

UCHWAŁA NR XIII/87/2023
RADY POWIATU KŁODZKIEGO
z dnia 28 grudnia 2023 roku

w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kłodzkiego

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (t.j. Dz.U. z 2022 r. poz. 1526 z późn. zm.), art. 226, 227, 228, 230 ust. 6, 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm) oraz §2 i §3 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 83), Rada Powiatu Kłodzkiego uchwała co następuje:

§ 1. Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Powiatu Kłodzkiego na lata 2024 - 2029 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwala się planowane i realizowane przedsięwzięcia zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Objaśnienia przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1 zostały ujęte w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Upoważnia się Zarząd Powiatu Kłodzkiego do:

1) zaciągania zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach kwot określonych w limitach zobowiązań w załączniku nr 2 do uchwały;

2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;

3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt 1 i 2;

4) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 5. Traci moc uchwała Nr XV/95/2022 Rady Powiatu Kłodzkiego z dnia 28 grudnia 2022 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kłodzkiego, z późniejszymi zmianami.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Kłodzkiego.

§ 7. Uchwała wychodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku.

Wykaz załączników:

załącznik nr 1 – wieloletnia prognoza finansowa

załącznik nr 2 – przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 3 – objaśnienia przyjętych wartości

Uzasadnienie

Zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku 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.

Uchwałę w sprawie wieloletniej prognozy finansowej organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego podejmuje nie później niż uchwałę budżetową.

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 XIII/87/2023
z dnia 2023-12-28

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:	z podatku od nieruchomości		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	
2024	327 671 692,49	291 365 547,15	37 879 949,00	1 677 472,00	161 524 242,00	49 302 843,15	40 981 041,00	0,00	36 306 145,34	2 032 628,00	34 273 517,34	
2025	317 935 775,14	298 300 835,88	39 016 347,47	1 727 796,16	166 369 969,26	49 795 871,58	41 390 851,41	0,00	19 634 939,26	32 628,00	19 602 311,26	
2026	305 458 754,49	305 426 126,49	40 186 837,89	1 779 630,04	171 361 068,34	50 293 830,30	41 804 759,92	0,00	32 628,00	32 628,00	0,00	
2027	312 762 066,48	312 746 938,48	41 392 443,03	1 833 018,94	176 501 900,39	50 796 768,60	42 222 807,52	0,00	15 128,00	15 128,00	0,00	
2028	320 268 955,12	320 268 955,12	42 634 216,32	1 888 009,51	181 796 957,40	51 304 736,29	42 645 035,60	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	327 998 028,34	327 998 028,34	43 913 242,81	1 944 649,80	187 250 866,12	51 817 783,65	43 071 485,96	0,00	0,00	0,00	0,00	

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych 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:					
					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			
Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^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	Wydatki majątkowe ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne		
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
2024	330 041 696,31	281 279 979,47	169 153 441,06	0,00	0,00	1 815 000,00	0,00	0,00	0,00	48 761 716,84	48 761 716,84	998 513,00
2025	313 292 537,43	284 539 175,68	170 856 264,03	0,00	0,00	1 335 444,08	0,00	0,00	0,00	28 753 361,75	28 753 361,75	0,00
2026	300 347 842,89	290 351 759,93	172 564 826,67	0,00	0,00	844 639,85	0,00	0,00	0,00	9 996 082,96	9 996 082,96	0,00
2027	309 739 807,22	296 158 795,13	174 290 474,94	0,00	0,00	410 905,87	0,00	0,00	0,00	13 581 012,09	13 581 012,09	0,00
2028	317 637 251,40	302 081 971,03	176 033 379,69	0,00	0,00	261 736,02	0,00	0,00	0,00	15 555 280,37	15 555 280,37	0,00
2029	328 966 324,63	308 123 610,46	177 793 713,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 842 714,17	20 842 714,17	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
2024	-2 370 003,82	0,00	7 695 187,82	0,00	0,00	595 187,82	595 187,82	6 900 000,00	1 574 816,00
2025	4 643 237,71	4 200 000,00	335 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	5 110 911,60	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 022 259,26	3 022 259,26	777 740,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 631 703,72	2 631 703,72	968 296,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	-968 296,29	0,00	968 296,29	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
2024	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	5 325 184,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	335 000,00	0,00	0,00	0,00	4 978 237,71	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	5 110 911,60	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	777 740,74	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	968 296,28	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	968 296,29	968 296,29	0,00	0,00	0,00	0,00	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:	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			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 125 184,00	15 900 000,00	0,00	10 085 567,68	17 780 755,50	
2025	x	x	x	x	0,00	778 237,71	11 700 000,00	0,00	13 761 660,20	14 096 660,20	
2026	x	x	x	x	0,00	810 911,60	7 400 000,00	0,00	15 074 366,56	15 074 366,56	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 600 000,00	0,00	16 588 143,35	17 365 884,09	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	18 186 984,09	19 155 280,37	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	19 874 417,88	20 842 714,17	

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
2024	2,69%	5,14%	5,98%	9,54%	9,67%	TAK	TAK
2025	2,23%	6,07%	x	8,73%	8,86%	TAK	TAK
2026	2,02%	6,21%	x	7,42%	7,55%	TAK	TAK
2027	1,61%	6,41%	x	6,77%	6,90%	TAK	TAK
2028	1,44%	6,86%	x	6,57%	6,70%	TAK	TAK
2029	0,00%	7,20%	x	5,58%	5,71%	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
2024	2 443 440,48	2 443 440,48	2 371 929,15	5 660 212,54	5 660 212,54	5 660 212,54	2 978 171,20	2 978 171,20	2 838 333,87
2025	925 410,44	925 410,44	908 881,29	14 614 811,26	14 614 811,26	14 614 811,26	915 803,36	915 803,36	853 878,21
2026	467 758,00	467 758,00	344 866,00	0,00	0,00	0,00	400 414,00	400 414,00	368 394,00
2027	218 872,00	218 872,00	218 872,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2024	7 727 389,33	7 727 389,33	5 660 212,54	28 657 982,00	9 887 526,16	18 770 455,84	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	20 891 501,75	20 891 501,75	14 614 811,26	31 309 706,11	2 556 344,36	28 753 361,75	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	3 029 134,00	1 854 774,00	1 174 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	931 200,00	931 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2024	4 200 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. 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 XIII/87/2023
z dnia 2023-12-28

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				83 666 489,21	28 657 982,00	31 309 706,11	3 029 134,00	931 200,00	63 928 022,11
1.a	- wydatki bieżące				30 582 566,29	9 887 526,16	2 556 344,36	1 854 774,00	931 200,00	15 229 844,52
1.b	- wydatki majątkowe				53 083 922,92	18 770 455,84	28 753 361,75	1 174 360,00	0,00	48 698 177,59
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:				31 333 995,46	8 667 856,47	21 807 305,11	400 414,00	0,00	30 875 575,58
1.1.1	- wydatki bieżące				3 565 104,38	1 790 467,14	915 803,36	400 414,00	0,00	3 106 684,50
1.1.1.1	Kłodzkie pogranicze na fali - Cel: Polsko-Czeska promocja atrakcji wodnych na kłodzkim pograniczu	Starostwo Powiatowe w Kłodzku	2024	2026	728 710,00	341 630,00	226 980,00	160 100,00	0,00	728 710,00
1.1.1.2	Go4VocationalSkills - Cel: Wzmocnienie kwalifikacji i podniesienie kompetencji nauczycieli	Zespół Szkół Technicznych w Kłodzku	2021	2024	171 317,38	82 747,04	0,00	0,00	0,00	82 747,04
1.1.1.3	Kształcenie i szkolenia zawodowe - Cel: Kształcenie i szkolenie zawodowe w Akcji KA121-VET w konkursie 2022	NOWORUDZKA SZKOŁA TECHNICZNA W NOWEJ RUDZIE	2023	2024	294 300,87	70 300,61	0,00	0,00	0,00	70 300,61
1.1.1.4	Mobilność edukacyjna społeczności szkolnej - Cel: Rozwijanie aktywności obywatelskiej na poziomie lokalnym i europejskim u uczniów klas technikum i uczniów szkoły branżowej I stopnia. Poszerzenie wiedzy i umiejętności zawodowych i językowych u uczniów i pracowników szkoły	NOWORUDZKA SZKOŁA TECHNICZNA W NOWEJ RUDZIE	2023	2024	67 199,58	44 799,58	0,00	0,00	0,00	44 799,58
1.1.1.5	Szkoła pomaga po pandemii: Lekcja pierwsza. Jak możemy odzyskać dobrostan utracony w szkole ery popandemicznej? - Cel: Poprawa dobrostanu wśród uczniów i nauczycieli po pandemii Covid. Podniesienie kompetencji językowych uczniów	I LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. BOLESŁAWA CHROBREGO W KŁODZKU	2023	2024	154 311,60	30 862,32	0,00	0,00	0,00	30 862,32
1.1.1.6	Międzypowiatowa droga do edukacyjnego sukcesu szkół ogólnokształcących powiatów dzierzoniowskiego, kłodzkiego i świdnickiego - Cel: Kształtowanie i rozwój kompetencji, kwalifikacji i umiejętności uczniów z obszarów górniczych w celu dostosowania ich do wymogów współczesnej gospodarki opartej na zielonych i cyfrowych kompetencjach w ZSU2030. Rozwijanie umiejętności zawodowych i społecznych kadry pedagogicznej i zarządzającej w obszarze zielonej i cyfrowej transformacji.	I LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. BOLESŁAWA CHROBREGO W KŁODZKU	2024	2026	187 425,00	72 086,00	72 086,00	43 253,00	0,00	187 425,00
1.1.1.7	Międzypowiatowa droga do edukacyjnego sukcesu szkół ogólnokształcących powiatów dzierzoniowskiego, kłodzkiego i świdnickiego - Cel: Kształtowanie i rozwój kompetencji, kwalifikacji i umiejętności uczniów z obszarów górniczych w celu dostosowania ich do wymogów współczesnej gospodarki opartej na zielonych i cyfrowych kompetencjach w ZSU2030. Rozwijanie umiejętności zawodowych i społecznych kadry pedagogicznej i zarządzającej w obszarze zielonej i cyfrowej transformacji.	LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. HENRYKA SIENKIEWICZA W NOWEJ RUDZIE	2024	2026	55 125,00	21 201,00	21 201,00	12 723,00	0,00	55 125,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.1.8	Międzypowiatowa droga do edukacyjnego sukcesu szkół zawodowych powiatów dzierzoniowskiego, kłodzkiego i świdnickiego - Cel: Kształtowanie i rozwój kompetencji, kwalifikacji i umiejętności uczniów z obszarów górniczych w celu dostosowania ich do wymogów współczesnej gospodarki opartej na zielonych i cyfrowych kompetencjach w ZSU2030. Rozwijanie umiejętności zawodowych i społecznych kadry pedagogicznej i zarządzającej w obszarze zielonej i cyfrowej transformacji.	ZESPÓŁ SZKÓŁ TECHNICZNYCH W KŁODZKU	2024	2026	395 430,00	166 992,00	166 992,00	61 446,00	0,00	395 430,00
1.1.1.9	Międzypowiatowa droga do edukacyjnego sukcesu szkół zawodowych powiatów dzierzoniowskiego, kłodzkiego i świdnickiego - Cel: Kształtowanie i rozwój kompetencji, kwalifikacji i umiejętności uczniów z obszarów górniczych w celu dostosowania ich do wymogów współczesnej gospodarki opartej na zielonych i cyfrowych kompetencjach w ZSU2030. Rozwijanie umiejętności zawodowych i społecznych kadry pedagogicznej i zarządzającej w obszarze zielonej i cyfrowej transformacji.	NOWORUDZKA SZKOŁA TECHNICZNA W NOWEJ RUDZIE	2024	2026	395 430,00	166 992,00	166 992,00	61 446,00	0,00	395 430,00
1.1.1.10	Międzypowiatowa droga do edukacyjnego sukcesu szkół zawodowych powiatów dzierzoniowskiego, kłodzkiego i świdnickiego - Cel: Kształtowanie i rozwój kompetencji, kwalifikacji i umiejętności uczniów z obszarów górniczych w celu dostosowania ich do wymogów współczesnej gospodarki opartej na zielonych i cyfrowych kompetencjach w ZSU2030. Rozwijanie umiejętności zawodowych i społecznych kadry pedagogicznej i zarządzającej w obszarze zielonej i cyfrowej transformacji.	KŁODZKA SZKOŁA PRZEDSIĘBIORCZOŚĆ I W KŁODZKU	2024	2026	395 430,00	166 992,00	166 992,00	61 446,00	0,00	395 430,00
1.1.1.11	Europejska Turystyka w Praktyce - Cel: Podniesienie jakości i atrakcyjności kształcenia zawodowego naszych uczniów. Podniesienie kompetencji językowych uczestników	REGIONALNA SZKOŁA TURYSTYCZNA W POLANICY ZDROJU	2024	2025	472 801,80	378 241,44	94 560,36	0,00	0,00	472 801,80
1.1.1.12	Euro-praktyki dla Kłodzka III - Cel: Mobilność edukacyjna szkół zawodowych i kadry	ZESPÓŁ SZKÓŁ TECHNICZNYCH W KŁODZKU	2023	2024	247 623,15	247 623,15	0,00	0,00	0,00	247 623,15
1.1.2	- wydatki majątkowe				27 768 891,08	6 877 389,33	20 891 501,75	0,00	0,00	27 768 891,08
1.1.2.1	Poprawa efektywności energetycznej i ekologicznej oraz termomodernizacja budynku Zespołu Szkół Ponadpodstawowych w Bystrzycy Kłodzkiej - Cel: Poprawa efektywności energetycznej, ekologicznej oraz termomodernizacja budynków użyteczności publicznej - budynku Zespołu Szkół Ponadpodstawowych w Bystrzycy Kłodzkiej	Starostwo Powiatowe w Kłodzku	2024	2025	7 800 000,00	3 120 000,00	4 680 000,00	0,00	0,00	7 800 000,00
1.1.2.2	Poprawa efektywności energetycznej i ekologicznej oraz termomodernizacja budynków Zespołu Szkół Specjalnych w Kłodzku - Cel: Poprawa efektywności energetycznej, ekologicznej, wymiana źródła ciepła oraz termomodernizacja budynków użyteczności publicznej przy ul. Warty 70 i Wyspiańskiego 2e	Starostwo Powiatowe	2024	2025	4 000 000,00	1 600 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	4 000 000,00
1.1.2.3	Zakup elektrycznych autobusów dla PKS SA Kłodzko w Restrukturyzacji - Cel: Zakup trzech autobusów z napędem elektrycznym, dwóch stacji ładowania oraz wykonanie nowych przyłączy elektrycznych na terenie bazy PKS i dworca autobusowego w Kłodzku dla tych stacji ładowania	Starostwo Powiatowe w Kłodzku	2024	2025	8 530 100,00	1 000 000,00	7 530 100,00	0,00	0,00	8 530 100,00
1.1.2.4	Zakup hybrydowych autobusów wraz z wielofunkcyjnym pojazdem wsparcia technicznego dla PKS SA Kłodzko w Restrukturyzacji - Cel: Zakup trzech autobusów z napędem hybrydowym zasilanych silnikiem wysokoprężnym/silnikiem elektrycznym oraz hybrydowego wielofunkcyjnego pojazdu wsparcia technicznego	Starostwo Powiatowe w Kłodzku	2024	2025	6 914 160,00	1 000 000,00	5 914 160,00	0,00	0,00	6 914 160,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.2.5	Modernizacja i rozbudowa systemów dziedzinowych oraz e-usług wraz z pozyskaniem danych do bazy danych EGiB w ramach projektu Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych - PEUG II - Cel: Czerpanie korzyści z cyfryzacji dla obywateli, przedsiębiorstw, organizacji badawczych i instytucji publicznych (EFRR)	Starostwo Powiatowe w Kłodzku	2024	2025	524 631,08	157 389,33	367 241,75	0,00	0,00	524 631,08
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				52 332 493,75	19 990 125,53	9 502 401,00	2 628 720,00	931 200,00	33 052 446,53
1.3.1	- wydatki bieżące				27 017 461,91	8 097 059,02	1 640 541,00	1 454 360,00	931 200,00	12 123 160,02
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	4 953 984,00	1 080 192,00	931 200,00	931 200,00	931 200,00	3 873 792,00
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	5 805 610,30	1 073 220,00	0,00	0,00	0,00	1 073 220,00
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	5 134 919,00	1 024 437,00	0,00	0,00	0,00	1 024 437,00
1.3.1.4	Usługi Zimowego Utrzymania Dróg - usługi bezpośrednie (usuwanie śniegu) - Cel: Zapewnienie bezpieczeństwa użytkowników drogi	Zarząd Dróg Powiatowych Kłodzko	2022	2024	5 089 316,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.1.5	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	2024	508 730,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.1.6	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	523 160,00	523 160,00	523 160,00	0,00	1 569 480,00
1.3.1.7	Przeгляд i serwis doraźny systemu LSOP powiatu kłodzkiego - Cel: Utrzymanie w sprawności lokalnego systemu osłony przeciwpowodziowej powiatu kłodzkiego	Starostwo Powiatowe w Kłodzku	2023	2025	312 543,00	104 181,00	104 181,00	0,00	0,00	208 362,00
1.3.1.8	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	494 984,00	0,00	0,00	0,00	494 984,00
1.3.1.9	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	0,00	0,00	164 000,00
1.3.1.10	Remont drogi powiatowej nr 3235D Długopole-Zdrój - Długopole Górne - Cel; Poprawa bezpieczeństwa użytkowników drogi	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W KŁODZKU	2023	2024	1 484 285,02	1 484 285,02	0,00	0,00	0,00	1 484 285,02

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.11	Zintegrowana platforma wczesnego ostrzegania, informowania i alarmowania o zagrożeniach Powiatu Kłodzkiego (LIFE-DKL_PL) - Cel: Przygotowanie wniosku projektowego	Starostwo Powiatowe w Kłodzku	2023	2024	51 000,00	30 600,00	0,00	0,00	0,00	30 600,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				25 315 031,84	11 893 066,51	7 861 860,00	1 174 360,00	0,00	20 929 286,51
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	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.2	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 W KŁODZKU	2023	2025	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.3	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	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi powiatowej nr 3245D na odcinku Łączna - Bierkowice - Cel: poprawa bezpieczeństwa użytkowników drogi	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W KŁODZKU	2023	2024	3 402 347,33	1 717 514,00	0,00	0,00	0,00	1 717 514,00
1.3.2.5	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	3 349 999,71	3 349 999,71	0,00	0,00	0,00	3 349 999,71
1.3.2.6	Dostawa i montaż dźwigu osobowego wraz z remontem maszynowni w DPS w Nowej Rudzie - Cel: Likwidacja barier architektonicznych oraz zwiększenie bezpieczeństwa w budynku głównym Domu Pomocy Społecznej w Nowej Rudzie	DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W NOWEJ RUDZIE	2023	2024	223 236,00	22 324,00	0,00	0,00	0,00	22 324,00
1.3.2.7	Przebudowa przejścia dla pieszych na drodze powiatowej nr 3226D ul. Połabska w Kłodzku - Cel: Poprawa bezpieczeństwa użytkowników drogi	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W KŁODZKU	2023	2024	469 327,40	469 327,40	0,00	0,00	0,00	469 327,40
1.3.2.8	Budowa nowego przejścia dla pieszych na drodze powiatowej nr 3312D ul. Radkowska w Nowej Rudzie - Cel: Poprawa bezpieczeństwa użytkowników drogi	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W KŁODZKU	2023	2024	121 401,40	121 401,40	0,00	0,00	0,00	121 401,40
1.3.2.9	Przebudowa dróg powiatowych nr 3319D i 3323D na terenie gminy Nowa Ruda - Cel: Poprawa bezpieczeństwa użytkowników drogi	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W KŁODZKU	2024	2025	9 500 000,00	4 512 500,00	4 987 500,00	0,00	0,00	9 500 000,00
1.3.2.10	Rewitalizacja - przebudowa i modernizacja budynków szkoły wraz z infrastrukturą - Cel: Wspomaganie procesów nauczania	NOWORUDZKA SZKOŁA TECHNICZNA W NOWEJ RUDZIE	2024	2026	2 748 720,00	400 000,00	1 174 360,00	1 174 360,00	0,00	2 748 720,00
1.3.2.11	Wykonanie nowej instalacji elektrycznej w obiektach KSP Kłodzko - Cel: Zapewnienie bezpieczeństwa uczniom i pracownikom	KŁODZKA SZKOŁA PRZEDSIĘBIORCZOŚĆ I W KŁODZKU	2024	2025	1 200 000,00	500 000,00	700 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00

załącznik nr 3 do
uchwały nr XIII/87/2023
z dnia 2023-12-28

Objaśnienia przyjętych wartości

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Kłodzkiego obejmuje lata 2024-2029.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych okres minimalny obejmujący wieloletnią prognozę finansową to rok budżetowy oraz co najmniej trzy kolejne lata. Prognozę długu stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej sporządza się na okres, na który zaciągnięto zobowiązania.

Wieloletnia prognoza finansowa zawiera prognozę dochodów budżetowych, wydatków budżetowych oraz obejmuje planowane przychody i rozchody budżetowe.

1. Podstawą wieloletniej prognozy finansowej jest budżet na 2024 rok.
2. Dochody i wydatki oraz przychody i rozchody, przyjęto zgodnie z wielkościami ujętymi w projekcie uchwały budżetowej na 2024 rok.
3. Dochody i wydatki w latach objętych wieloletnią prognozą finansową oszacowano w oparciu o dane historyczne dla poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków w latach ubiegłych oraz przy uwzględnieniu wzrostu koniunktury gospodarczej.
4. W prognozie na lata 2024-2028 przyjęto zasadę zmniejszenia zadłużenia Powiatu Kłodzkiego zgodnie z harmonogramem spłat.
5. W prognozie limity wydatków na przedsięwzięcia opisane w załączniku nr 2 zaplanowano na lata 2024 – 2027.

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 harmonogramów w zawartych umowach lub zaakceptowanych wnioskach o dofinansowanie projektów wieloletnich.
3. Dochody ze sprzedaży majątku przyjęto zgodnie z planowaną sprzedażą nieruchomości Powiatu w latach 2024—2027.

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 skorelowano z poziomem wydatków i nakładów finansowych na przedsięwzięcia kontynuowane i nowe przedsięwzięcia bieżące, w tym:

a) przedsięwzięcia bieżące kontynuowane (13 przedsięwzięć):

- projekt UE „Go4VocationalSkills” w Zespole Szkół Technicznych w Kłodzku, realizacja w latach 2021-2024;
- projekt UE „Mobilność edukacyjna społeczności szkolnej” w Noworudzkiej Szkole Technicznej w Nowej Rudzie, realizacja w latach 2023-2024;
- projekt UE „Szkola pomaga po pandemii: Lekcja pierwsza. Jak możemy odzyskać dobrostan utracony w szkole ery popandemicznej?” w I Liceum Ogólnokształcącym im. Bolesława Chrobrego w Kłodzku, realizacja w latach 2023-2024;
- „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” w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Kłodzku, realizacja w latach 2023-2027;
- „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” w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Kłodzku, realizacja w latach 2020-2024;
- „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” w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Kłodzku, realizacja w latach 2020-2024;
- „Usługi Zimowego Utrzymania Dróg: usługi bezpośrednie (usuwanie śniegu)” w Zarządzie Dróg Powiatowych w Kłodzku, realizacja w latach 2022-2024;
- „Doradztwo procesowe” w Starostwie Powiatowym w Kłodzku, realizacja w latach 2021-2024;
- „Za życiem” w Zespole Szkół Specjalnych w Nowej Rudzie, realizacja w latach 2022-2026;
- „Przegląd i serwis doraźny systemu LSOP powiatu kłodzkiego” w Starostwie Powiatowym w Kłodzku, realizacja w latach 2023-2025;
- „Remont instalacji wodno-kanalizacyjnej, c.o. oraz łazienek w budynku głównym DPS Nowa Ruda, ul. Parkowa 20” w Domu Pomocy Społecznej w Nowej Rudzie, realizacja w latach 2023-2024;
- „Program polityki zdrowotnej pn. „Leczenie niepłodności metodą zapłodnienia pozaustrojowego in vitro dla mieszkańców Powiatu Kłodzkiego w latach 2023-2025” w Starostwie Powiatowym w Kłodzku, realizacja w latach 2023-2025;
- „Remont drogi powiatowej nr 3235D Długopole-Zdrój - Długopole Górne” w Zarządzie Dróg Powiatowych w Kłodzku, realizacja w latach 2023-2024;

b) nowe przedsięwzięcia bieżące WPF (10 przedsięwzięć):

- projekt UE „Kłodzkie pogranicze na fali” w Starostwie Powiatowym w Kłodzku, realizacja w latach 2024-2026;
- projekt UE „Kształcenie i szkolenia zawodowe” w Noworudzkiej Szkole Technicznej w Nowej Rudzie, realizacja w latach 2023-2024;
- projekt UE „ Międzypowiatowa droga do edukacyjnego sukcesu szkół ogólnokształcących powiatów dzierzoniowskiego, kłodzkiego i świdnickiego” w I Liceum Ogólnokształcącym im. Bolesława Chrobrego w Kłodzku oraz w Liceum Ogólnokształcącym w Nowej Rudzie,

realizacja w latach 2024-2026;

- projekt UE „Międzypowiatowa droga do edukacyjnego sukcesu szkół zawodowych powiatów dzierzoniowskiego, kłodzkiego i świdnickiego” w Zespole Szkół Technicznych w Kłodzku, w Noworudzkiej Szkole Technicznej w Nowej Rudzie i w Kłodzkiej Szkole Przedsiębiorczości w Kłodzku, realizacja w latach 2024-2026;
- projekt UE „Europejska Turystyka w Praktyce” w Regionalnej Szkole Turystycznej w Polanicy-Zdroju, realizacja w latach 2024-2025;
- projekt UE „Euro-praktyki dla Kłodzka III” w Zespole Szkół Technicznych w Kłodzku, realizacja w latach 2023-2024;
- „Zintegrowana platforma wczesnego ostrzegania, informowania i alarmowania o zagrożeniach Powiatu Kłodzkiego (LIFE-DKL_PL)” w Starostwie Powiatowym w Kłodzku, realizacja w latach 2023-2024.

3. Wydatki majątkowe zostały skalkulowane w oparciu o kontynuowane i planowane wieloletnie przedsięwzięcia inwestycyjne, w tym:

a) przedsięwzięcia kontynuowane (12 przedsięwzięć):

- „Poprawa efektywności energetycznej i ekologicznej oraz termomodernizacja budynku Zespołu Szkół Ponadpodstawowych w Bystrzycy Kłodzkiej” w Starostwie Powiatowym w Kłodzku, realizacja w latach 2024-2025;
- „Poprawa efektywności energetycznej i ekologicznej oraz termomodernizacja budynków Zespołu Szkół Specjalnych w Kłodzku” w Starostwie Powiatowym w Kłodzku, realizacja w latach 2024-2025;
- „Zakup elektrycznych autobusów dla PKS SA Kłodzko w Restrukturyzacji” w Starostwie Powiatowym w Kłodzku, realizacja w latach 2024-2025;
- „Zakup hybrydowych autobusów wraz z wielofunkcyjnym pojazdem wsparcia technicznego dla PKS SA Kłodzko w Restrukturyzacji” w Starostwie Powiatowym w Kłodzku, realizacja w latach 2024-2025;
- „Zakup nieruchomości położonej w Ścinawce Dolnej 17 od Prowincji Polskiej Zgromadzenia Sióstr Pielęgniarek Trzeciego Zakonu Regularnego Św. Franciszka z/s w Ołdrzychowicach Kłodzkich” dla potrzeb prowadzenia domu pomocy społecznej dla mężczyzn przewlekle psychicznie chorych w Starostwie Powiatowym w Kłodzku, realizacja w latach 2021-2024;
- „Przebudowa drogi powiatowej nr 3232D Domaszków – Międzygórze i budowa drogi rowerowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą – dokumentacja techniczna” w Zarządzie Dróg Powiatowych w Kłodzku, realizacja w latach 2023-2025;
- „Stabilizacja skarpy i odbudowa drogi powiatowej nr 3237D w miejscowości Gorzanów - projekt budowlano – wykonawczy” w Zarządzie Dróg Powiatowych w Kłodzku, realizacja w latach 2023-2024;
- „Przebudowa drogi powiatowej nr 3245D na odcinku Łączna – Bierkowice” w Zarządzie Dróg Powiatowych w Kłodzku, realizacja w latach 2023-2024;
- „Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy Zespole Szkół Technicznych w Kłodzku” w Starostwie Powiatowym w Kłodzku, realizacja w latach 2023-2024;
- „Dostawa i montaż dźwigu osobowego wraz z remontem maszynowni w DPS w Nowej Rudzie” w Domu Pomocy Społecznej w Nowej Rudzie, realizacja w latach 2023-2024;
- „Przebudowa przejścia dla pieszych na drodze powiatowej nr 3226D ul. Połabska w Kłodzku”

w Zarządzie Dróg Powiatowych w Kłodzku, realizacja w latach 2023-2024;

- „Budowa nowego przejścia dla pieszych na drodze powiatowej nr 3312D ul. Radkowska w Nowej Rudzie” w Zarządzie Dróg Powiatowych w Kłodzku, realizacja w latach 2023-2024;

b) przedsięwzięcia inwestycyjne noworozpoczynane (4 przedsięwzięcia):

- „Przebudowa dróg powiatowych nr 3319D i 3323D na terenie gminy Nowa Ruda” w Zarządzie Dróg Powiatowych w Kłodzku, realizacja w latach 2024-2025;
- „Rewitalizacja-przebudowa i modernizacja budynków szkoły wraz z infrastrukturą” w Noworudzkiej Szkole Technicznej w Nowej Rudzie, realizacja w latach 2024-2026;
- „Wykonanie nowej instalacji elektrycznej w obiektach KSP Kłodzko” w Kłodzkiej Szkole Przedsiębiorczości w Kłodzku, realizacja w latach 2024-2025,
- „Modernizacja i rozbudowa systemów dziedzinowych oraz e-usług wraz z pozyskaniem danych do bazy danych EGiB w ramach projektu Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych - PEUG II" w Starostwie Powiatowym w Kłodzku, realizacja w latach 2024-2025.

4. Wydatki na obsługę długu w każdym roku prognozy skalkulowano w oparciu o harmonogram spłat wynikający z umowy.

WYNIK BUDŻETU

Wynik budżetu w poszczególnych latach prognozy jest liczony jako różnica pomiędzy dochodami a wydatkami. W 2024 roku zaplanowano deficyt w wysokości **2.370.003,82** zł, który zostanie sfinansowany:

- w kwocie **410.605,21** 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 **184.582,61** zł z przychodów z niewykorzystanych środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska,
- w kwocie **200.000,00** zł z przychodów ze spłat pożyczki udzielonej w 2021 roku,
- w kwocie **1.574.816,00** zł z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

W latach 2025 – 2028 zaplanowano nadwyżki z przeznaczeniem na spłatę zobowiązania z tytułu wyemitowanych obligacji komunalnych oraz rozchody z tytułu planowanej do udzielenia w latach 2025 – 2026 pożyczki z budżetu powiatu. W 2029 roku planowany deficyt w wysokości 968.296,29 zł zostanie sfinansowany z przychodów ze spłaty udzielonej z budżetu pożyczki.

PRZYCHODY

W 2024 roku zaplanowano przychody w wysokości **7.695.187,82** zł. W planowanych przychodach w 2024 roku ujęto: wolne środki w kwocie **6.900.000,00** zł, spłatę udzielonej pożyczki w kwocie **200.000,00** zł, niewykorzystane środki otrzymane z budżetu Unii Europejskiej z przeznaczeniem na realizację przedsięwzięć bieżących w jednostkach oświatowych w kwocie **410.605,21** zł oraz niewykorzystane środki z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie **184.582,61** zł.

Planowane przychody w latach 2025 – 2029 obejmują spłatę rat udzielonej z budżetu powiatu pożyczki: w 2025 roku w wysokości 335.000,00 zł, w 2027 roku w wysokości 777.740,74 zł, w 2028

roku w wysokości 968.296,28 zł, a w 2029 roku w wysokości 968.296,29 zł – tabela nr 2.

Zestawienie przychodów według przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej przedstawia tabela nr 1.

Tabela nr 1

Nazwa przedsięwzięcia	Przychody
	2024r.
2 Mobilność osób uczących się i kadry szkolnictwa zawodowego - KSP w Kłodzku	198 286,61
Go4VocationalSkills - ZST w Kłodzku	14 220,08
Euro-praktyki dla Kłodzka III - ZST w Kłodzku	198 098,52
RAZEM	410 605,21

ROZCHODY

Planowane rozchody zostały ujęte zgodnie z harmonogramem spłat zaciągniętego zobowiązania z tytułu wykupu wyemitowanych obligacji komunalnych oraz planowanym harmonogramem wypłat pożyczki właścicielskiej udzielonej z budżetu powiatu dla Przedsiębiorstwa Komunikacji Samochodowej w Kłodzku SA z przeznaczeniem na spłatę wierzytelności objętych postępowaniem układowym. Wypłaty pożyczki planowane są w latach 2024 – 2026, a spłaty pożyczki planowane są w latach 2027 – 2029.

Zestawienie pożyczek udzielonych z budżetu powiatu w 2021 i 2024 roku dla Przedsiębiorstwa Komunikacji Samochodowej w Kłodzku SA wraz z harmonogramem spłat przedstawia tabela nr 2.

Tabela nr 2

Pożyczka PKS w Kłodzku SA	2021	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Razem
Przychody	0,00	50 000,00	200 000,00	335 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	585 000,00
Rozchody	585 000,00								585 000,00
Przychody					0,00	777 740,74	968 296,28	968 296,29	2 714 333,31
Rozchody			1 125 184,00	778 237,71	810 911,60				2 714 333,31
Przychody Razem	0,00	50 000,00	200 000,00	335 000,00	0,00	777 740,74	968 296,28	968 296,29	3 299 333,31
Rozchody Razem	585 000,00	0,00	1 125 184,00	778 237,71	810 911,60	0,00	0,00	0,00	3 299 333,31

W latach 2025 – 2026 między poz. 3 a 3.1 załącznika nr 1 występują różnice wynikające z per salda przychodów i rozchodów pożyczki PKS w Kłodzku SA.

KWOTA DŁUGU

Kwota długu wykazana w poz. 6 załącznika nr 1 jako planowany dług na koniec 2024 roku wynosi wg Tabeli nr 3 - 15.900.000,00 zł i obejmuje zobowiązanie z tytułu wyemitowanych w 2012 roku obligacji komunalnych, wykazane jako zadłużenie z roku poprzedniego pomniejszone o dokonane spłaty w danym roku budżetowym.

W 2024 roku zobowiązanie zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2, inne

niż pożyczki i kredyty, a dotyczące zakupu nieruchomości w celu realizacji zadań własnych powiatu z zakresu opieki społecznej tj. dalszego prowadzenia Domu Pomocy Społecznej w Ścinawce Dolnej - zostanie spłacone.

Wartość długu w podziale na tytuły dłużne i kwoty spłat w 2024 roku przedstawia tabela nr 3.

Tabela nr 3

Wyszczególnienie	Stan długu 01.01.2024r.	Spłaty w 2024r.	Stan długu 31.12.2024r.	Termin spłaty
wykup papierów wartościowych	20 100 000,00	4 200 000,00	15 900 000,00	2028r.
zobowiązanie zaliczane do tytułu dłużnego spłacane wydatkami - zakup nieruchomości	500 000,00	500 000,00	0,00	2024r.
RAZEM	20 600 000,00	4 700 000,00	15 900 000,00	

Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych - we wszystkich latach prognozy została spełniona (poz. 7.1 i 7.2 załącznika nr 1).
W latach 2024 -2029 roku 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 2024 – 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 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 2024-2026 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.