

**UCHWAŁA NR III/13/2023
RADY POWIATU KŁODZKIEGO**

z dnia 29 marca 2023 roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kłodzkiego

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz.U. z 2022 r. poz. 1526) oraz art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2022 r. poz. 1634 z późn.zm.) Rada Powiatu Kłodzkiego uchwala, co następuje:

§ 1. Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XV/95/2022 Rady Powiatu Kłodzkiego z dnia 28 grudnia 2022 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kłodzkiego otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XV/95/2022 Rady Powiatu Kłodzkiego z dnia 28 grudnia 2022 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kłodzkiego otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XV/95/2022 Rady Powiatu Kłodzkiego z dnia 28 grudnia 2022 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kłodzkiego otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Kłodzkiego.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wykaz załączników:

Załącznik nr 1 – Wieloletnia prognoza finansowa

Załącznik nr 2 – Przedsięwzięcia WPF

Załącznik nr 3 – Objasnienia do uchwały

Uzasadnienie

Zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

Zgodnie z art. 231 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, zmiana kwot wydatków na realizację przedsięwzięć może nastąpić w wyniku podjęcia uchwały organu stanowiącego jednostki samorządu terytorialnego, zmieniającej zakres wykonywania lub wstrzymującej wykonywanie przedsięwzięcia. Niniejszą uchwałą wprowadza się następujące zmiany do Wieloletniej Prognozy Finansowej:

1. Dostosowanie wartości ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej dla roku 2023 do aktualnych wartości przyjętych w uchwale budżetowej;
2. Wprowadzenie zmian w finansowaniu poniższych przedsięwzięć opisanych w załączniku nr 2:
 - 1) „Prowadzenie Domu Pomocy Społecznej dla dzieci i młodzieży niepełnosprawnych intelektualnie w Ścinawce Dolnej 21B” w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Kłodzku (poz.1.3.1.2),
 - 2) „Prowadzenie Domu Pomocy Społecznej dla dzieci i młodzieży niepełnosprawnych intelektualnie w Ludwikowicach Kłodzkich” w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Kłodzku (poz.1.3.1.3),
 - 3) „Przeгляд i serwis doraźny systemu LSOP powiatu kłodzkiego” w w Starostwie Powiatowym w Kłodzku (poz.1.3.1.9),
 - 4) „Przebudowa drogi powiatowej nr 3232D Domaszków - Międzygórze i budowa drogi rowerowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą - dokumentacja techniczna” w Zarządzie Dróg Powiatowych w Kłodzku (poz.1.3.2.4),
 - 5) „Stabilizacja skarpy i odbudowa drogi powiatowej nr 3237D w miejscowości Gorzanów - projekt budowlano - wykonawczy” w Zarządzie Dróg Powiatowych w Kłodzku (poz.1.3.2.5).
3. Wprowadzenie do załącznika nr 2 nowych pozycji dotyczących przedsięwzięć:
 - 1) „Mobilność osób uczących się i kadry szkolnictwa zawodowego” w Kłodzkiej Szkole Przedsiębiorczości (poz.1.1.1.12),
 - 2) „Aktualizacja strategii ZIT Południowego Obszaru Funkcjonalnego” w Starostwie Powiatowym w Kłodzku (poz.1.3.1.10).

Wieloletnia prognoza finansowa 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

załącznik nr 1 do
uchwały nr III/13/2023
z dnia 2023-03-29

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							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	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2023	267 545 163,90	240 969 120,10	28 320 836,00	1 453 943,00	129 281 630,00	49 127 496,63	32 785 214,47	0,00	26 576 043,80	111 214,00	26 464 829,80	
2024	256 427 731,88	246 310 429,08	29 170 461,08	1 497 561,29	133 856 727,64	48 736 495,43	33 049 183,64	0,00	10 117 302,80	32 628,00	10 084 674,80	
2025	262 320 855,78	252 102 706,23	30 045 574,91	1 542 488,13	137 872 429,47	49 262 538,25	33 379 675,47	0,00	10 218 149,55	32 628,00	10 185 521,55	
2026	268 303 657,91	257 983 653,14	30 946 942,16	1 588 762,77	142 008 602,35	49 725 873,63	33 713 472,23	0,00	10 320 004,77	32 628,00	10 287 376,76	
2027	274 444 626,35	264 054 375,82	31 875 350,42	1 636 425,66	146 268 860,42	50 223 132,36	34 050 606,95	0,00	10 390 250,53	0,00	10 390 250,53	
2028	280 784 685,35	270 290 532,31	32 831 610,94	1 685 518,43	150 656 926,24	50 725 363,69	34 391 113,01	0,00	10 494 153,04	0,00	10 494 153,04	

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 ze szczególnymi zasadami wykonywania 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:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		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	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2023	281 511 534,49	245 607 416,49	140 763 800,99	0,00	0,00	2 160 000,00	0,00	0,00	0,00	35 904 118,00	35 904 118,00	100 240,00
2024	252 712 731,88	243 943 031,09	144 323 379,18	0,00	0,00	1 659 960,00	0,00	0,00	0,00	8 769 700,79	8 769 700,79	0,00
2025	258 120 855,78	249 326 587,64	147 209 846,76	0,00	0,00	1 221 480,00	0,00	0,00	0,00	8 794 268,14	8 794 268,14	0,00
2026	264 003 657,91	254 283 539,40	150 154 043,70	0,00	0,00	772 560,00	0,00	0,00	0,00	9 720 118,51	9 720 118,51	0,00
2027	270 644 626,35	259 369 210,18	153 157 124,57	0,00	0,00	375 840,00	0,00	0,00	0,00	11 275 416,17	11 275 416,17	0,00
2028	277 184 685,35	264 556 594,39	156 220 267,06	0,00	0,00	239 400,00	0,00	0,00	0,00	12 628 090,96	12 628 090,96	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	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		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-13 966 370,59	0,00	18 239 666,59	0,00	0,00	1 539 666,59	1 539 666,59	16 600 000,00	12 326 704,00
2024	3 715 000,00	3 715 000,00	485 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	4 200 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 300 000,00	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 600 000,00	3 600 000,00	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 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2023	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	4 273 296,00	4 273 296,00	0,00	0,00	0,00
2024	485 000,00	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	4 300 000,00	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00	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:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 600 000,00	500 000,00	-4 638 296,39	13 601 370,20
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	15 900 000,00	0,00	2 367 397,99	2 852 397,99
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	11 700 000,00	0,00	2 776 118,59	2 776 118,59
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	7 400 000,00	0,00	3 700 113,74	3 700 113,74
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 600 000,00	0,00	4 685 165,64	4 685 165,64
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 733 937,92	5 733 937,92

⁸⁾ 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 pierwszy rok 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 ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 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	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	3,61%	-0,68%	-0,62%	10,37%	11,45%	TAK	TAK
2024	3,22%	1,90%	1,92%	8,48%	9,56%	TAK	TAK
2025	2,67%	1,97%	x	7,09%	8,17%	TAK	TAK
2026	2,44%	2,15%	x	5,35%	6,46%	TAK	TAK
2027	1,95%	2,37%	x	4,12%	5,23%	TAK	TAK
2028	1,75%	2,72%	x	3,34%	4,45%	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

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 ^x	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 ^x	w tym:	
		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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		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:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	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
2023	1 909 937,48	1 909 937,48	1 892 322,61	800 703,30	800 703,30	800 703,30	3 079 991,83	3 079 991,83	3 040 314,03
2024	313 515,82	313 515,82	313 515,82	4 402 167,00	4 402 167,00	4 402 167,00	41 040,00	41 040,00	41 040,00
2025	0,00	0,00	0,00	3 780 000,00	3 780 000,00	3 780 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	3 405 091,00	3 405 091,00	3 405 091,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	4 714 950,00	4 714 950,00	4 714 950,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 344 000,00	1 344 000,00	1 344 000,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2023	349 320,00	349 320,00	349 320,00	24 990 643,26	12 365 121,26	12 625 522,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	6 288 811,00	6 288 811,00	4 402 167,00	11 396 331,00	3 507 520,00	7 888 811,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	5 400 000,00	5 400 000,00	3 780 000,00	6 965 041,00	1 565 041,00	5 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 864 416,00	4 864 416,00	3 405 091,00	6 318 776,00	1 454 360,00	4 864 416,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	6 735 641,00	6 735 641,00	4 714 950,00	7 666 841,00	931 200,00	6 735 641,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 920 000,00	1 920 000,00	1 344 000,00	1 920 000,00	0,00	1 920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2023	4 273 296,00	500 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	4 200 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	3 600 000,00	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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą 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 wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr III/13/2023
z dnia 2023-03-29

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				73 175 654,18	24 990 643,26	11 396 331,00	6 965 041,00	6 318 776,00	7 666 841,00
1.a	- wydatki bieżące				31 189 324,18	12 365 121,26	3 507 520,00	1 565 041,00	1 454 360,00	931 200,00
1.b	- wydatki majątkowe				41 986 330,00	12 625 522,00	7 888 811,00	5 400 000,00	4 864 416,00	6 735 641,00
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 (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				29 575 923,88	2 146 583,76	6 329 851,00	5 400 000,00	4 864 416,00	6 735 641,00
1.1.1	- wydatki bieżące				4 104 555,88	2 146 583,76	41 040,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Wsparcie Kształcenia Zawodowego- Poprawa Efektów - Cel: Wsparcie kształcenia zowodowego	Starostwo Powiatowe	2020	2023	144 180,89	36 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Plus dla kształcenia zawodowego - Cel: Mobilność edukacyjna. Mobilność uczniów szkół zawodowych i kadry	Zespół Szkół Technicznych w Kłodzku	2021	2023	181 768,00	122 291,53	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Euro-praktyki dla Kłodzka II - Cel: Podniesienie mobilności zawodowej przez wzrost praktycznych umiejętności i kompetencji zawodowych oraz językowych uczniów klas III w zawodach tech.prac biur, tech.budow, tech.logist, tech.sped.	Zespół Szkół Technicznych w Kłodzku	2021	2023	652 218,07	563 843,10	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Opracowanie rozwiązań w zakresie współpracy uczelni ze szkołami zawodowymi w branży spedycyjno-logistycznej dla zawodów: magazynier-logistik oraz technik spedytor - Cel: Wypracowanie trwałego i uniwersalnego modelu współpracy pomiędzy szkołami ponadpodstawowymi kształcącymi w zawodzie technik spedytor	Zespół Szkół Technicznych w Kłodzku	2021	2023	32 950,00	32 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Go4VocatinalSkills - Cel: Wzmocnienie kwalifikacji i podniesienie kompetencji nauczycieli	Zespół Szkół Technicznych w Kłodzku	2021	2024	164 160,00	103 016,67	41 040,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	EuroSkills5 - Cel: Zwiększenie kompetencji zawodowych i mobilności uczniów. Zwiększenie partnerstwa. Zwiększenie potencjału szkoły	Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Bystrzycy Kłodzkiej	2021	2023	353 195,11	275 078,77	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	VET4ALL - Cel: Kształcenie zawodowe uczniów z niepełnosprawnością ze szkół technicznych	Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Bystrzycy Kłodzkiej	2022	2023	274 530,00	152 626,83	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	Praktyczne kształcenie mistrzów na turystycznym rynku pracy 2 - Cel:Kształcenie i szkolenie zawodowe	Regionalna Szkoła Turystyczna w Polanicy Zdroju	2021	2023	583 808,74	243 517,74	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.9	Wsparcie na starcie! Pomoc rodzinie oraz wsparcie pieczy zastępczej poprzez utworzenie placówki wsparcia dziennego dla dzieci i młodzieży w Centrum Aktywności Lokalnej w Kłodzku - Cel: Poprawa dostępności środowiskowych usług społecznych dla dzieci i młodzieży pochodzących z rodzin zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym oraz dla dzieci i młodzieży objętych pieczą zastępczą na terenie Gminy Miejskiej Kłodzko	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie Kłodzko	2020	2023	50 399,95	8 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.10	Euro-praktyki dla Kłodzka - Cel: Mobilność edukacyjna. Mobilność uczniów szkół zawodowych i kadry	Zespół Szkół Technicznych w Kłodzku	2020	2023	623 027,57	10 037,81	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	1 920 000,00	59 257 632,26
1.a	0,00	19 823 242,26
1.b	1 920 000,00	39 434 390,00
1.1	1 920 000,00	27 396 491,76
1.1.1	0,00	2 187 623,76
1.1.1.1	0,00	36 920,00
1.1.1.2	0,00	122 291,53
1.1.1.3	0,00	563 843,10
1.1.1.4	0,00	32 950,00
1.1.1.5	0,00	144 056,67
1.1.1.6	0,00	275 078,77
1.1.1.7	0,00	152 626,83
1.1.1.8	0,00	243 517,74
1.1.1.9	0,00	8 400,00
1.1.1.10	0,00	10 037,81

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.1.1.11	Razem dla kształcenia zawodowego w powiecie kłodzkim - Cel: Dostosowanie systemów kształcenia i szkolenia zawodowego do potrzeb rynku pracy	Noworudzka Szkoła Techniczna w Nowej Rudzie	2021	2023	208 511,38	28 424,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.12	Mobilność osób uczących się i kadry szkolnictwa zawodowego - Cel: Dostosowanie systemów europejskiego kształcenia i szkolenia zawodowego do potrzeb rynku pracy	Kłodzka Szkoła Przedsiębiorczości	2022	2023	835 806,17	569 477,31	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				25 471 368,00	0,00	6 288 811,00	5 400 000,00	4 864 416,00	6 735 641,00
1.1.2.1	Zielona Ziemia Kłodzka. Poprawa efektywności energetycznej poprzez termomodernizację obiektów użyteczności publicznej - Cel: Poprawa efektywności energetycznej, ekologicznej oraz termomodernizacja budynków użyteczności publicznej - budynek Zespołu Szkół Ponadpodstawowych w Bystrzycy Kłodzkiej	Starostwo Powiatowe	2024	2027	7 800 000,00	0,00	2 422 606,00	1 006 213,00	1 304 402,00	3 066 779,00
1.1.2.2	Rewitalizacja pokopalnianego obszaru pola „Piasł” KWK Nowa Ruda w Nowej Rudzie w obrębie ulicy Obozowa - Cel: Kompleksowa modernizacja 10 budynków byłej szkoły górniczej obecnie Noworudzkiej Szkoły Technicznej	Starostwo Powiatowe	2021	2027	7 961 368,00	0,00	1 946 205,00	2 473 787,00	1 640 014,00	1 748 862,00
1.1.2.3	Termomodernizacja budynku DPS w Bystrzycy Kłodzkiej - Cel: Poprawa efektywności energetycznej, ekologicznej, wymiana źródła ciepła oraz termomodernizacja budynku użyteczności publicznej	Starostwo Powiatowe	2024	2028	8 100 000,00	0,00	1 620 000,00	1 620 000,00	1 620 000,00	1 620 000,00
1.1.2.4	Termomodernizacja budynku Zasadniczej Szkoły Zawodowej Specjalnej w Kłodzku, ul. Warty 70 - Cel: Poprawa efektywności energetycznej, ekologicznej, wymiana źródła ciepła oraz termomodernizacja budynku użyteczności publicznej	Starostwo Powiatowe	2021	2028	1 610 000,00	0,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00
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				43 599 730,30	22 844 059,50	5 066 480,00	1 565 041,00	1 454 360,00	931 200,00
1.3.1	- wydatki bieżące				27 084 768,30	10 218 537,50	3 466 480,00	1 565 041,00	1 454 360,00	931 200,00
1.3.1.1	Prowadzenie Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy w Kłodzku przy ul. Szkolnej 8 - Cel: Zapewnienie częściowej opieki i pomocy w zaspokajaniu niezbędnych potrzeb życiowych dla osób z zaburzeniami psychicznymi	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie Kłodzko	2023	2027	4 656 000,00	931 200,00	931 200,00	931 200,00	931 200,00	931 200,00
1.3.1.2	Prowadzenie Domu Pomocy Społecznej dla dzieci i młodzieży niepełnosprawnych intelektualnie w Ścinawce Dolnej 21B - Cel: Zapewnienie całodobowej opieki oraz wychowanie dzieci i młodzieży niepełnosprawnej intelektualnie, niemogących funkcjonować w samodzielnym życiu	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie Kłodzko	2020	2024	5 610 650,30	1 120 151,00	1 021 143,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Prowadzenie Domu Pomocy Społecznej dla dzieci i młodzieży niepełnosprawnych intelektualnie w Ludwikowicach Kłodzkich - Cel: Zapewnienie całodobowej opieki oraz wychowanie dzieci i młodzieży niepełnosprawnej intelektualnie, niemogących funkcjonować w samodzielnym życiu	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie Kłodzko	2020	2024	4 706 736,00	1 026 806,00	880 296,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Remont drogi powiatowej nr 3275D Niemojów - Różanka - Cel: Poprawa bezpieczeństwa użytkowników drogi	Zarząd Dróg Powiatowych Kłodzko	2022	2023	5 835 539,00	4 642 835,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Usługi Zimowego Utrzymania Dróg - usługi bezpośrednie (usuwanie śniegu) - Cel: Zapewnienie bezpieczeństwa użytkowników drogi	Zarząd Dróg Powiatowych Kłodzko	2022	2023	3 089 316,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.1.1.11	0,00	28 424,00
1.1.1.12	0,00	569 477,31
1.1.2	1 920 000,00	25 208 868,00
1.1.2.1	0,00	7 800 000,00
1.1.2.2	0,00	7 808 868,00
1.1.2.3	1 620 000,00	8 100 000,00
1.1.2.4	300 000,00	1 500 000,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	31 861 140,50
1.3.1	0,00	17 635 618,50
1.3.1.1	0,00	4 656 000,00
1.3.1.2	0,00	2 141 294,00
1.3.1.3	0,00	1 907 102,00
1.3.1.4	0,00	4 642 835,50
1.3.1.5	0,00	1 700 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.1.6	Doradztwo procesowe - Cel: Dochodzenie roszczeń od Skarbu Państwa z tytułu pokrycia przez Powiat Kłodzki kosztów finansowania świadczeń opieki zdrowotnej przez ZOZ w Kłodzku w zakresie właściwym dla NFZ	Starostwo Powiatowe	2021	2023	308 730,00	196 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Umowa o przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego Nr 038/B21-22/2022, CRU/WFB/67/2022 zawarta w dniu 07.02.2022r - Cel: badanie sprawozdań finansowych za rok obrotowy kończący się dnia 31.12.2021 roku i za rok obrotowy kończący się dnia 31.12.2022 roku	Starostwo Powiatowe	2022	2023	34 440,00	17 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Za życiem - Cel: Wieloaspektowa i kompleksowa pomoc niepełnosprawnemu dziecku w okresie od 0 roku życia do rozpoczęcia nauki w szkole oraz jego rodzinie	Zespół Szkół Specjalnych Nowa Ruda	2022	2026	2 505 624,00	470 844,00	523 160,00	523 160,00	523 160,00	0,00
1.3.1.9	Przeгляд i serwis doraźny systemu LSOP powiatu kłodzkiego - Cel: Utrzymanie w sprawności lokalnego systemu osłony przeciwpowodziowej powiatu kłodzkiego	Starostwo Powiatowe w Kłodzku	2023	2025	332 043,00	110 681,00	110 681,00	110 681,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Aktualizacja strategii ZIT Południowego Obszaru Funkcjonalnego - Cel: Przygotowanie dokumentu dla właściwego funkcjonowania Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Południowego Obszaru Funkcjonalnego	Starostwo Powiatowe w Kłodzku	2021	2023	5 690,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 514 962,00	12 625 522,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Zakup nieruchomości poł. w Ścinawce Dolnej 17 od Prowincji Polskiej Zgromadzenia Sióstr Pielęgniarek Trzeciego Zakonu Regularnego Św.Franciszka z/s w Odrzychowicach Kłodzkich - Cel: Prowadzenie domu pomocy społecznej dla mężczyzn przewlekle psychicznie chorych	Starostwo Powiatowe	2021	2024	3 000 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa dróg powiatowych nr 3313D i 3327D na terenie Gminy Nowa Ruda - Cel: Poprawa infrastruktury drogowej powiatu kłodzkiego	Starostwo Powiatowe	2022	2023	6 848 609,00	6 848 609,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa skrzyżowania drogi powiatowej nr 3226D ul. Kościuszki w Kłodzku z ul. Malczewskiego i ul. Daszyńskiego - Cel: Poprawa bezpieczeństwa użytkowników drogi	Zarząd Dróg Powiatowych Kłodzko	2022	2023	5 042 382,00	5 042 382,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi powiatowej nr 3232D Domaszków - Międzygórze wraz z budową ścieżki rowerowej - dokumentacja techniczna - Cel: poprawa bezpieczeństwa użytkowników drogi	Zarząd Dróg Powiatowych Kłodzko	2023	2024	1 000 000,00	150 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Stabilizacja skarpy i odbudowa drogi powiatowej nr 3237D w miejscowości Gorzanów - projekt budowlano - wykonawczy - Cel: poprawa bezpieczeństwa użytkowników drogi	Zarząd Dróg Powiatowych Kłodzko	2023	2024	300 000,00	50 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Remont szybów i maszynowni dźwigowych wraz z wymianą urządzeń dźwigowych w Domu Pomocy Społecznej w Jugowie, jako element realizacji potrzeb osób niepełnosprawnych - Cel: likwidacja barier architektonicznych oraz zwiększenie bezpieczeństwa w budynku Domu Pomocy Społecznej w Jugowie	Dom Pomocy Społecznej Jugów	2022	2023	323 971,00	34 531,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.3.1.6	0,00	196 800,00
1.3.1.7	0,00	17 220,00
1.3.1.8	0,00	2 040 324,00
1.3.1.9	0,00	332 043,00
1.3.1.10	0,00	2 000,00
1.3.2	0,00	14 225 522,00
1.3.2.1	0,00	1 000 000,00
1.3.2.2	0,00	6 848 609,00
1.3.2.3	0,00	5 042 382,00
1.3.2.4	0,00	1 000 000,00
1.3.2.5	0,00	300 000,00
1.3.2.6	0,00	34 531,00

Objaśnienia przyjętych wartości

Wieloletnia Prognoza Finansowa to dokument wykorzystywany w zakresie zarządzania finansami jednostek samorządu terytorialnego. Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Kłodzkiego na lata 2023-2028 określa niezbędny poziom wydatków bieżących, wytycza kierunki rozwoju wyznaczając potencjał inwestycyjny i możliwości efektywnego wykorzystania bezzwrotnych środków z funduszy zagranicznych.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Wieloletnia Prognoza Finansowa powinna obejmować okres roku budżetowego i co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Kłodzkiego obejmuje okres od roku budżetowego 2023 do roku 2028 tj. okres na który zaplanowano spłatę zaciągniętego zobowiązania z tytułu obligacji komunalnych, spełniając tym samym wymóg art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. W Wieloletniej Prognozie Finansowej zaplanowano limity wydatków na przedsięwzięcia według załącznika nr 2.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Kłodzkiego obejmuje prognozę dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów budżetu Powiatu a także prognozę długu w poszczególnych latach. Podstawą Wieloletniej Prognozy Finansowej jest budżet na 2023 rok. Dochody i wydatki oraz przychody i rozchody na 2023 rok, przyjęto zgodnie z wielkościami ujętymi w uchwale budżetowej na 2023 rok. Szczegóły dotyczące tych wartości zawierają załączniki do uchwały budżetowej.

Założenia dotyczące kształtowania się dochodów i wydatków budżetowych zaplanowane zostały na podstawie danych historycznych i pozycji zawartych w budżecie na 2023 rok. Przy opracowaniu prognozy zwracano uwagę na zachowanie poszczególnych pozycji na poziomie zapewniającym spełnienie wszystkich wskaźników zgodnie z wymogami określonymi w ustawie o finansach publicznych w art. 242 ust. 1 i 2 ustawy zmienionej w art. 2 i 6 ustawy o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, dochody bieżące jednostki samorządu terytorialnego mogą być powiększone także o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6.

Takie podejście w zarządzaniu finansami jest istotne z punktu widzenia możliwości spłat zaciągniętych zobowiązań jak i prowadzenia polityki inwestycyjnej Powiatu.

DOCHODY

1. Przy prognozowaniu dochodów bieżących i majątkowych, wzięto pod uwagę kształtowanie się dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych, subwencji ogólnej, w tym części oświatowej, wyrównawczej i równoważącej, dotacji oraz dochodów z budżetu Unii Europejskiej na dofinansowanie projektów wieloletnich ujętych w przedsięwzięciach WPF opisanych w załączniku nr 2.
2. Dochody bieżące i majątkowe z budżetu Unii Europejskiej, ujęto na podstawie zawartych umów i harmonogramów na dofinansowanie projektów wieloletnich oraz złożonych wniosków na dofinansowanie przedsięwzięć.
3. Dochody ze sprzedaży majątku przyjęto zgodnie z planowaną sprzedażą nieruchomości Powiatu w latach 2023—2026.
4. Planowane dochody po zmianach wynoszą:
 - 1) w **2023** roku: **267.545.163,90** zł, w tym:

dochody bieżące: 240.969.120,10 zł
dochody majątkowe: 26.576.043,80 zł

Dochody bieżące zwiększono o kwotę 25.281,19 zł, w tym:

- zwiększono o kwotę 6.500,00 zł z tytułu dofinansowania jednostek samorządu terytorialnego z przeznaczeniem na finansowanie przedsięwzięcia pn. „Przegląd i serwis doraźny systemu LSOP powiatu kłodzkiego”;
- zwiększono o kwotę 10.000,00 zł z tytułu darowizny pieniężnej z firmy Netto Sp. z o.o z siedzibą w Motańcu w ramach programu wsparcia inicjatyw lokalnych „Sąsiedzka Moc” na zakup pomocy dydaktycznych dla Technikum Handlowego;
- zwiększono o kwotę 24.510,00 zł z tytułu dofinansowania z Krajowego Funduszu Szkoleniowego oraz wpłat własnych nauczycieli z przeznaczeniem na studia podyplomowe w zakresie „Kompleksowego wsparcia osób z zaburzeniami ze spektrum autyzmu”;
- zwiększono o kwotę 9.948,45 zł z tytułu rozliczenia i zwrotu niewykorzystanych środków z budżetu Unii Europejskiej finansujących projekt pn. „Together for a better Vet!”;
- zwiększono o kwotę 569.477,31 zł z tytułu kontynuacji projektu pn. „Mobilność osób uczących się i kadry szkolnictwa zawodowego” finansowanego ze środków budżetu Unii Europejskiej;
- zwiększono o kwotę 15.927,77 zł z tytułu refundacji poniesionych wydatków na realizację projektu pn. „Mobilność osób uczących się i kadry szkolnictwa zawodowego” ze środków budżetu Unii Europejskiej;
- zwiększono o kwotę 8.678,08 zł z tytułu rozliczenia i zwrotu niewykorzystanych środków z budżetu Unii Europejskiej finansujących projekt pn. „Europe for VET+2”;
- zwiększono o kwotę 44.800,06 zł refundacji poniesionych wydatków na realizację projektu pn. „Kształcenie i szkolenia zawodowe” ze środków budżetu Unii Europejskiej;
- zwiększono o kwotę 9.745,26 zł na realizację Pilotażowego programu „Aktywny samorząd” finansowanego ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych;
- zwiększono o kwotę 60.263,26 zł dofinansowania ze środków Funduszu Pracy do kosztów wynagrodzeń i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Kłodzku;
- zmniejszono o kwotę 58.211,00 zł dotacji celowej z budżetu państwa z przeznaczeniem na zadania własne dla niepublicznych domów opieki społecznej, w tym zwiększono o kwotę 16.104,00 zł na realizację przedsięwzięcia pn. „Prowadzenie Domu Pomocy Społecznej dla dzieci i młodzieży niepełnosprawnych intelektualnie w Ludwikowicach Kłodzkich” i zmniejszono o kwotę 74.315,00 zł na realizację przedsięwzięcia pn. „Prowadzenie Domu Pomocy Społecznej dla dzieci i młodzieży niepełnosprawnych intelektualnie w Ścinawce Dolnej 21B”;
- zmniejszono o kwotę 72.749,00 zł subwencję ogólną część oświatową;
- zmniejszono o kwotę 603.609,00 zł subwencję ogólną część równoważącą.

Dochody majątkowe zmniejszono o kwotę 32.157,00 zł, w tym:

- zwiększono o kwotę 367.843,00 zł z tytułu dofinansowania Gminy Wiejskiej w Kłodzku na zadanie pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 3290D Starków – Krosnowice”;
- zmniejszono o kwotę 400.000,00 zł z tytułu braku dofinansowania z Gminy Łądek-Zdrój na zadanie pn. „Przebudowa odcinka drogi powiatowej nr 3258D w Skrzynce na długości 1 km”.

Kwoty dochodów w 2023 roku dostosowano do zmian w uchwale budżetowej.

- 2) w **2024** roku: **256.427.731,88** zł, w tym:
dochody bieżące: 246.310.429,08 zł
dochody majątkowe: 10.117.302,80 zł

Dochody bieżące zmniejszono o kwotę 38.868,56 zł, w tym:

- zwiększono o kwotę 6.500,00 zł z tytułu dofinansowania jednostek samorządu terytorialnego z przeznaczeniem na finansowanie przedsięwzięcia pn. „Przegląd i serwis doraźny systemu LSOP powiatu kłodzkiego”;
- zmniejszono o kwotę 45.368,56 zł z tytułu zmiany terminu i kwoty refundacji z budżetu Unii

Europejskiej poniesionych wydatków na realizację w Noworudzkiej Szkole Technicznej projektu pn. „Kształcenie i szkolenia zawodowe”.

Dochody majątkowe pozostają bez zmian.

- 3) w 2025 roku: **262.320.855,78 zł**, w tym:
dochody bieżące: 252.102.706,23 zł
dochody majątkowe: 10.218.149,55 zł

Dochody bieżące zwiększono o kwotę 6.500,00 zł dofinansowania jednostek samorządu terytorialnego z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Przegląd i serwis doraźny systemu LSOP powiatu kłodzkiego”.

Dochody majątkowe pozostają bez zmian.

- 4) W latach **2026 – 2028** planowane dochody nie ulegają zmianie.

WYDATKI

1. Przy prognozowaniu wydatków bieżących i wydatków majątkowych przyjęto założenie konieczności spełnienia wymogów ustawowych dotyczących równoważenia wydatków bieżących - dochodami bieżącymi, wskaźników spłaty zobowiązań oraz zabezpieczenia środków na realizację ustawowych zadań własnych. Wydatki zaplanowano w wielkościach zabezpieczających spłatę długu publicznego, adekwatnie do planowanych dochodów.
2. Wydatki bieżące i majątkowe skorelowano z poziomem wydatków i nakładów finansowych na przedsięwzięcia wieloletnie opisane w załączniku nr 2.
 - 1) W związku z wydłużeniem realizacji zadania pn. „Aktualizacja strategii ZIT Południowego Obszaru Funkcjonalnego”, w pozycji 1.3.1.10 wprowadzono limit wydatków na 2023 rok i limit zobowiązań w kwocie 2.000,00 zł oraz wartość łącznych nakładów finansowych w kwocie 5.690,00 zł;
 - 2) Na skutek kontynuacji realizacji projektu pn. „Mobilność osób uczących się i kadry szkolnictwa zawodowego”, w pozycji 1.1.1.12 wprowadzono limit wydatków na 2023 rok i limit zobowiązań w kwocie 569.477,31 zł oraz wartość łącznych nakładów finansowych w kwocie 835.806,17 zł;
 - 3) Zaktualizowano limity w poniższych przedsięwzięciach wieloletnich:
 - a) „Prowadzenie Domu Pomocy Społecznej dla dzieci i młodzieży niepełnosprawnych intelektualnie w Ścinawce Dolnej 21B” (poz. 1.3.1.2) – zmniejszenie o kwotę 74.315,00 zł limit wydatków w 2023 roku oraz limit zobowiązań. Łączne nakłady finansowe zmniejszono o łączną kwotę 93.794,70 zł, w tym zmniejszono o kwotę 19.479,70 zł wynikającą z wykonania wydatków projektu w latach 2021 – 2022 oraz zmniejszono o kwotę 74.315,00 zł z tytułu zmniejszenia dotacji z budżetu państwa w 2023 roku;
 - b) „Prowadzenie Domu Pomocy Społecznej dla dzieci i młodzieży niepełnosprawnych intelektualnie w Ludwikowicach Kłodzkich” (poz. 1.3.1.3) zwiększenie limitu wydatków w 2023 roku oraz limitu zobowiązań o kwotę 16.104,00 zł. Łączne nakłady finansowe zmniejszono o łączną kwotę 23.512,00 zł, w tym zmniejszono o kwotę 39.616,00 zł wynikającą z wykonania wydatków projektu w latach 2021 – 2022 oraz zwiększono o kwotę 16.104,00 zł z tytułu zwiększenia dotacji z budżetu państwa w 2023 roku;
 - c) „Przegląd i serwis doraźny systemu LSOP powiatu kłodzkiego” (poz.1.3.1.9) – zwiększenie limitu wydatków w latach 2023 – 2025 o kwoty 6.500,00 zł, limitu zobowiązań i łącznych nakładów finansowych w kwocie 19.500,00 zł;
 - d) „Przebudowa drogi powiatowej nr 3232D Domaszków – Międzygórze i budowa drogi rowerowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą – dokumentacja techniczna” (poz.1.3.2.4) – przesunięcie kwoty 350.000,00 zł limitu wydatków z 2023 do 2024 roku bez zmiany łącznych nakładów finansowych;
 - e) „Stabilizacja skarpy i odbudowa drogi powiatowej nr 3237D w miejscowości Gorzanów – projekt budowlano-wykonawczy” (poz.1.3.2.5) – przesunięcie kwoty 100.000,00 zł limitu wydatków z 2023 do 2024 roku bez zmiany łącznych nakładów finansowych.
3. Wydatki na obsługę długu w każdym roku prognozy skalkulowano odrębnie w oparciu o harmonogramy

spłat wynikające z umów.

4. Planowane wydatki po zmianach wynoszą:

1) w **2023** roku: **281.511.534,49** zł, w tym:

wydatki bieżące: 245.607.416,49 zł

wydatki majątkowe: 35.904.118,00 zł

Wydatki bieżące zwiększono o kwotę 429.852,94 zł, w tym:

- zwiększono o kwotę 664.796,00 zł na bieżące remonty dróg;
- zwiększono o kwotę 2.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Aktualizacja Planu Działań ZIT POF”;
- zwiększono o kwotę 204.800,06 zł na bieżące remonty w Starostwie Powiatowym w Kłodzku;
- zwiększono o kwotę 6.500,00 zł dofinansowania jednostek samorządu terytorialnego z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Przeгляд i serwis doraźny systemu LSOP powiatu kłodzkiego”;
- zwiększono o kwotę 9.948,45 zł z tytułu zwrotu niewykorzystanych środków z budżetu Unii Europejskiej finansujących projekt pn. „Together for a better Vet!”;
- zwiększono o kwotę 8.678,08 zł z tytułu zwrotu niewykorzystanych środków z budżetu Unii finansujących projekt pn. „Europe for VET+2”;
- zwiększono o kwotę 569.477,31 zł z tytułu kontynuacji projektu pn. „Mobilność osób uczących się i kadry szkolnictwa zawodowego” finansowanego ze środków budżetu Unii Europejskiej;
- zwiększono o kwotę 10.000,00 zł na zakup pomocy dydaktycznych dla Technikum Handlowego - finansowanie z darowizny pieniężnej;
- zwiększono o kwotę 24.510,00 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie studiów podyplomowych dla nauczycieli w zakresie „Kompleksowego wsparcia osób z zaburzeniami ze spektrum autyzmu”;
- zwiększono o kwotę 16.496,27 zł w podległych jednostkach oświatowych;
- zwiększono o kwotę 60.263,26 zł na wynagrodzenia osobowe pracowników finansowane ze środków Funduszu Pracy;
- zwiększono o kwotę 9.745,26 zł na realizację Pilotażowego programu „Aktywny samorząd” finansowanego ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych;
- zwiększono o kwotę 28.680,79 zł z przeznaczeniem na dodatkowe zadania związane z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, w związku z działaniami wojennymi prowadzonymi na terytorium tego państwa. Wydatki finansowane są przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bankowym Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy;
- zwiększono o kwotę 16.104,00 zł z przeznaczeniem na realizację przedsięwzięcia pn. „Prowadzenie Domu Pomocy Społecznej dla dzieci i młodzieży niepełnosprawnych intelektualnie w Ludwikowicach Kłodzkich”;
- zmniejszono o kwotę 74.315,00 zł z przeznaczeniem na realizację „Prowadzenie Domu Pomocy Społecznej dla dzieci i młodzieży niepełnosprawnych intelektualnie w Ścinawce Dolnej 21B”;
- zmniejszono o kwotę 2.842,54 zł wydatki na projekt pn. „Kształcenie i szkolenia zawodowe” finansowane ze środków budżetu Unii Europejskiej;
- zmniejszono o kwotę 72.749,00 zł z przeznaczeniem na dotacje dla niepublicznych jednostek systemu oświaty;
- zmniejszono o kwotę 150.000,00 zł z przeznaczeniem na remonty dróg;
- zmniejszono o kwotę 2.000,00 zł wydatki na składki dla Stowarzyszenia Gmin Polskich oraz Związków Powiatów Polskich;
- zmniejszono o kwotę 150.000,00 zł wydatki z rezerwy celowej na wydatki bieżące jednostek budżetowych;
- zmniejszono o kwotę 200.240,00 zł wydatki z rezerwy ogólnej;
- zmniejszono o kwotę 550.000,00 zł w związku ze zmniejszoną subwencją ogólną częścią równoważącą.

Wydatki majątkowe zmniejszono o kwotę 410.322,00 zł, w tym:

- zwiększono o kwotę 739.438,00 zł na zadanie pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 3290D Starków – Krosnowice”. Zmiana wyniku z przeprowadzonego postępowania przetargowego;

- zwiększono o kwotę 100.240,00 zł na zadanie pn. „Dotacja celowa z budżetu powiatu kłodzkiego dla podmiotu leczniczego „Zespół Opieki Zdrowotnej w Kłodzku” z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu Systemu Samoczynnego Załączenia Rezerwy”;
 - zmniejszono o kwotę 800.000,00 zł z przeznaczeniem na zadanie pn. „Przebudowa odcinka drogi powiatowej nr 3258D w Skrzynce na długości 1 km”. Środki przeznaczone na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 3290D Starków – Krosnowice” oraz bieżące remonty dróg;
 - zmniejszono o kwotę 350.000,00 zł z przeznaczeniem na zadanie pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 3232D Domaszków – Międzygórze wraz z budową ścieżki rowerowej – dokumentacja techniczna”. Wydatki przesunięto do 2024 roku;
 - zmniejszono o kwotę 100.000,00 zł z przeznaczeniem na zadanie pn. „Stabilizacja skarpy i odbudowa drogi powiatowej nr 3237D w miejscowości Gorzanów – projekt budowlano - wykonawczy”. Wydatki przesunięto do 2024 roku.
- Kwoty wydatków w 2023 roku dostosowano do zmian w uchwale budżetowej.

2) w **2024** roku: **252.712.731,88** zł, w tym:
wydatki bieżące: 243.943.031,09 zł
wydatki majątkowe: 8.769.700,79 zł

Wydatki bieżące zmniejszono o kwotę 488.868,56 zł, w tym:

- zwiększono o kwotę 6.500,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Przeгляд i serwis doraźny systemu LSOP powiatu kłodzkiego”;
- zmniejszono o kwotę 45.368,56 zł z tytułu zmniejszenia dochodów z refundacji poniesionych wydatków na realizację projektu pn. „Kształcenie i szkolenia zawodowe”;
- przesunięto kwotę 100.000,00 zł z przeznaczeniem na zadanie pn. „Stabilizacja skarpy i odbudowa drogi powiatowej nr 3237D w miejscowości Gorzanów – projekt budowlano - wykonawczy”;
- przesunięto kwotę 350.000,00 zł z przeznaczeniem na zadanie pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 3232D Domaszków – Międzygórze wraz z budową ścieżki rowerowej – dokumentacja techniczna”.

Wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 450.000,00 zł, w tym:

- zwiększono o kwotę 100.000,00 zł z przeznaczeniem na zadanie pn. „Stabilizacja skarpy i odbudowa drogi powiatowej nr 3237D w miejscowości Gorzanów – projekt budowlano - wykonawczy”;
- zwiększono o kwotę 350.000,00 zł z przeznaczeniem na zadanie pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 3232D Domaszków – Międzygórze wraz z budową ścieżki rowerowej – dokumentacja techniczna”.

3) w **2025** roku: **258.120.855,78** zł, w tym:
wydatki bieżące: 249.326.587,64 zł
wydatki majątkowe: 8.794.268,14 zł

Wydatki bieżące zwiększono o kwotę 6.500,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Przeгляд i serwis doraźny systemu LSOP powiatu kłodzkiego”.

Wydatki majątkowe pozostają bez zmian.

4) W latach **2026 – 2028** planowane wydatki nie ulegają zmianie.

WYNIK BUDŻETU

Wynik budżetu w poszczególnych latach prognozy jest liczony jako różnica pomiędzy dochodami a wydatkami. W 2023 roku zaplanowano deficyt w wysokości **13.966.370,59** zł (zwiększenie o kwotę 26.406,75 zł), który zostanie sfinansowany w kwocie **1.510.985,80** zł z przychodów wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu, lub zadania finansowanego z udziałem tych środków (zmniejszenie o kwotę 2.274,04 zł), w kwocie **28.680,79** zł z przychodów z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu (zwiększenie o kwotę 28.680,79 zł), w kwocie **100.000,00** zł z przychodów ze spłaty pożyczki udzielonej w 2021 roku oraz w kwocie **12.326.704,00** zł z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych przy zastosowaniu ustawy o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego

oraz niektórych innych ustaw.

PRZYCHODY

W 2023 roku zaplanowano przychody w wysokości **18.239.666,59** zł (zwiększenie o kwotę 26.406,75 zł).

W planowanych przychodach ujęto:

- 1) niewykorzystane środki otrzymane z budżetu Unii Europejskiej w latach ubiegłych z przeznaczeniem na realizację przedsięwzięć w wysokości **1.510.985,80** zł opisanych w tabeli nr 1, (zmniejszenie o kwotę 2.274,04 zł dotyczące przedsięwzięcia pn. „Kształcenie i szkolenia zawodowe” w NST w Nowej Rudzie)
- 2) niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu w wysokości **28.680,79** zł obejmujące środki z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy z przeznaczeniem na dodatkowe zadania oświatowe (zwiększenie o kwotę 28.680,79 zł),
- 3) spłatę udzielonej pożyczki w wysokości **100.000,00** zł,
- 4) wolne środki w wysokości **16.600.000,00** zł.

W 2024 roku planowane przychody obejmują spłatę udzielonej pożyczki w wysokości **485.000,00** zł.

Zestawienie przychodów po zmianach według przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej przedstawia *Tabela nr 1*.

Tabela nr 1

Nazwa przedsięwzięcia	Przychody
	2023r.
EuroSkills 5 - ZSP w Bystrzycy Kłodzkiej	204 439,75
Praktyczne kształcenie mistrzów na europejskim rynku turystycznym 2- RST w Polanicy-Zdroju	126 756,00
Europe for VET+2 - ZST w Kłodzku	78 296,32
Euro-praktyki dla Kłodzka II - ZST w Kłodzku	433 399,48
Go4VocationalSkills - ZST w Kłodzku	31 291,88
VET4ALL - ZSP w Bystrzycy Kłodzkiej	97 720,83
Kształcenie i szkolenia zawodowe – NST w Nowej Rudzie	179 200,20
Cyfrowy Powiat – Starostwo Powiatowe w Kłodzku	349 320,00
Euro-praktyki dla Kłodzka - ZST w Kłodzku	10 037,81
Plus dla kształcenia zawodowego – ZST w Kłodzku	523,53
RAZEM	1 510 985,80

ROZCHODY

Planowane rozchody zostały ujęte zgodnie z harmonogramami spłat zaciągniętych zobowiązań tj. spłat pożyczki z budżetu państwa oraz wykupu wyemitowanych obligacji komunalnych.

KWOTA DŁUGU

Kwota długu wykazana w poz. 6 załącznika nr 1 jako planowany dług na koniec 2023 roku wynosi 20.600.000,00 zł – wg *Tabeli nr 2* i obejmuje:

- 1) zobowiązanie planowanego z tytułu wyemitowanych w 2012 roku obligacji komunalnych, wykazane jako zadłużenie z roku poprzedniego pomniejszone o dokonane spłaty w danym roku budżetowym wynosi - 20.100.000,00 zł;
- 2) zobowiązanie zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2, inne niż pożyczki i kredyty - wynosi 500.000,00 zł.

W poz. 6 i 6.1 załącznika nr 1 wykazana jest kwota, która zostanie spłacona z wydatków z przeznaczeniem na zakup nieruchomości w celu realizacji zadań własnych powiatu z zakresu opieki społecznej tj. dalszego prowadzenia Domu Pomocy Społecznej w Ścinawce Dolnej.

Wartość długu w podziale na tytuły dłużne i kwoty spłat w 2023 roku przedstawia *Tabela nr 2*.

Tabela nr 2

Wyszczególnienie	Stan długu 01.01.2023r.	Spłaty w 2023r.	Stan długu 31.12.2023r.	Termin spłaty
pożyczka z budżetu państwa	1 173 296,00	1 173 296,00	0,00	2023r.
wykup papierów wartościowych	23 200 000,00	3 100 000,00	20 100 000,00	2028r.
zobowiązanie zaliczane do tytułu dłużnego spłacane wydatkami - zakup nieruchomości	1 000 000,00	500 000,00	500 000,00	2024r.
RAZEM	25 373 296,00	4 773 296,00	20 600 000,00	

Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych oraz w art. 6 ustawy z dnia 15 września 2022 roku o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. poz. 1964) - we wszystkich latach prognozy została spełniona (poz. 7.1 i 7.2 załącznika nr 1).

W 2023 roku wydatki bieżące są sfinansowane dochodami bieżącymi oraz przychodami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w brzmieniu nadanym w art. 2 ustawy z dnia 15 września 2022 roku o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. poz. 1964). W latach 2024-2028 wydatki bieżące planuje się sfinansować dochodami bieżącymi.

Wskaźnik spłaty zobowiązań (indywidualny wskaźnik zadłużenia) określony w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych na lata 2023 – 2025, liczony dla średniej arytmetycznej z ostatnich siedmiu lat, relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu - **został spełniony**.

Wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji na lata 2022 – 2025 według **średniej 7-letniej** dokonał Zarząd Uchwałą Zarządu Powiatu Kłodzkiego Nr 193/2021 z dnia 01 grudnia 2021 roku.

Wskaźnik spłaty zobowiązań na lata 2026 – 2028 - **został spełniony**.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych

W latach 2023-2028 planuje się realizację zadań z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej opisanych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych – nie dotyczy.

Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy o finansach publicznych – nie dotyczy.