

**UCHWAŁA NR VI/37/2023
RADY POWIATU KŁODZKIEGO**

z dnia 28 czerwca 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 z późn.zm.) 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

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 VI/37/2023
z dnia 2023-06-28

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	279 083 042,97	251 357 157,17	28 320 836,00	1 453 943,00	129 281 630,00	55 986 679,06	36 314 069,11	0,00	27 725 885,80	1 063 593,00	25 015 788,80	
2024	259 557 829,88	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	13 247 400,80	32 628,00	13 214 772,80	
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	293 059 140,75	256 968 222,75	142 403 198,54	0,00	0,00	2 160 000,00	0,00	0,00	0,00	36 090 918,00	36 090 918,00	100 240,00
2024	255 842 829,88	241 947 933,09	144 323 379,18	0,00	0,00	1 659 960,00	0,00	0,00	0,00	13 894 896,79	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	-13 976 097,78	0,00	18 249 393,78	0,00	0,00	1 549 393,78	1 549 393,78	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	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^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	-5 611 065,58	12 638 328,20
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	15 900 000,00	0,00	4 362 495,99	4 847 495,99
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	3,55%	-1,09%	-0,55%	10,37%	11,45%	TAK	TAK
2024	3,22%	2,91%	2,93%	8,49%	9,57%	TAK	TAK
2025	2,67%	1,97%	x	7,24%	8,32%	TAK	TAK
2026	2,44%	2,15%	x	5,44%	6,55%	TAK	TAK
2027	1,95%	2,37%	x	4,20%	5,31%	TAK	TAK
2028	1,75%	2,72%	x	3,43%	4,54%	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	1 987 511,07	1 987 511,07	1 969 896,20	800 703,30	800 703,30	800 703,30	3 302 670,62	3 302 670,62	3 117 887,62
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	27 458 337,05	13 232 620,05	14 225 717,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	6 288 811,00	6 288 811,00	4 402 167,00	19 098 511,00	6 084 504,00	13 014 007,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	5 400 000,00	5 400 000,00	3 780 000,00	7 047 041,00	1 647 041,00	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 VI/37/2023
z dnia 2023-06-28

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)				83 235 046,16	27 458 337,05	19 098 511,00	7 047 041,00	6 318 776,00	7 666 841,00
1.a	- wydatki bieżące				34 523 325,16	13 232 620,05	6 084 504,00	1 647 041,00	1 454 360,00	931 200,00
1.b	- wydatki majątkowe				48 711 721,00	14 225 717,00	13 014 007,00	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:				29 775 654,27	2 369 262,55	6 329 851,00	5 400 000,00	4 864 416,00	6 735 641,00
1.1.1	- wydatki bieżące				4 304 286,27	2 369 262,55	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	172 560,00	86 940,92	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	209 525,87	150 049,40	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	49 093,36	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	69 509 506,05
1.a	0,00	23 349 725,05
1.b	1 920 000,00	46 159 781,00
1.1	1 920 000,00	27 619 170,55
1.1.1	0,00	2 410 302,55
1.1.1.1	0,00	86 940,92
1.1.1.2	0,00	150 049,40
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	353 411,38	173 324,00	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				53 459 391,89	25 089 074,50	12 768 660,00	1 647 041,00	1 454 360,00	931 200,00
1.3.1	- wydatki bieżące				30 219 038,89	10 863 357,50	6 043 464,00	1 647 041,00	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	4 694 178,00	969 378,00	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	5 580 523,30	1 090 024,00	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	4 661 505,00	981 575,00	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	2024	5 089 316,00	1 700 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.1.1.11	0,00	173 324,00
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	41 890 335,50
1.3.1	0,00	20 939 422,50
1.3.1.1	0,00	4 694 178,00
1.3.1.2	0,00	2 111 167,00
1.3.1.3	0,00	1 861 871,00
1.3.1.4	0,00	4 642 835,50
1.3.1.5	0,00	3 700 000,00

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	2 336 090,59	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
1.3.1.11	Remont instalacji wodno-kanalizacyjnej, c.o. oraz łazienek w budynku głównym DPS Nowa Ruda, ul. Parkowa 20 - Cel: Poprawa stanu technicznego instalacji wodno-kanalizacyjnej i centralnego ogrzewania oraz poprawa warunków bytowych mieszkańców DPS	DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W NOWEJ RUDZIE	2023	2024	1 094 984,00	600 000,00	494 984,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Program polityki zdrowotnej pn. „Leczenie niepłodności metodą zapłodnienia pozaustrojowego in vitro dla mieszkańców Powiatu Kłodzkiego w latach 2023-2025” - Cel: realizacja programu polityki zdrowotnej „Leczenie niepłodności metodą zapłodnienia pozaustrojowego in vitro dla mieszkańców Powiatu Kłodzkiego w latach 2023-2025”	Starostwo Powiatowe w Kłodzku	2023	2025	246 000,00	82 000,00	82 000,00	82 000,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				23 240 353,00	14 225 717,00	6 725 196,00	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 i budowa drogi rowerowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą - dokumentacja techniczna - Cel: poprawa bezpieczeństwa użytkowników drogi	Zarząd Dróg Powiatowych Kłodzko	2023	2024	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	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

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
1.3.1.11	0,00	1 094 984,00
1.3.1.12	0,00	246 000,00
1.3.2	0,00	20 950 913,00
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

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						
1.3.2.6	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
1.3.2.7	Przebudowa drogi powiatowej nr 3245D na odcinku Łączna - Bierkowice - Cel: poprawa bezpieczeństwa użytkowników drogi	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W KŁODZKU	2023	2024	3 500 391,00	1 750 195,00	1 750 196,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji w Zespole Szkół Technicznych w Kłodzku - Cel: budowa boiska wielofunkcyjnego w ZST w Kłodzku	Starostwo Powiatowe w Kłodzku	2023	2024	3 225 000,00	0,00	3 225 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.3.2.6	0,00	34 531,00
1.3.2.7	0,00	3 500 391,00
1.3.2.8	0,00	3 225 000,00

załącznik nr 3 do
uchwały nr VI/37/2023
z dnia, 2023-06-28

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: **279.083.042,97** zł, w tym:
dochody bieżące: 251.357.157,17 zł
dochody majątkowe: 27.725.885,80 zł

Dochody bieżące zwiększono o kwotę 3.861.248,55 zł, w tym dotyczące przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2:

- zwiększono o kwotę 27.757,87 zł z tytułu dofinansowania ze środków budżetu Unii Europejskiej na przedsięwzięcie pn. „Plus dla kształcenia zawodowego”. Termin realizacji zadania: 2021-2023.

Dochody majątkowe zwiększono o kwotę 823.406,00 zł, w tym dotyczące przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2:

- zmniejszono o kwotę 875.098,00 zł z tytułu dofinansowania z Gminy Wiejskiej Kłodzko z przeznaczeniem na przedsięwzięcie pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 3245D na odcinku Łączna - Bierkowice” w wyniku przedłużenia terminu realizacji zadania na lata 2023-2024.

Kwoty dochodów w 2023 roku dostosowano do zmian wynikających z uchwały Rady Powiatu Kłodzkiego w sprawie zmian w budżecie.

- 2) w **2024** roku: **259.557.829,88** zł, w tym:
dochody bieżące: 246.310.429,08 zł
dochody majątkowe: 13.247.400,80 zł

Dochody bieżące pozostają bez zmian.

Dochody majątkowe zwiększono o kwotę 3.130.098,00 zł, w tym dotyczące przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2:

- zwiększono o kwotę 875.098,00 zł z tytułu dofinansowania z Gminy Wiejskiej Kłodzko z przeznaczeniem na przedsięwzięcie pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 3245D na odcinku Łączna - Bierkowice” w wyniku przedłużenia terminu realizacji zadania na lata 2023-2024,

- zwiększono o kwotę 2.255.000,00 zł z tytułu dofinansowania ze środków Ministerstwa Sportu i Turystyki w ramach Programu Budowy Przyszkolnych Hal Sportowych na 100 Lecie Pierwszych Występów Reprezentacji Polski na Igrzyskach Olimpijskich z przeznaczeniem na przedsięwzięcie pn. „Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji w Zespole Szkół Technicznych w Kłodzku. Termin realizacji zadania: 2023-2024.

- 3) W latach **2025 – 2028** planowane dochody bieżące i majątkowe 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.
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: **293.059.140,75** zł, w tym:
wydatki bieżące: 256.968.222,75 zł
wydatki majątkowe: 36.090.918,00 zł

Wydatki bieżące zwiększono o kwotę 4.289.481,85 zł, w tym dotyczące przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2:

- zwiększono o kwotę 27.757,87 zł z przeznaczeniem na przedsięwzięcie pn. „Plus dla kształcenia zawodowego”. Termin realizacji zadania: 2021-2023.

- zwiększono o kwotę 144.900,00 zł z przeznaczeniem na przedsięwzięcie pn. „Razem dla kształcenia zawodowego w powiecie kłodzkim”. Termin realizacji zadania: 2021-2023,

Wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 395.173,00 zł, w tym dotyczące przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2:

- zmniejszono o kwotę 1.750.196,00 zł z przeznaczeniem na przedsięwzięcie pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 3245D na odcinku Łączna - Bierkowice” w wyniku przesunięcia terminu realizacji wydatków na lata 2023 - 2024,

- zmniejszono o kwotę 150.000,00 zł z przeznaczeniem na przedsięwzięcie pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 3232D Domaszków - Międzygórze i budowa drogi rowerowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą - dokumentacja techniczna” w wyniku przesunięcia terminu realizacji wydatków na 2024 rok.

Kwoty wydatków w 2023 roku dostosowano do zmian wynikających z uchwały Rady Powiatu Kłodzkiego w sprawie zmian w budżecie.

2) w **2024** roku: **255.842.829,88** zł, w tym:

wydatki bieżące: 241.947.933,09 zł

wydatki majątkowe: 13.894.896,79 zł

Wydatki bieżące zmniejszono o kwotę 1.995.098,00 zł z przeznaczeniem na realizację poniższych przedsięwzięć majątkowych.

W wydatkach bieżących ujęto zwiększenie o kwotę 115.854,00 zł z przeznaczeniem na przedsięwzięcie pn. „Remont instalacji wodno-kanalizacyjnej, c.o. oraz łazienek w budynku głównym DPS Nowa Ruda, ul. Parkowa 20”. Termin realizacji zadania: 2023-2024.

Wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 5.125.196,00 zł, w tym dotyczące przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2:

- zwiększono o kwotę 1.750.196,00 zł z przeznaczeniem na przedsięwzięcie pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 3245D na odcinku Łączna - Bierkowice” w wyniku przedłużenia terminu realizacji zadania na lata 2023-2024,

- zwiększono o kwotę 150.000,00 zł z przeznaczeniem na przedsięwzięcie pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 3232D Domaszków - Międzygórze i budowa drogi rowerowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą - dokumentacja techniczna” w wyniku przesunięcia terminu realizacji wydatków z 2023 roku,

- zwiększono o kwotę 3.225.000,00 zł z przeznaczeniem na przedsięwzięcie pn. „Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaniem o stałej konstrukcji w Zespole Szkół Technicznych w Kłodzku. Termin realizacji zadania: 2023-2024.

3) W latach **2025 – 2028** planowane wydatki bieżące i majątkowe 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 **13.976.097,78** zł, który zostanie sfinansowany w kwocie **1.519.777,00** 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, w kwocie **29.616,78** zł z przychodów z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu, 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 **18.249.393,78 zł**. W planowanych przychodach ujęto:

- 1) niewykorzystane środki otrzymane z budżetu Unii Europejskiej w latach ubiegłych z przeznaczeniem na realizację przedsięwzięć w wysokości **1.519.777,00 zł** opisanych w tabeli nr 1,
- 2) niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu w wysokości **29.616,78 zł**, z tego: 28.680,79 zł środków z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy z przeznaczeniem na dodatkowe zadania oświatowe oraz 935,99 zł środków z darowizn pieniężnych na realizację zadań na rzecz pomocy Ukrainie,
- 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 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
Go4VocatinalSkills - 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
Together for a better VET! - ZSP w Bystrzycy Kłodzkiej	8 791,20
RAZEM	1 519 777,00

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.

Uzasadnienie

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.

W związku z tym, iż zmianie ulega finansowanie przedsięwzięć, zmiana winna nastąpić w wyniku podjęcia uchwały organu stanowiącego.

Niniejszą uchwałą wprowadza się następujące zmiany do Wieloletniej Prognozy Finansowej:

1. Załącznik nr 1 „Wieloletnia prognoza finansowa”

- 1) zwiększono dochody o kwotę 4.477.654,87 zł, w tym:
dochody bieżące: 3.756.248,87 zł,
dochody majątkowe: 721.406,00 zł.
- 2) zwiększono wydatki o kwotę 4.477.654,87 zł, w tym:
wydatki bieżące: 4.184.481,87 zł,
wydatki majątkowe: 293.173,00 zł.

zgodnie ze zmianami wynikającymi z uchwały Rady powiatu Kłodzkiego w sprawie zmian w budżecie na rok 2023;

2. Załącznik nr 2 „Przedsięwzięcia WPF”

- 1) Zaktualizowano limity wydatków w latach 2023 - 2024, limit zobowiązań oraz łączne nakłady finansowe w poniższych przedsięwzięciach wieloletnich:
 - a) „Plus dla kształcenia zawodowego” w Zespole Szkół Technicznych w Kłodzku. Termin realizacji: 2021-2023 (poz. 1.1.1.2) – zwiększenie o kwotę 27.757,87 zł w związku ze zmianą finansowania projektu w 2023 roku;
 - b) „Razem dla kształcenia zawodowego w powiecie kłodzkim” w Noworudzkiej Szkole Technicznej. Termin realizacji: 2021-2023 (poz. 1.1.1.11) - zwiększenie o kwotę 144.900,00 zł z tytułu zabezpieczenia środków na udział własny w aplikowaniu o zwiększenie finansowania projektu z budżetu Unii Europejskiej w 2023 roku;
 - c) „Usługi Zimowego Utrzymania Dróg - usługi bezpośrednie (usuwanie śniegu)” w Zarządzie Dróg Powiatowych w Kłodzku – wprowadzenie kwoty 2.000.000,00 zł w 2024 roku w związku z wydłużeniem terminu realizacji zadania na lata 2022-2024 (poz. 1.3.1.5);
 - d) „Remont instalacji wodno-kanalizacyjnej, c.o. oraz łazienek w budynku głównym DPS Nowa Ruda, ul. Parkowa 20” w Domu Pomocy Społecznej w Nowej Rudzie. Termin realizacji: 2023-2024 (poz. 1.3.1.11) – zwiększenie o kwotę 115.854,00 zł w 2024 roku w związku z przeprowadzonym postępowaniem przetargowym;
 - e) „Przebudowa drogi powiatowej nr 3232D Domaszków - Międzygórze i budowa drogi rowerowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą - dokumentacja techniczna” w Zarządzie Dróg Powiatowych w Kłodzku. Termin realizacji: 2023-2024 (poz. 1.3.2.4) – przesunięcie kwoty wydatków w wysokości 150.000,00 zł z 2023 do 2024 roku bez zmiany łącznych nakładów finansowych,
- 2) W związku z wydłużeniem terminu realizacji zadania do wykazu przedsięwzięć wprowadzono roczne limity wydatków: w 2023 roku w wysokości 1.750.195,00 zł, w 2024 roku w wysokości 1.750.196,00 zł, limit zobowiązań oraz łączne nakłady finansowe w wysokości 3.500.391,00 zł dla nowego przedsięwzięcia WPF realizowanego przez Zarząd Dróg Powiatowych w Kłodzku pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 3245D na odcinku Łączna – Bierkowice”. Termin

realizacji: 2023-2024 (poz. 1.3.2.7),

- 3) W 2024 roku wprowadzono limit wydatków, limit zobowiązań oraz łączne nakłady finansowe w wysokości 3.225.000,00 zł dla nowego przedsięwzięcia realizowanego przez Starostwo Powiatowe w Kłodzku pn. „Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaniem o stałej konstrukcji w Zespole Szkół Technicznych w Kłodzku” finansowanego przy udziale środków Ministerstwa Sportu i Turystyki w ramach Programu Budowy Przyszkolnych Hal Sportowych na 100 Lecie Pierwszych Występów Reprezentacji Polski na Igrzyskach Olimpijskich. Termin realizacji: 2023-2024 (poz. 1.3.2.8).