo	2023	2025	2 940 000,00	1 732 360,00	0,00	0,00	0,00	1 732 360,00
1.3.2.3	Poprawa bezpieczeństwa poprzez utwardzenie poboczny dróg powiatowych (Dział 600 rozdział 60014) - Utwardzenie poboczny kostką granitową, roboty budowlane, nadzór	Starostwo	2023	2025	1 108 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.4	Budowa Powiatowego Centrum Wsparcia Osób z Niepełnosprawnością wraz z zapleczem kompleksu zewnętrznego sportowo-rekreacyjnego - (Dział 750 Rozdział 75020) Wykonanie dokumentacji projektowej, wykonanie robót budowlanych i nadzór inwestorski	Starostwo	2025	2027	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00

OBJAŚNIENIE WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ POWIATU WAŁBRZYSKIEGO NA LATA 2025-2038.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Wałbrzyskiego sporządzona jest w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego i obejmuje okres od roku budżetowego 2025 do roku 2038. 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;
- Prognozę dochodów majątkowych oraz wydatków majątkowych;
- 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 2024 rok.

W wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Wałbrzyskiego dochody i wydatki oraz przychody i rozchody na rok 2025 są zgodne 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 2025-2038

stanowiły zweryfikowane dane budżetowe ze sprawozdań z wykonania budżetu Powiatu Wałbrzyskiego za lata 2022-2024 ze szczególnym uwzględnieniem przewidywanego wykonania za rok 2024.

3. Przy planowaniu dochodów bieżących na lata 2025-2038 posłużono się m.in. wytycznymi dotyczącymi założeń makroekonomicznych do projektu Budżetu Państwa na 2025 rok oraz wytycznymi Ministra Finansów dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 24 październik 2024 roku) z uwzględnieniem analizy danych historycznych dotyczących wykonania budżetu Powiatu Wałbrzyskiego z lat ubiegłych oraz czynników mogących mieć wpływ na poszczególne wielkości w latach przyszłych. Dane makroekonomiczne mają szczególne znaczenie dla oszacowania wpływów ze źródeł dochodów własnych Powiatu. Powyższe makroekonomiczne założenia skorygowane zostały w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Wałbrzyskiego głównie w odniesieniu do sytuacji gospodarczej i demograficznej na rynku lokalnym, na którym działa powiat oraz kosztami społeczno-gospodarczymi wynikającymi z konfliktu zbrojnego na terytorium Ukrainy, oraz zmianami wprowadzonymi przez założenia nowego systemu podatkowego „Niskie Podatki”. Wysoka inflacja oraz wzrost płacy minimalnej będą znaczącym obciążeniem dla jednostek samorządu terytorialnego zarówno w roku 2024 jak i 2025. Rosnąca inflacja spowodowana w głównej mierze podwyżkami cen energii elektrycznej i gazu, cenami paliw spowodowała wzrost cen zarówno towarów jak i cen usług. W celu przeciwdziałania wzrostowi inflacji Rada Polityki Pieniężnej rozpoczęła serię podwyżek stóp procentowych, co również miało bezpośredni wpływ na wzrost kosztów funkcjonowania samorządów, które to w celu finansowania realizacji inwestycji zaciągały dług. W roku 2025 prognozuje się ożywienie tempa wzrostu gospodarczego do 3,7 %. Przede wszystkim wynika to z uspokojenia się sytuacji gospodarczej na świecie, polepszenia nastrojów wśród inwestorów jak i konsumentów, spadku cen surowców wpływających na obniżenie inflacji a w dłuższej perspektywie także oczekiwanej przez rynek złagodzenia polityki pieniężnej. Istotnym wskaźnikiem wpływającym również 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: 11,6 %, kraju – 5,0 %; województwa dolnośląskiego – 4,6 %. Wysoka stopa bezrobocia i poziom wskaźnika wyższy niż 1,10 nadal kwalifikuje Powiat do grupy najsłabszych ekonomicznie.

Dochody budżetu

Dochody na rok 2025 przyjęto zgodnie z planowanymi dochodami w uchwale budżetowej Powiatu Wałbrzyskiego w łącznej wysokości : 97.963.625,10 zł z czego dochody bieżące stanowią 81.735.376,05 zł, natomiast dochody majątkowe 16.228.249,05 zł.

Dochody bieżące:

Dochody bieżące na rok 2025 zaplanowano na poziomie : 81.735.376,05 zł.

Ponieważ dominującym, stanowiącym, aż 88,39 źródłem dochodów Powiatu były w latach 2022-2024 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.

Kształtowanie się dochodów Powiatu Wałbrzyskiego zdeterminowane jest obecną i przyszłą sytuacją gospodarczą. Pomimo, iż w skali kraju prognozuje się dynamikę PKB na poziomie 3,7 %, zauważalna jest również poprawa sytuacji na rynku pracy a prognozowany wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych zgodnie z Projektem Ustawy budżetowej na rok 2025 wyniesie 4,1 %, to budżet Powiatu po stronie dochodów został przygotowany wielce ostrożnościowy. Planowany wzrost dochodów w roku 2025 wynika ze wzrostu otrzymanych z Ministerstwa Finansów wstępnych kwot udziału w podatku dochodowym PIT i CIT, subwencji oraz nieznacznego wzrostu dochodów z tytułu realizacji zadań z zakresu geodezji i kartografii, wpływów z opłat komunikacyjnych, wpływów z tytułu odpłatności gmin i powiatów w związku z umieszczeniem dzieci w rodzinach zastępczych i placówkach opiekuńczo-wychowawczych należących do Powiatu Wałbrzyskiego, czy dochodów z najmu i dzierżawy składników majątkowych.

Do prognozowania dochodów lat przyszłych uwzględniono od roku 2026 wzrost dochodów Powiatu Wałbrzyskiego z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób

fizycznych wynikający z ustabilizowania się prawa podatkowego jak i wzrostu płacy minimalnej, który to w roku 2025 w stosunku do roku 2024 wynosi 107,1 %. Z dniem 1 października br. weszła w życie znowelizowana ustawa o dochodach samorządu terytorialnego. Ma ona na celu unowocześnienie i usprawnienie finansowania samorządów. Nowe przepisy opierają się na zwiększeniu stabilności dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego poprzez udział w podatkach PIT i CIT, a także wprowadzeniu bardziej przejrzystych mechanizmów podziału środków, co ma wpłynąć na lepsze planowanie i realizację zadań publicznych przez samorządy. Zgodnie z zapisem nowej ustawy, wysokość udziału w PIT wynosi dla powiatu – 2% – dochodów podatników PIT zamieszkałych na obszarze danej jednostki samorządu terytorialnego. Udział w podatku CIT wynosić będzie dla powiatu 1,7%. Nowy system przewiduje także wprowadzenie waloryzacji dochodów podatników do warunków budżetowych, co pozwoli samorządom lepiej planować swoje finanse. Ustawa wprowadza także pojęcie „potrzeb finansowych jednostki samorządu terytorialnego”, które będą elementem kalkulacyjnym do ustalenia subwencji ogólnej z budżetu państwa. Zgodnie z nowymi przepisami, potrzeby finansowe jednostki samorządu terytorialnego to suma potrzeb: wyrównawczych, oświatowych, rozwojowych, ekologicznych i uzupełniających. Uwzględnienie zróżnicowanych potrzeb wydatkowych jednostek samorządu terytorialnego ma na celu bardziej sprawiedliwy podział środków, który będzie odzwierciedlał rzeczywiste wydatki samorządów związane z realizacją ich zadań.

Na podstawie analizy wykonania budżetu w latach 2022-2024 i przewidywanego wykonania w roku 2024, w roku 2025 szacuje się również wzrost pozostałych dochodów bieżących wynikających z realizacji ustawowych zadań. W kolejnych latach planowane jest uspokojenie się sytuacji gospodarczej w kraju i na świecie i dalszy powolny wzrost dochodów. W latach 2026-2029 zakłada się dalszy wzrost dochodów średnio o 2,0 p.p. tj. zgodnie z PKB określonym w wytycznych do wskaźników makroekonomicznych będących podstawą szacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 24 października 2024). W latach kolejnych ze względu na trudne do oszacowania wielkości prognozowanych danych w tak długim przedziale czasowym, biorąc również pod uwagę sytuację ekonomiczną Powiatu, a zwłaszcza stopę bezrobocia, która nadal wynosi 11,3%, skutki wprowadzanych zmian ustrojowych oraz koszty społeczno-gospodarcze związane z wystąpieniem konfliktu zbrojnego na terytorium Ukrainy przyjęto, iż począwszy od roku 2030 do roku 2038 poziom dochodów indeksowany zostanie przez wskaźnik stanowiący średnio o 1,0 p.p do roku poprzedniego. Należy zaznaczyć, iż przyjęte kwoty dochodów na lata 2026-2038 nie stanowią

planu, a prognozę ich wielkości. Głównym czynnikiem ryzyka dla prognozy dochodów jest odmienne od zakładanego kształtowanie się wskaźników gospodarczych. Uzyskanie prognozowanych dochodów uzależnione jest w głównej mierze od dochodów budżetu państwa. Sytuacja na rynkach światowych wynikająca ze wzrostu cen, ryzyka wystąpienia kryzysu energetycznego, sytuacji pandemicznej czy rozszerzenia się konfliktu zbrojnego na terytoria innych państw powoduje, iż prognozowanie w długiej perspektywie czasu obarczone jest dużym ryzykiem błędu.

Dochody majątkowe:

W roku 2025 planuje się dochody majątkowe w wysokości 16.228.249,05 zł.

Planuje się pozyskać dochody dla niżej wymienionych zadań:

W ramach dofinansowania ze Środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na rok 2025 zamierza się sfinansować zadania:

- „Przebudowa obiektu mostowego o nr JNI 01013272 w ciągu drogi powiatowej Nr 3464D w km 1+600 w miejscowości Jaczków, gm. Czarny Bór” – dofinansowanie w wysokości: 639.251,00 zł ;

- „Przebudowa drogi powiatowej nr 3464D w Starych Bogaczowicach” planowane dofinansowanie w kwocie: 1.001.500,00 zł;

- „Przebudowa obiektu mostowego o nr JNI 01013269 w ciągu drogi powiatowej Nr 3467D w km 11+728 w miejscowości Grzędy, Gmina Czarny Bór” planowane dofinansowanie w wysokości: 600.000,00 zł.

W ramach podpisanych porozumień z Przedsiębiorstwem Wody Polskie – oddział w Legnicy planuje się uzyskać dofinansowanie na realizację poniższych zadań:

- „Likwidacja skutków awarii skarpy rzeki Bystrzyca w m. Zagórze Śl. wraz z rekonstrukcją odcinka drogi powiatowej nr 2876D” kwota 1.050.000,00 zł;

- „Remont muru oporowego rz. Strzegomka w m. Stare Bogaczowice wraz z rekonstrukcją odcinka drogi powiatowej nr 3464D” kwota 2.040.000,00 zł.

W ramach dofinansowania z budżetu państwa planuje się pozyskać kwotę 1.600.000,00 zł za realizację zadania -

„Modernizacja odcinków dróg powiatowych w celu poprawy bezpieczeństwa użytkowników ruchu – etap II” ;

W ramach dofinansowania ze środków budżetu Województwa Dolnośląskiego w roku 2025 planuje się pozyskać kwotę: 800.000,00 zł na realizację zadania „Modernizacja budynku Starostwa Powiatowego w Wałbrzychu” .

W ramach dofinansowania ze środków budżetu województwa w ramach Funduszu Rozwoju planuje się pozyskać środki na zadanie: „Poprawa dostępności publicznej komunikacji zbiorowej w powiecie wałbrzyskim” kwota 5.000.000,00 zł.

Ponadto w ramach już trwających inwestycji planuje się dofinansowanie na poziomie:

- dofinansowanie z Województwa Dolnośląskiego w ramach Funduszu Europejskiego dla Dolnego Śląska FEDS 2021-2027, nr projektu FEDS.01.03-IZ.00-0001/23 „Platforma e-usług administracji publicznej Starostwa Powiatowego w Wałbrzychu” kwota 884.603,46 zł,

- dofinansowanie z Województwa Dolnośląskiego w ramach Funduszu Europejskiego dla Dolnego Śląska FEDS 2021-2027, nr projektu FEDS.01.03-IZ.00-0006/23 „Modernizacja i rozbudowa systemów dziedzicznych oraz e-usług wraz z pozyskaniem danych do bazy danych EGiB, w ramach projektu Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych – PEUG II” kwota 342.671,70 zł,

- „Modernizacja i rozbudowa systemów dziedzicznych oraz e-usług wraz z pozyskaniem danych do bazy danych BDOT500 i GESUT w ramach projektu Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych - PEUG II” kwota 211.072,89 zł,

- z uzyskanej promesy na dofinansowanie inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych 1.699.150,00 zł dotyczy zadania „Odnowienie zabytkowego budynku Zespołu Szkół im. M. Skłodowskiej-Curie w Szczawnie-Zdroju”

- W ramach projektu Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska na lata 2021-2027 planuje się dofinansowania dla zadania realizowanego w partnerstwie z miastem Wałbrzych pn: „Nowoczesne licea w Wałbrzychu i powiecie wałbrzyskim” kwota 210.000,00 zł,

W ramach dotacji celowej z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej planuje się dochód w wysokości: 150.000,00zł na zakup samochodu osobowego na potrzeby Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w powiecie wałbrzyskim.

Wydatki budżetu

Wydatki na rok 2025 ujęte w WPF są zgodne z planowanymi wydatkami w uchwale budżetowej Powiatu Wałbrzyskiego na rok 2025 w łącznej wysokości: 105.128.495,53 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:

Wydatki bieżące na rok 2025 zaplanowano na poziomie : 76.883.849,97 zł.

Podstawą w planowaniu wydatków ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej jest

zapewnienie realizacji zadań publicznych świadczonych na rzecz mieszkańców przy jednoczesnym wyasygnowaniu jak największych środków na realizację zarówno aktualnych jak i przyszłych inwestycji.

W latach objętych analizą 2022-2024 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,
- racjonalnym i celowym wydatkowaniu środków publicznych,
- ograniczaniu wydatków bieżących.

Bazę wyjściową do planowania wydatków bieżących budżetu w roku 2025 jak i w latach następnych stanowi rok 2024. Opierając prognozowanie wydatków w taki sposób uwzględnia się wszystkie niezbędne informacje i wielkości, które mają na celu zapewnienie realizacji zadań publicznych, uwzględniają sytuację społeczno-gospodarczą, uwarunkowania prawne funkcjonowania samorządu terytorialnego a także czynniki zewnętrzne związane z sytuacją finansową Powiatu. W roku 2025 planuje się wzrost wydatków Powiatu w stosunku do roku 2024. Na wysokość wydatków w roku 2025 będą miały ogromny wpływ wysokości cen jakie jednostka samorządu terytorialnego będzie zobowiązana zapłacić za realizację zakupów i usług publicznych. To będzie znacząco wpływać będzie na jej możliwości finansowe. Duży wzrost płacy minimalnej czy podwyżki wynagrodzeń dla nauczycieli także stanowią duże obciążenie dla budżetów samorządów. W celu przeciwdziałania inflacji Rada Polityki Pieniężnej podjęła decyzję o podwyżkach stóp procentowych, co również miało przełożenie na wysokość wydatków bieżących, w których to kategorii znajdują się wydatki na obsługę długu. Przy spadających dochodach rosnące wydatki powodują, iż niezachowana zostaje reguła określona w art. 242 ustawy o finansach publicznych, która stanowi, iż zarówno po stronie planu budżetu jak i po stronie jego wykonania wydatki bieżące nie mogą przekroczyć dochodów bieżących. To od nadwyżki operacyjnej zależą możliwości zadłużania się jednostki samorządu terytorialnego na nowe i kontynuowane zadania inwestycyjne, bieżące regulowanie zobowiązań wynikających z obsługi zadłużenia i realizacji ustawowo nałożonych na jednostkę samorządu terytorialnego zadań. W roku 2025 zgodnie z uzasadnieniem do Projektu Ustawy budżetowej na rok 2025 przewiduje się odbicie tempa wzrostu gospodarczego, poluzowanie polityki pieniężnej oraz spadek inflacji, co korzystanie wpłynie na realizację wydatków budżetu oraz pozwoli na wprowadzenie niezbędnych oszczędności.

Prognoza ujęta w Ustawie budżetowej na rok 2025 zakłada poprawę sytuacji makroekonomicznej całej UE co wpłynie pozytywnie na uspokojenie się sytuacji gospodarczej kraju. Czynnikiem ryzyka dla prognoz jest dalszy przebieg konfliktu zbrojnego na terenie Ukrainy oraz dalszy wzrost cen surowców energetycznych, produktów rolnych na rynkach światowych co wpłynie na wskaźnik inflacji. Jak widać na wielkość i strukturę wydatków sektora finansów publicznych wpływ ma szereg uwarunkowań, nie zawsze związanych z przyjętą polityką finansową pojedynczej jednostki samorządu terytorialnego. W roku 2025 planuje jednak się wzrost wydatków bieżących w stosunku do roku 2024 wynikający w głównej mierze ze wzrostu płacy minimalnej czy podwyżek wynagrodzeń dla nauczycieli. W latach 2026 - 2029 prognozuje się dalszy powolny wzrost wydatków bieżących łącznie z wydatkami na wynagrodzenia i składki od nich naliczane. Natomiast od roku 2030 do roku 2038 prognozę wydatków oparto o indeksację wskaźnikiem uwzględniającym 1,0 p.p do wykonania roku poprzedniego, ze względu na brak stabilnego odniesienia dla długoterminowej polityki finansowej samorządu i trudności w realnym oszacowaniu tych wartości, na które wpływ ma wiele czynników makroekonomicznych często niezależnych od pojedynczej jednostki samorządu terytorialnego. 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 2025 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.

Należy zaznaczyć, iż przyjęte kwoty wydatków na lata 2026-2038 nie stanowią planu, a prognozę ich wielkości. Głównym czynnikiem ryzyka dla prognozy wydatków jest odmienne od zakładanego kształtowanie się wskaźników gospodarczych. Sytuacja na rynkach światowych wynikająca ze wzrostu cen, ryzyka wystąpienia kryzysu energetycznego, sytuacji pandemicznej czy rozszerzenia się konfliktu zbrojnego na terytoria innych państw powoduje, iż prognozowanie w długiej perspektywie czasu obarczone jest dużym ryzykiem błędu.

Wydatki majątkowe

- Wydatki majątkowe zaplanowane do realizacji w roku 2025 wynoszą: 28.244.645,56 zł. W przeważającej większości są to wydatki inwestycyjne związane z dalszą poprawą infrastruktury drogowej i mostowej w powiecie, zakupami inwestycyjnymi, modernizacją

budynku Starostwa Powiatowego, wdrażaniem e-usług oraz planowanymi wydatkami o charakterze dotacyjnym na inwestycje.

• Na lata 2026-2038 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 przede wszystkim od możliwości finansowych powiatu uzależnionych od realizowanych dochodów oraz od środków zewnętrznych, które pozyska na realizację zamierzeń inwestycyjnych.

Wydatki na obsługę długu

W roku 2025 wydatki na obsługę długu zaplanowano na poziomie 1.000.000,00 zł.

Wydatki zostały zaplanowane zgodnie z harmonogramami spłat zobowiązań wynikających z zaciągniętych kredytów oraz pożyczki długoterminowej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu. Wysokość długu korygowana jest na bieżąco w poszczególnych latach objętych prognozą.

Zgodnie z art. 243 ust. 3 i 3a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, w związku z zaciągniętym w roku 2019 kredytem długoterminowym na realizację projektu pn.: „Platforma e-usług administracji publicznej Starostwa Powiatowego w Wałbrzychu” w Załączniku Nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Wałbrzyskiego występują wyłączenia w następujących pozycjach związanych z wydatkami na obsługę długu:

1. Pozycja 2.1.3.1 – odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art.243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków w kwocie:

-rok 2020 4.956,38 zł

2. Pozycja 2.1.3.2 – odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art.243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy w kwocie:

-rok 2020 3.642,66 zł

-rok 2021 2.087,90 zł

-rok 2022 11.633,21 zł

-rok 2023 6.470,49 zł.

Zgodnie z art. 15 zoa oraz 15 zob ustawy z dnia 07 marca 2020 roku o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (DZ.U.2020.374) oraz w oparciu o wykonanie dochodów budżetu Powiatu Wałbrzyskiego za rok 2020 w którym wystąpił ubytek dochodów własnych związany z COVID-19 w konsekwencji pokryty przez zaciągnięcie kredytu długoterminowego na sfinansowanie planowanego deficytu w Załączniku Nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Wałbrzyskiego występują wyłączenia w następujących pozycjach związanych z wydatkami na obsługę długu: Pozycja 2.1.3.3 – pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art.243 ustawy w kwocie:

- rok 2021 3.350,08 zł
- rok 2022 16.273,00 zł
- rok 2023 16.537,86 zł
- rok 2024 11.000,00 zł
- rok 2025 6.000,00 zł
- rok 2026 4.000,00 zł
- rok 2027 2.000,00 zł
- rok 2028 1.000,00 zł
- rok 2029 500,00 zł.

W pozycji 10.11 WPF ujęte zostały wydatki bieżące, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków na obsługę długu:

1. Pozycja 10.11– wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań w kwocie:

- rok 2020 698.096,71 zł (wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem Covid-19),
- rok 2021 3.861,48 zł (wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem Covid-19),
- rok 2022 63.964,72 zł (wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych

z pomocom obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa).

Przedsięwzięcia

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

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 roku o finansach publicznych z tego:

Wydatki bieżące:

- „Erasmus+” (Dział 801, rozdział 80115) Cel – podniesienie jakości kształcenia zawodowego, doskonalenie języka, wzrost kompetencji zawodowych,

- Dolnośląski program pomocy uczniom „Sprawny uczeń” dostęp do edukacji, Programy Stypendialne dla niepełnosprawnych uczniów – realizator PCPR,

- „Nowoczesne licea w Wałbrzychu i powiecie wałbrzyskim” (Dział 801, rozdział 80120)- nowoczesna pracownia komputerowa, wzrost kompetencji zawodowych,

Wydatki majątkowe:

- „Platforma e-usług administracji publicznej Starostwa Powiatowego w Wałbrzychu”(Dział 750, rozdział 75020) Cel – Wzmocnienie cyfryzacji instytucji publicznych;

- „Modernizacja i rozbudowa systemów dziedzinowych oraz e-usług wraz z pozyskaniem danych do bazy danych EGIB, w ramach projektu Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych – PEUG II” (Dział 710, rozdział 71012) Cel - Projekt w ramach FEDS 2021-2027, RSO1.2 Czerpanie korzyści z cyfryzacji dla obywateli, przedsiębiorstw, organizacji badawczych i instytucji publicznych;

- "Modernizacja i rozbudowa systemów dziedzinowych oraz e-usług wraz z pozyskaniem danych do bazy danych BDOT500 i GESUT w ramach projektu Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych- PEUG II (Dział 710, rozdział 71012) Cel - Projekt w ramach FEDS 2021-2027 dla Priorytetu 1. Fundusze Europejskie na rzecz przedsiębiorczego Dolnego Śląska, Działania 1.3 Cyfryzacja usług publicznych - Cel - Projekt w ramach FEDS 2021-

2027 dla Priorytetu 1. Fundusze Europejskie na rzecz przedsiębiorczego Dolnego Śląska, Działania 1.3 Cyfryzacja usług publicznych,

- „Nowoczesne Licea w Wałbrzychu i powiecie wałbrzyskim” modernizacja wraz z wyposażeniem pracowni informatycznej. (Dział 801, rozdział 80120) Cel - Projekt w ramach FEDS 2021-2027 dla Priorytetu 1. Fundusze Europejskie na rzecz Dolnego Śląska, Projekt w ramach FEDS 2021-2027 planowany do realizacji w partnerstwie z miastem Wałbrzych.

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe z tego:

Wydatki majątkowe:

- Dokumentacja projektowa zamierzeń inwestycyjnych Powiatu Wałbrzyskiego (Dział 600, rozdział 60014) Cel – Wykonanie dokumentacji projektowej;
- Odnowienie zabytkowego budynku Zespołu Szkół im. M. Skłodowskiej-Curie w Szczawnie-Zdroju (Dział 801, rozdział 80120) Cel – Dokumentacja, wykonanie robót budowlanych, nadzór inwestorski;
- Poprawa bezpieczeństwa poprzez utwardzenie poboczy dróg powiatowych (Dział 600, rozdział 60014) Cel – Utwardzenie poboczy kostką granitową, roboty budowlane, nadzór;
- Budowa Powiatowego Centrum Wsparcia Osób z Niepełnosprawnością wraz z zapleczem kompleksu zewnętrznego sportowo-rekreacyjnego - Cel – Wykonanie dokumentacji projektowej, wykonanie robót budowlanych i nadzór inwestorski w celu budowy Powiatowego Centrum Wsparcia Osób z Niepełnosprawnością wraz z zapleczem kompleksu zewnętrznego sportowo-rekreacyjnego.

Przychody

W roku 2025 planuje się przychody w łącznej wysokości 9.063.917,41 zł z czego: kwota 1.800.000,00 zł z tytułu zaciągnięcia kredytu długoterminowego, kwota 7.067.790,09 zł z tytułu wolnych środków o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, oraz kwota 196.127,32 zł z tytułu przychodów jednostek samorządu terytorialnego wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków.

Kredyt w kwocie 1.800.000,00 zł planowany jest z okresem spłaty na lata 2026-2035.

W odniesieniu do kwoty z tytułu przychodów jednostek samorządu terytorialnego

wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków, na wyodrębnionym rachunku bankowym pozostanie kwota środków przeznaczonych na realizację zadania pn.: - „Erasmus+”- Mobilność edukacyjna osób (Dział 801, rozdział 80115) w wysokości 196.127,32 zł.

Rozchody

Rozchody zostały ujęte zgodnie z harmonogramami spłat zaciągniętych zobowiązań, tj. kredytów w latach 2016-2023 oraz pożyczki długoterminowej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu. W roku 2025 rozchody zostały zaplanowane na poziomie **1.899.046,98** zł. Zgodnie z art. 243 ust. 3 i 3a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, w związku z zaciągniętym w roku 2019 kredytem długoterminowym na realizację projektu pn.: „Platforma e-usług administracji publicznej Starostwa Powiatowego w Wałbrzychu” w Załączniku Nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Wałbrzyskiego występują wyłączenia w następujących pozycjach związanych ze spłatą rat wcześniej zaciągniętych zobowiązań:

1. Pozycja 5.1.1.1 – kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy w kwocie:

-rok 2020 2.261.039,00 zł

2. Pozycja 5.1.1.2 – kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy w kwocie:

-rok 2020 100.000,00 zł

-rok 2021 100.000,00 zł

-rok 2022 100.000,00 zł

-rok 2023 104.209,00 zł

Zgodnie z art. 15 zoa oraz 15 zob ustawy z dnia 07 marca 2020 roku o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (DZ.U.2020.374) oraz w oparciu o wykonanie dochodów budżetu Powiatu Wałbrzyskiego za rok 2020 w którym wystąpił ubytek dochodów własnych związany z COVID-19 w konsekwencji pokryty przez zaciągnięcie kredytu długoterminowego na sfinansowanie planowanego deficytu

w Załączniku Nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Wałbrzyskiego występują wyłączenia w następujących pozycjach związanych z wydatkami na obsługę długu:

1. Pozycja 5.1.1.4 – kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań w kwocie:

- rok 2021 26.889,00 zł
- rok 2022 26.889,00 zł
- rok 2023 26.889,00 zł
- rok 2024 26.889,00 zł
- rok 2025 26.889,00 zł
- rok 2026 26.889,00 zł
- rok 2027 26.889,00 zł
- rok 2028 26.889,00 zł
- rok 2029 53.786,00 zł

2. Pozycja 10.10 – wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciąganych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 w kwocie:

- rok 2021 30.239,08 zł
- rok 2022 43.162,00 zł
- rok 2023 43.426,86 zł
- rok 2024 37.889,00 zł
- rok 2025 32.889,00 zł
- rok 2026 30.889,00 zł
- rok 2027 28.889,00 zł
- rok 2028 27.889,00 zł
- rok 2029 54.286,00 zł

- W latach 2025-2038 planuje się wyłącznie rozchody budżetu polegające na spłatach zaciągniętych kredytów oraz pożyczki długoterminowej.

Wynik budżetu

W roku 2025 budżet Powiatu Wałbrzyskiego zamyka się deficytem w wysokości 7.164.870,43 zł, który pokryty zostanie środkami pochodzącymi z kredytu długoterminowego, wolnych środków o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych oraz przychodami jednostek samorządu terytorialnego wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków.

- W latach 2026-2038 – budżety w poszczególnych latach zamykać się będą dodatnim wynikiem finansowym, z przeznaczeniem na spłatę zaciągniętych kredytów oraz pożyczki długoterminowej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu.

Zadłużenie z tytułu kredytów i pożyczek

Prognozuje się, że kwota długu Powiatu na koniec 2025 r. osiągnie poziom: 14.273.328,86 zł. W kolejnych latach prognozy zaplanowano stały spadek wartości zadłużenia, aż do jego pełnego wygaśnięcia na koniec 2038 roku. Zgodnie z Tabelą Nr 1 - Wartość zadłużenia w poszczególnych latach, wg stanu na koniec każdego roku budżetowego. 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 jednostek samorządu terytorialnego nie mogą uchwalić budżetu, którego relacja spowoduje zachwianie relacji wynikającej z wyżej wymienionych artykułów. Na potrzeby niniejszej Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjęto wariant 7-letniego sposobu wyliczania wskaźnika. W budżecie na 2025 rok zaplanowano **dodatnią** różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie 4.851.526,08 zł. W związku z powyższym Powiat Wałbrzyski zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Dodatni wynik bieżący wynika w głównej mierze z podjęcia szeregu działań mających na celu zrównoważenie budżetu (podjęcie Uchwały w sprawie centralizacji obsługi jednostek powiatowych czy redukcja zatrudnienia). Powiat Wałbrzyski podejmuje też wiele innych działań mających na celu zrównoważenie budżetu poprzez racjonalne zarządzanie jednostką.

Planowana kwota długu w stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art.217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, na koniec 2025 roku wyniesie 19,32 %.

UZASADNIENIE

Na podstawie art. 230 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2024 poz. 1530) Zarząd Powiatu Wałbrzyskiego przedstawia projekt uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Wałbrzyskiego na lata 2025 - 2038 Radzie Powiatu Wałbrzyskiego i Regionalnej Izbie Obrachunkowej.