

**UCHWAŁA NR XV/91/2025
RADY POWIATU KŁODZKIEGO
z dnia 23 grudnia 2025 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 2025 r. poz. 1684), 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 2025 r. poz. 1483) 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 2026 - 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 XIV/112/2024 Rady Powiatu Kłodzkiego z dnia 30 grudnia 2024 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 2026 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 XV/91/2025
z dnia 2025-12-23

| 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 | |
| 2026 | 461 946 242,74 | 380 815 128,91 | 128 970 007,00 | 10 693 431,00 | 125 207 186,00 | 64 390 775,91 | 51 553 729,00 | 0,00 | 81 131 113,83 | 32 628,00 | 81 098 485,83 | |
| 2027 | 395 086 790,90 | 388 303 746,50 | 132 581 167,20 | 10 907 299,62 | 127 711 329,72 | 65 034 683,67 | 52 069 266,29 | 0,00 | 6 783 044,40 | 15 128,00 | 6 767 916,40 | |
| 2028 | 397 371 059,26 | 395 959 431,26 | 136 293 439,88 | 11 125 445,61 | 130 265 556,31 | 65 685 030,51 | 52 589 958,95 | 0,00 | 1 411 628,00 | 11 628,00 | 1 400 000,00 | |
| 2029 | 403 797 845,52 | 403 786 217,52 | 140 109 656,20 | 11 347 954,52 | 132 870 867,44 | 66 341 880,82 | 53 115 858,54 | 0,00 | 11 628,00 | 11 628,00 | 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 | | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
| 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 |
| 2026 | 486 328 313,56 | 370 313 105,42 | 224 132 263,33 | 0,00 | 0,00 | 815 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 116 015 208,14 | 116 015 208,14 | 0,00 |
| 2027 | 392 064 531,64 | 378 983 637,64 | 226 100 885,96 | 0,00 | 0,00 | 595 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13 080 894,00 | 13 080 894,00 | 0,00 |
| 2028 | 394 739 355,54 | 387 526 912,54 | 228 361 894,82 | 0,00 | 0,00 | 435 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 212 443,00 | 7 212 443,00 | 0,00 |
| 2029 | 404 766 141,81 | 396 766 141,81 | 230 645 513,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 000 000,00 | 8 000 000,00 | 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 |
| 2026 | -24 382 070,82 | 0,00 | 29 492 982,42 | 0,00 | 0,00 | 29 057 982,42 | 23 947 070,82 | 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 | 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 |
| 2026 | 435 000,00 | 435 000,00 | 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 | |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 810 911,60 | 7 400 000,00 | 0,00 | 10 502 023,49 | 39 995 005,91 | |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 3 600 000,00 | 0,00 | 9 320 108,86 | 10 097 849,60 | |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 432 518,72 | 9 400 815,00 | |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 020 075,71 | 7 988 372,00 | |

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 |
| 2026 | 1,62% | 3,70% | 11,16% | 11,41% | TAK | TAK |
| 2027 | 1,36% | 3,12% | 10,11% | 10,36% | TAK | TAK |
| 2028 | 1,22% | 2,70% | 9,43% | 9,68% | TAK | TAK |
| 2029 | 0,00% | 2,08% | 7,78% | 8,03% | 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 |
| 2026 | 5 332 428,37 | 5 332 428,37 | 4 998 550,69 | 21 090 372,76 | 21 090 372,76 | 18 575 105,58 | 5 710 993,56 | 5 710 993,56 | 4 926 947,97 |
| 2027 | 752 197,04 | 752 197,04 | 682 197,04 | 6 767 916,40 | 6 767 916,40 | 6 767 916,40 | 934 068,70 | 934 068,70 | 654 207,76 |
| 2028 | 240 000,00 | 240 000,00 | 210 000,00 | 1 400 000,00 | 1 400 000,00 | 1 400 000,00 | 300 000,00 | 300 000,00 | 210 000,00 |
| 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 |
| 2026 | 17 020 286,24 | 17 020 286,24 | 11 737 838,58 | 87 688 063,21 | 7 035 468,56 | 80 652 594,65 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 9 668 452,00 | 9 668 452,00 | 6 767 916,40 | 13 514 962,70 | 1 434 068,70 | 12 080 894,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 1 400 000,00 | 3 512 443,00 | 300 000,00 | 3 212 443,00 | 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, wyliczona 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 |
| 2026 | 4 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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. Automatem 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 w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XV/91/2025
z dnia 2025-12-23

kwoty w zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 | Limit zobowiązań |
|---------|---|--|------------------|------|--------------------------|---------------|---------------|--------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 124 024 852,70 | 87 688 063,21 | 13 514 962,70 | 3 512 443,00 | 0,00 | 104 715 468,91 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 13 821 841,89 | 7 035 468,56 | 1 434 068,70 | 300 000,00 | 0,00 | 8 769 537,26 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 110 203 010,81 | 80 652 594,65 | 12 080 894,00 | 3 212 443,00 | 0,00 | 95 945 931,65 |
| 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: | | | | 44 002 325,24 | 22 731 279,80 | 10 602 520,70 | 2 300 000,00 | 0,00 | 35 633 800,50 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 11 340 253,77 | 5 710 993,56 | 934 068,70 | 300 000,00 | 0,00 | 6 945 062,26 |
| 1.1.1.1 | Zakup elektrycznych autobusów dla PKS SA Kłodzko w restrukturyzacji - Cel: Zakup czterech autobusów z napędem elektrycznym, dwie stacje ładowania oraz wykonane zostaną nowe przyłącza elektryczne na terenie bazy PKS oraz dworca autobusowego w Kłodzku dla tych stacji ładowania | Starostwo Powiatowe w Kłodzku | 2024 | 2026 | 443 090,40 | 443 090,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 443 090,40 |
| 1.1.1.2 | Zakup taboru autobusowego dla Powiatu Kłodzkiego - Cel: Wspieranie zrównoważonej multimodalnej mobilności miejskiej jako elementu transformacji w kierunku gospodarki zeroemisyjnej (EFRR) | Starostwo Powiatowe w Kłodzku | 2025 | 2027 | 345 708,00 | 115 236,00 | 230 472,00 | 0,00 | 0,00 | 345 708,00 |
| 1.1.1.3 | Kłodzkie pogranicze na fali - Cel: Polsko-Czeska promocja atrakcji wodnych na kłodzkim pograniczu | Starostwo Powiatowe w Kłodzku | 2024 | 2027 | 480 205,64 | 92 320,88 | 3 596,70 | 0,00 | 0,00 | 95 917,58 |
| 1.1.1.4 | Wsparcie kształcenia zawodowego w szkołach prowadzonych przez Powiat Kłodzki - Cel: Wyposażenie 3 szkół w pomoce dydaktyczne, organizacja staży uczniowskich, stypendia dla uczniów | Starostwo Powiatowe w Kłodzku | 2025 | 2028 | 2 237 209,00 | 1 237 209,00 | 700 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | 2 237 209,00 |
| 1.1.1.5 | 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 | 2026 | 485 827,61 | 425 827,61 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 425 827,61 |
| 1.1.1.6 | Wykwalifikowani rzemieślnicy na lokalnym rynku pracy - Cel: Wzrost kompetencji i kwalifikacji uczniów kształcenia zawodowego w oparciu o nowoczesne formy, metody i technologie zawarte w ZSU 2030. Wzmocnienie kwalifikacji i umiejętności kadry pedagogicznej szkół w obszarze edukacji włączającej, zielonych i cyfrowych kompetencji | KŁODZKA SZKOŁA PRZEDSIĘBIORCZOŚĆ I W KŁODZKU | 2024 | 2026 | 403 630,20 | 66 193,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 66 193,50 |
| 1.1.1.7 | 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 | 573 682,40 | 73 446,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 73 446,00 |
| 1.1.1.8 | Europejskie Kłodzko 2026 - Cel: Dopasowanie systemów europejskiego kształcenia i szkolenia zawodowego do potrzeb rynku pracy | KŁODZKA SZKOŁA PRZEDSIĘBIORCZOŚĆ I W KŁODZKU | 2025 | 2026 | 440 843,00 | 440 843,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 440 843,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 | Limit zobowiązań |
|----------|---|---|------------------|------|--------------------------|------------|------------|------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.1.1.9 | Euro-praktyki dla Kłodzka IV - Cel: Krótkoterminowa mobilność edukacyjna osób uczących się w ramach kształcenia i szkolenia zawodowego | ZESPÓŁ SZKÓŁ TECHNICZNYCH W KŁODZKU | 2024 | 2026 | 314 359,19 | 38 130,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 38 130,09 |
| 1.1.1.10 | Euro-praktyki dla Kłodzka V - Cel: Zapewnienie wysokiej jakości edukacji zawodowej uczniów ZST przez realizację programów praktyk zagranicznych | ZESPÓŁ SZKÓŁ TECHNICZNYCH W KŁODZKU | 2025 | 2026 | 422 969,50 | 422 969,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 422 969,50 |
| 1.1.1.11 | 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 | 573 682,40 | 73 446,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 73 446,00 |
| 1.1.1.12 | Wykwalifikowani rzemieślnicy na lokalnym rynku pracy - Cel: Wzrost kompetencji i kwalifikacji uczniów kształcenia zawodowego w oparciu o nowoczesne formy, metody i technologie zawarte w ZSU 2030. Wzmocnienie kwalifikacji i umiejętności kadry pedagogicznej szkół w obszarze edukacji włączającej, zielonych i cyfrowych kompetencji | NOWORUDZKA SZKOŁA TECHNICZNA W NOWEJ RUDZIE | 2024 | 2026 | 403 630,20 | 66 193,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 66 193,50 |
| 1.1.1.13 | Mobilność edukacyjna społeczności szkolnej 3 - Cel: Rozwijanie aktywności obywatelskiej uczniów, doskonalenie umiejętności językowych wśród uczniów i pracowników szkoły oraz wspieranie działań na rzecz edukacji ekologicznej | NOWORUDZKA SZKOŁA TECHNICZNA W NOWEJ RUDZIE | 2025 | 2026 | 146 200,00 | 146 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 146 200,00 |
| 1.1.1.14 | Europejska Nowa Ruda 2026 - Cel: Wsparcie rozwoju kompetencji kluczowych uczniów NST w Nowej Rudzie | NOWORUDZKA SZKOŁA TECHNICZNA W NOWEJ RUDZIE | 2025 | 2026 | 418 463,10 | 418 463,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 418 463,10 |
| 1.1.1.15 | 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 | 573 682,40 | 73 446,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 73 446,00 |
| 1.1.1.16 | Szlakiem zawodowego rozwoju - Cel: Podniesienie kompetencji zawodowych uczniów i kadry kształcenia zawodowego do wymogów europejskiego rynku pracy | REGIONALNA SZKOŁA TURYSTYCZNA W POLANICY ZDROJU | 2025 | 2026 | 503 551,50 | 503 551,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 503 551,50 |
| 1.1.1.17 | Europe4U2026 - Cel: Poprawa jakości nauczania przez lepsze przygotowanie uczniów i kadry kształcenia zawodowego do wymogów europejskiego rynku pracy | ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWYCH W BYSTRZYCY KŁODZKIEJ | 2025 | 2026 | 420 716,30 | 420 716,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 420 716,30 |
| 1.1.1.18 | Nowocześni Rycerze Chrobrego - Młodzi dla Kłodzka - Cel: Rozwój kompetencji językowych oraz cyfrowych | I LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. BOLESŁAWA CHROBREGO W KŁODZKU | 2025 | 2026 | 226 516,12 | 226 516,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 226 516,12 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 | Limit zobowiązań |
|----------|---|---|------------------|------|--------------------------|---------------|--------------|--------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.1.1.19 | 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 | 972 463,93 | 153 202,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 153 202,64 |
| 1.1.1.20 | 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 | 347 578,42 | 56 736,74 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 56 736,74 |
| 1.1.1.21 | Dolnośląski program pomocy uczniom niepełnosprawnym "Sprawny Uczeń" - Cel: zmiana postrzegania uczniów z niepełnosprawnością przez umożliwienie im realizacji obowiązku nauki/obowiązku szkolnego w sposób jak najbardziej zbliżony do uczniów w pełni sprawnych oraz umożliwienie autonomicznego i odpowiedzialnego uczestnictwa w życiu zawodowym i społecznym | POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE | 2024 | 2026 | 407 083,12 | 18 094,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 094,34 |
| 1.1.1.22 | Czas na WSPARCIE! - Cel: Kształcenie umiejętności społeczno - zawodowych osób zagrożonych ubóstwem i wykluczonych społecznie oraz biernych zawodowo zamieszkujących województwo dolnośląskie | POWIATOWY URZĄD PRACY W KŁODZKU | 2025 | 2026 | 199 161,34 | 199 161,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 199 161,34 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 32 662 071,47 | 17 020 286,24 | 9 668 452,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 28 688 738,24 |
| 1.1.2.1 | Zakup elektrycznych autobusów dla PKS SA Kłodzko w restrukturyzacji - Cel: Zakup czterech autobusów z napędem elektrycznym, dwie stacje ładowania oraz wykonane zostaną nowe przyłącza elektryczne na terenie bazy PKS oraz dworca autobusowego w Kłodzku dla tych stacji ładowania | Starostwo Powiatowe w Kłodzku | 2024 | 2026 | 8 086 908,00 | 8 086 908,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 086 908,00 |
| 1.1.2.2 | Zakup taboru autobusowego dla Powiatu Kłodzkiego - Cel: Wspieranie zrównoważonej multimodalnej mobilności miejskiej jako elementu transformacji w kierunku gospodarki zeroemisyjnej (EFRR) | Starostwo Powiatowe w Kłodzku | 2025 | 2027 | 6 568 452,00 | 0,00 | 6 568 452,00 | 0,00 | 0,00 | 6 568 452,00 |
| 1.1.2.3 | 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 | 2026 | 11 499 838,56 | 7 533 885,33 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 533 885,33 |
| 1.1.2.4 | Termomodernizacja zabytkowego budynku w Nowej Rudzie - filii Powiatowego Urzędu Pracy w Kłodzku - Cel: Poprawa efektywności energetycznej budynku | POWIATOWY URZĄD PRACY W KŁODZKU | 2025 | 2026 | 1 406 872,91 | 1 399 492,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 399 492,91 |
| 1.1.2.5 | Budowa drogi rowerowej wzdłuż drogi powiatowej nr 3232D Domaszków - Międzygórze wraz niezbędnymi elementami towarzyszącymi - Cel: Poprawa bezpieczeństwa użytkowników drogi | Starostwo Powiatowe w Kłodzku | 2027 | 2028 | 5 100 000,00 | 0,00 | 3 100 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 5 100 000,00 |
| 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 | | | | 80 022 527,46 | 64 956 783,41 | 2 912 442,00 | 1 212 443,00 | 0,00 | 69 081 668,41 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 | Limit zobowiązań |
|----------|---|--|------------------|------|--------------------------|---------------|--------------|--------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 2 481 588,12 | 1 324 475,00 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 824 475,00 |
| 1.3.1.1 | 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 | 2026 | 336 013,12 | 35 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 35 000,00 |
| 1.3.1.2 | Remont pomieszczeń internatu (I, II, III piętro) wraz z korytarzami, łazienkami i klatką schodową (dokumentacja techniczna + prace budowlane) - Cel: Podniesienie standardu obiektu | KŁODZKA SZKOŁA PRZEDSIĘBIORCZOŚĆ I W KŁODZKU | 2025 | 2026 | 905 575,00 | 589 475,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 589 475,00 |
| 1.3.1.3 | Wymiana instalacji wodno-kanalizacyjnej wraz z remontem łazienek w DPS w Nowej Rudzie oddział w Ścinawce Dolnej 17 - Cel: Poprawa stanu technicznego instalacji wodno-kanalizacyjnej oraz poprawa warunków bytowych mieszkańców DPS | DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W NOWEJ RUDZIE | 2025 | 2027 | 1 240 000,00 | 700 000,00 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 200 000,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 77 540 939,34 | 63 632 308,41 | 2 412 442,00 | 1 212 443,00 | 0,00 | 67 257 193,41 |
| 1.3.2.1 | 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 | 2026 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000 000,00 |
| 1.3.2.2 | Przebudowa drogi powiatowej nr 3238D ul. Bohaterów Getta w Kłodzku - dokumentacja techniczna - Cel: Poprawa bezpieczeństwa użytkowników drogi | ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W KŁODZKU | 2025 | 2026 | 80 000,00 | 80 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 80 000,00 |
| 1.3.2.3 | Przebudowa mostu w ciągu drogi powiatowej nr 3269D w Jodłowie, km 16+386 - Cel: Poprawa bezpieczeństwa użytkowników drogi | ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W KŁODZKU | 2025 | 2026 | 665 166,47 | 665 166,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 665 166,47 |
| 1.3.2.4 | Rozbudowa zapasowej łączności radiowej powiatu kłodzkiego - Cel: Rozbudowa powiatowej łączności radiowej ukierunkowanej na zwiększenie skuteczności działania służb w celu ochrony ludności | Starostwo Powiatowe w Kłodzku | 2026 | 2027 | 400 000,00 | 200 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 400 000,00 |
| 1.3.2.5 | Budowa boisk sportowych wielofunkcyjnych w Kłodzku - Cel: Poprawa warunków do aktywności fizycznej młodzieży oraz mieszkańców regionu | Starostwo Powiatowe w Kłodzku | 2025 | 2026 | 1 076 157,03 | 1 076 157,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 076 157,03 |
| 1.3.2.6 | Wymiana stolarki okiennej w budynku A Zespołu Szkół Technicznych w Kłodzku - Cel: Poprawa efektywności energetycznej budynku | Starostwo Powiatowe w Kłodzku | 2024 | 2026 | 638 107,74 | 249 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 249 000,00 |
| 1.3.2.7 | Termomodernizacja budynku A - wymiana okien - Cel: Podniesienie standardu obiektu - energooszczędność | KŁODZKA SZKOŁA PRZEDSIĘBIORCZOŚĆ I W KŁODZKU | 2025 | 2026 | 750 000,00 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 400 000,00 |
| 1.3.2.8 | Wymiana nawierzchni drogi przeciwpożarowej na terenie szkoły wraz z kanalizacją (kosztorys + prace budowlane) - Cel: Poprawa bezpieczeństwa oraz warunków komunikacyjnych na terenie szkoły, podniesienie estetyki i funkcjonalności infrastruktury szkolnej | ZESPÓŁ SZKÓŁ TECHNICZNYCH W KŁODZKU | 2025 | 2028 | 1 639 172,00 | 545 775,00 | 545 776,00 | 545 776,00 | 0,00 | 1 637 327,00 |
| 1.3.2.9 | Elewacja budynku A i C (kosztorys i projekt + prace budowlane) - Cel: Poprawa stanu technicznego oraz estetyki budynku, zwiększenie bezpieczeństwa użytkowników, ochrona konstrukcji obiektu przed degradacją, zmniejszenie strat ciepła i obniżenia kosztów eksploatacyjnych | ZESPÓŁ SZKÓŁ TECHNICZNYCH W KŁODZKU | 2025 | 2028 | 2 070 000,00 | 666 667,00 | 666 666,00 | 666 667,00 | 0,00 | 2 000 000,00 |
| 1.3.2.10 | Modernizacja instalacji elektrycznej - Cel: Poprawa bezpieczeństwa i standardu obiektu | ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWYCH W BYSTRZYCY KŁODZKIEJ | 2026 | 2027 | 2 000 000,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 000 000,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 | Limit zobowiązań |
|----------|--|---|------------------|------|--------------------------|--------------|------------|------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.3.2.11 | Adaptacja pomieszczeń po warsztacie samochodowym przy KSP w Kłodzku w celu zwiększenia powierzchni siedziby PCPP w Kłodzku - Cel: Zwiększenie powierzchni siedziby PCPP w Kłodzku | POWIATOWE CENTRUM PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNE W KŁODZKU | 2025 | 2026 | 490 000,00 | 460 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 460 000,00 |
| 1.3.2.12 | Odbudowa mostu w ciągu drogi powiatowej nr 3256D w miejscowości Stara Morawa, km 0+068 [powódź - wrzesień 2024 r.] - Cel: Poprawa bezpieczeństwa użytkowników drogi | ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W KŁODZKU | 2025 | 2026 | 4 384 773,30 | 2 018 491,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 018 491,30 |
| 1.3.2.13 | Odbudowa mostu w ciągu drogi powiatowej nr 3D w miejscowości Łądek Zdrój, km 0+479 [powódź - wrzesień 2024 r.] - Cel: Poprawa bezpieczeństwa użytkowników drogi | ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W KŁODZKU | 2025 | 2026 | 888 798,00 | 888 798,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 888 798,00 |
| 1.3.2.14 | Odbudowa mostu w ciągu drogi powiatowej nr 3280D w miejscowości Krosnowice, km 0+226 [powódź - wrzesień 2024r.] - Cel: Poprawa bezpieczeństwa użytkowników drogi | ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W KŁODZKU | 2025 | 2026 | 1 135 044,00 | 1 135 044,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 135 044,00 |
| 1.3.2.15 | Odbudowa mostu w ciągu drogi powiatowej nr 3226D ul. Kościuszki w Kłodzku km 10+406 [powódź - wrzesień 2024 r.] - Cel: Poprawa bezpieczeństwa użytkowników drogi | ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W KŁODZKU | 2025 | 2026 | 10 025 447,19 | 4 558 960,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 558 960,00 |
| 1.3.2.16 | Odbudowa mostu w ciągu drogi powiatowej nr 3315D w Ludwikowicach Kłodzkich, km 0+768 [powódź - wrzesień 2024 r.] - Cel: Poprawa bezpieczeństwa użytkowników drogi | ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W KŁODZKU | 2025 | 2026 | 879 950,00 | 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 800 000,00 |
| 1.3.2.17 | Odbudowa drogi powiatowej nr 3240D Polanica-Zdrój - Szalejów Górny, km 6+620 - 10+085 [powódź - wrzesień 2024 r.] - dokumentacja techniczna - Cel: Poprawa bezpieczeństwa użytkowników drogi | ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W KŁODZKU | 2025 | 2026 | 324 720,00 | 324 720,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 324 720,00 |
| 1.3.2.18 | Odbudowa drogi powiatowej nr 3243D na odcinku Dańczów - Gołaczów, km 2+800 - 4+800 [powódź - wrzesień 2024 r.] - dokumentacja techniczna - Cel: Poprawa bezpieczeństwa użytkowników drogi | ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W KŁODZKU | 2025 | 2026 | 220 000,00 | 220 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 220 000,00 |
| 1.3.2.19 | Odbudowa drogi powiatowej nr 3338D na odcinku Świerki - Krajanów, km 0+000 - 4+450 [powódź - wrzesień 2024 r.] - dokumentacja techniczna - Cel: Poprawa bezpieczeństwa użytkowników drogi | ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W KŁODZKU | 2025 | 2026 | 337 020,00 | 337 020,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 337 020,00 |
| 1.3.2.20 | Odbudowa drogi powiatowej nr 3284D w miejscowości Wójtowice, km 0+000 - 1+500 [powódź - wrzesień 2024 r.] - dokumentacja techniczna - Cel: Poprawa bezpieczeństwa użytkowników drogi | ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W KŁODZKU | 2025 | 2026 | 170 000,00 | 170 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 170 000,00 |
| 1.3.2.21 | Odbudowa drogi powiatowej nr 3301D Szczytna - Dolina, km 0+000 - 2+700 [powódź - wrzesień 2024 r.] - dokumentacja techniczna - Cel: Poprawa bezpieczeństwa użytkowników drogi | ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W KŁODZKU | 2025 | 2026 | 280 000,00 | 280 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 280 000,00 |
| 1.3.2.22 | Odbudowa drogi powiatowej nr 3338D na odcinku Sokolica - Włodowice, km 7+020 - 9+338 [powódź - wrzesień 2024 r.] - dokumentacja techniczna - Cel: Poprawa bezpieczeństwa użytkowników drogi | ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W KŁODZKU | 2025 | 2026 | 177 981,00 | 177 981,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 177 981,00 |
| 1.3.2.23 | Odbudowa drogi powiatowej nr 3258D Skrzyńka - Trzebieszowice, km 4+000 - 5+029 [powódź - wrzesień 2024 r.] - Cel: Poprawa bezpieczeństwa użytkowników drogi | ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W KŁODZKU | 2025 | 2026 | 115 000,00 | 115 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 115 000,00 |
| 1.3.2.24 | Odbudowa drogi powiatowej bez nr - ul. Kościuszki w Łądku-Zdroju, km 0+000 - 2+596 [powódź - wrzesień 2024 r.] - Cel: Poprawa bezpieczeństwa użytkowników drogi | ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W KŁODZKU | 2025 | 2026 | 338 250,00 | 338 250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 338 250,00 |
| 1.3.2.25 | Odbudowa drogi powiatowej nr 3255D Bolesławów - Kamienica, km 0+050 - 4+000 [powódź - wrzesień 2024 r.] - Cel: Poprawa bezpieczeństwa użytkowników drogi | ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W KŁODZKU | 2025 | 2026 | 480 000,00 | 480 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 480 000,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 | Limit zobowiązań |
|----------|--|---|------------------|------|--------------------------|---------------|------------|------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.3.2.26 | Odbudowa drogi powiatowej nr 3269D Jodłów - Pisary, km 18+500 - 21+500 [powódź - wrzesień 2024 r.] - Cel: Poprawa bezpieczeństwa użytkowników drogi | ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W KŁODZKU | 2025 | 2026 | 209 100,00 | 209 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 209 100,00 |
| 1.3.2.27 | Odbudowa drogi powiatowej nr 3228D Trzebieszowice - Stary Waliszów, km 0+000 - 0+800 i 6+400 - 10+100 [powódź - wrzesień 2024 r.] - Cel: Poprawa bezpieczeństwa użytkowników drogi | ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W KŁODZKU | 2025 | 2026 | 345 384,00 | 345 384,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 345 384,00 |
| 1.3.2.28 | Odbudowa drogi powiatowej nr 3277D Wyszki - Ponikwa, km 5+000 - 10+566 [powódź - wrzesień 2024 r.] - Cel: Poprawa bezpieczeństwa użytkowników drogi | ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W KŁODZKU | 2025 | 2026 | 8 730 412,18 | 8 532 511,18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 532 511,18 |
| 1.3.2.29 | Odbudowa drogi powiatowej nr 3226D Młynów- Ścinawica, km 2+000 - 4+550 [powódź - wrzesień 2024 r.] - Cel: Poprawa bezpieczeństwa użytkowników drogi | ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W KŁODZKU | 2025 | 2026 | 8 068 927,42 | 7 529 260,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 529 260,42 |
| 1.3.2.30 | Odbudowa drogi powiatowej bez nr - ul. Ogrodowa km 0+000 - 0+641 w Łądku - Zdroju [powódź - wrzesień 2024 r.] - Cel: Poprawa bezpieczeństwa użytkowników drogi | ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W KŁODZKU | 2025 | 2026 | 139 359,00 | 139 359,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 139 359,00 |
| 1.3.2.31 | Odbudowa drogi powiatowej nr 3266D, km 0+300 - 6+306 [powódź - wrzesień 2024 r.] - Cel: Poprawa bezpieczeństwa użytkowników drogi | ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W KŁODZKU | 2025 | 2026 | 249 690,00 | 249 690,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 249 690,00 |
| 1.3.2.32 | Odbudowa drogi powiatowej nr 3256D Stara Morawa-Kletno, km 1+200 - 4+363 [powódź - wrzesień 2024 r.] - Cel: Poprawa bezpieczeństwa użytkowników drogi | ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W KŁODZKU | 2025 | 2026 | 20 030 729,33 | 19 565 516,33 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19 565 516,33 |
| 1.3.2.33 | Odbudowa drogi powiatowej nr 3265D w Starym Waliszowie, km 0+000 - 3+673 [powódź - wrzesień 2024 r.] - Cel: Poprawa bezpieczeństwa użytkowników drogi | ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W KŁODZKU | 2025 | 2026 | 5 065 823,09 | 4 738 530,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 738 530,09 |
| 1.3.2.34 | Odbudowa drogi powiatowej nr 3310D, km 5+380 – 6+207 [powódź – wrzesień 2024 r.] - Cel: Poprawa bezpieczeństwa użytkowników drogi | ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W KŁODZKU | 2025 | 2026 | 1 100 000,00 | 1 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 100 000,00 |
| 1.3.2.35 | Przebudowa drogi powiatowej nr 3245D w miejscowości Bierkowice - Cel: Poprawa bezpieczeństwa użytkowników drogi | ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W KŁODZKU | 2025 | 2026 | 3 035 927,59 | 3 035 927,59 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 035 927,59 |

Objaśnienia przyjętych wartości

Wieloletnia prognoza finansowa została opracowana w oparciu o przepisy Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, według wzoru wynikającego z Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego oraz przy stosowaniu Metodologii opracowania wieloletnich prognoz finansowych opracowanej przez Ministerstwo Finansów.

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 Powiatu Kłodzkiego obejmuje lata 2026-2029.

Wieloletnia prognoza finansowa zawiera prognozę dochodów budżetowych, wydatków budżetowych i wyniku budżetu oraz obejmuje planowane przychody i rozchody budżetowe, a także prognozę długu i wydatków na jego obsługę.

1. Podstawą wieloletniej prognozy finansowej jest budżet na 2026 rok.
2. Dochody i wydatki oraz przychody i rozchody, przyjęto zgodnie z wielkościami ujętymi w projekcie uchwały budżetowej na 2026 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 i kształtowania się wskaźników makroekonomicznych.
4. W prognozie na lata 2026-2028 przyjęto zasadę zmniejszenia zadłużenia Powiatu Kłodzkiego zgodnie z harmonogramem spłaty obligacji komunalnych.
5. W prognozie limity wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie opisane w załączniku nr 2 zaplanowano na lata 2026 – 2028.

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, dotacji oraz dochodów z budżetu Unii Europejskiej na dofinansowanie projektów wieloletnich ujętych w przedsięwzięciach WPF opisanych w załączniku nr 2.

W finansowaniu zadań związanych z usuwaniem skutków powodzi z IX 2024 roku, uwzględniono decyzje Ministerstwa Finansów o zapewnieniu dofinansowania z budżetu państwa.

2. Dochody bieżące i majątkowe z budżetu Unii Europejskiej ujęto na podstawie harmonogramów w zawartych umowach lub zaakceptowanych wnioskach o dofinansowanie projektów.
3. Dochody ze sprzedaży majątku przyjęto zgodnie z planowaną sprzedażą nieruchomości Powiatu

w latach 2026—2029.

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 zaplanowano z uwzględnieniem finansowania kontynuowanych i planowanych przedsięwzięć wieloletnich opisanych w załączniku nr 2.
3. Wydatki na obsługę długu w każdym roku prognozy skalkulowano w oparciu o umowy harmonogram wykupu obligacji komunalnych.

Źródła finansowania wydatków bieżących i majątkowych na usuwanie skutków powodzi realizowanych w latach 2024-2026, przedstawia tabela nr 1

Tabela nr 1

| Źródła finansowania wydatków bieżących i majątkowych na usuwanie skutków powodzi realizowanych w latach | 2024 | 2025 | 2026 | RAZEM 2024-2026 |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| Rezerwa subwencji na usuwanie skutków powodzi otrzymana w 2024 roku | 0,00 | 20 320 575,68 | 19 207 445,33 | 39 528 021,01 |
| Rezerwa subwencji dla jednostek oświatowych na usuwanie skutków powodzi otrzymana w 2024 roku | 0,00 | 1 145 891,00 | 0,00 | 1 145 891,00 |
| Subwencji dla jednostek oświatowych na usuwanie skutków powodzi otrzymana w 2025 roku | 0,00 | 56 554,00 | 0,00 | 56 554,00 |
| Dotacje | 4 987 604,29 | 12 779 246,34 | 46 091 168,99 | 63 858 019,62 |
| Pomoc między JST | 3 271 259,69 | 1 044 021,00 | 900 000,00 | 5 215 280,69 |
| Odszkodowania od ubezpieczycieli | 207 271,02 | 3 329 458,10 | 0,00 | 3 536 729,12 |
| Darowizny | 386 578,28 | 2 154 721,48 | 0,00 | 2 541 299,76 |
| Nadleśnictwa | 0,00 | 600 000,00 | 600 000,00 | 1 200 000,00 |
| Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg | 0,00 | 0,00 | 2 179 602,08 | 2 179 602,08 |
| Razem źródła zewnętrzne | 8 852 713,28 | 41 430 467,60 | 68 978 216,40 | 119 261 397,28 |
| Udział własny | 1 241 628,70 | 1 909 684,78 | 3 211 826,51 | 6 363 139,99 |
| RAZEM | 10 094 341,98 | 43 340 152,38 | 72 190 042,91 | 125 624 537,27 |
| w tym: z budżetu państwa | 4 987 604,29 | 34 302 267,02 | 67 478 216,40 | 106 768 087,71 |

WYNIK BUDŻETU

Wynik budżetu w poszczególnych latach prognozy jest liczony jako różnica pomiędzy dochodami a wydatkami. W 2026 roku zaplanowano deficyt w wysokości **24.382.070,82** zł, który zostanie sfinansowany:

- przychodami z rozliczenia środków określonych w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych na realizację wydatków projektu w Starostwie Powiatowym w Kłodzku pn. „Poprawa efektywności energetycznej i ekologicznej oraz termomodernizacja budynku Zespołu Szkół Ponadpodstawowych w Bystrzycy Kłodzkiej” w części bieżącej projektu – **101.537,09 zł**,
- przychodami z niewykorzystanych środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – **249.000,00 zł**,
- przychodami ze spłaty pożyczki udzielonej w 2021 roku - **435.000,00 zł**,
- z nadwyżek z lat ubiegłych - **23.596.533,73 zł**, w tym ze środków z rezerwy subwencji ogólnej na usuwanie skutków powodzi otrzymanych w 2024 roku – 19.207.445,33 zł.

W latach 2027 – 2028 zaplanowano nadwyżki z przeznaczeniem na spłatę zaciągniętego zobowiązania z tytułu wykupu wyemitowanych obligacji komunalnych.

W 2029 roku planowany deficyt w wysokości 968.296,29 zł zostanie sfinansowany z przychodów ze spłaty udzielonej z budżetu pożyczki.

PRZYCHODY

W 2026 roku zaplanowano przychody w wysokości **29.492.982,42 zł**. W planowanych przychodach w 2026 roku ujęto:

- nadwyżki z lat ubiegłych – **28.707.445,33 zł**, w tym nadwyżki z lat ubiegłych stanowiące środki z rezerwy subwencji ogólnej na usuwanie skutków powodzi otrzymane w 2024 roku z przeznaczeniem na zadania związane z usuwaniem skutków powodzi – 19.207.445,33 zł wg poniższej tabeli nr 2,

Tabela nr 2

| Wprowadzenie środków z rezerwy subwencji ogólnej na usuwanie skutków powodzi otrzymanych w 2024 roku | Dochody | Wprowadzone do budżetu | Wprowadzone do budżetu | Wprowadzone Razem | Pozostało do rozdysponowania |
|--|----------------------|------------------------|------------------------|----------------------|------------------------------|
| | 2024 | 2025 | 2026 | 2025-2026 | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 (2+3) | 5 (1-4) |
| Rezerwa subwencji ogólnej na usuwanie skutków powodzi otrzymana w 2024 roku | 52 823 419,00 | 20 320 575,68 | 19 207 445,33 | 39 528 021,01 | 13 295 397,99 |

- spłatę udzielonej z budżetu powiatu pożyczki - **435.000,00 zł**,
- niewykorzystane środki otrzymane z budżetu Unii Europejskiej z przeznaczeniem na realizację przedsięwzięcia bieżącego w Starostwie Powiatowym w Kłodzku pn. „Poprawa efektywności energetycznej i ekologicznej oraz termomodernizacja budynku Zespołu Szkół Ponadpodstawowych w Bystrzycy Kłodzkiej” – **101.537,09 zł**,
- niewykorzystane środki z opłat i kar za korzystanie ze środowiska z przeznaczeniem na realizację przedsięwzięcia majątkowego w Starostwie Powiatowym w Kłodzku pn. „Wymiana stolarki okiennej w budynku A Zespołu Szkół Technicznych w Kłodzku” – **249.000,00 zł**.

Planowane przychody w latach 2027 – 2029 obejmują spłatę rat udzielonej z budżetu powiatu pożyczki: w 2027 roku - 777.740,74 zł, w 2028 roku - 968.296,28 zł, a w 2029 roku - 968.296,29 zł – tabela nr 3.

ROZCHODY

Planowane rozchody zostały ujęte zgodnie z harmonogramami:

- spłat zaciągniętego zobowiązania z tytułu wykupu wyemitowanych obligacji komunalnych – tabela nr 4,
- wypłaty pożyczki właścicielskiej udzielonej w 2024 roku z budżetu powiatu dla Przedsiębiorstwa Komunikacji Samochodowej w Kłodzku SA z przeznaczeniem na spłatę wierzytelności objętych postępowaniem układowym. Spłaty pożyczki planowane są w latach 2027 – 2029 – tabela nr 3,

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 3.

Tabela nr 3

| Pożyczka PKS w Kłodzku SA | 2021 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Razem |
|---------------------------|------------|--------------|------------|------------|------------|------------|------------|--------------|
| Przychody | 0,00 | 0,00 | 150 000,00 | 435 000,00 | 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 | 0,00 | 150 000,00 | 435 000,00 | 777 740,74 | 968 296,28 | 968 296,29 | 3 299 333,31 |
| Rozchody Razem | 585 000,00 | 1 125 184,00 | 778 237,71 | 810 911,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 299 333,31 |

Zestawienie spłat zadłużenia dotyczącego wykupu wyemitowanych w 2012 roku obligacji komunalnych, przedstawia tabela nr 4.

Tabela nr 4

| Tytuł dłużny | Spłaty w 2026r. | Spłaty w 2027r. | Spłaty w 2028r. | Razem 2026-2028 |
|------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| wykup papierów wartościowych | 4 300 000,00 | 3 800 000,00 | 3 600 000,00 | 11 700 000,00 |

KWOTA DŁUGU

Kwota długu wykazana w pozycji 6 załącznika nr 1 jako planowany dług na koniec 2026 roku wynosi – **7.400.000,00 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 – tabela nr 5.

Wartość długu według stanu na koniec roku przedstawia tabela nr 5.

Tabela nr 5

| Wyszczególnienie | Stan długu 01.01.2026r. | Stan długu 31.12.2026r. | Stan długu 31.12.2027r. | Stan długu 31.12.2028r. | Termin spłaty |
|------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|------------------|
| wykup papierów wartościowych | 11 700 000,00 | 7 400 000,00 | 3 600 000,00 | 0,00 | 2028r. |

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 2026 -2029 roku wydatki bieżące planuje się sfinansować z dochodów bieżących.

Wskaźnik spłaty zobowiązań (indywidualny wskaźnik zadłużenia) określony w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych na lata 2026 – 2029 - **został spełniony**.
W pozycjach 8.1 – 8.3.1 wykazane są dane niezbędne do wyliczenia indywidualnego wskaźnika określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych. A w pozycjach 8.4 oraz 8.4.1 przedstawiona jest informacja o spełnieniu wskaźnika.

Wartości dopuszczalne wskaźnika spłaty zobowiązań wraz z tzw. marginesem bezpieczeństwa opisuje tabela nr 6.

Tabela nr 6

| Lp | Wyszczególnienie/lata | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 |
|----|---|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 1 | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań dłużnych określony w art. 243 uofp, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną dla ostatnich 7 lat) | 11,41% | 10,36% | 9,68% | 8,03% |
| 2 | Wskaźnik planowanej spłaty zobowiązań dłużnych wraz z odsetkami odniesiony do dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i inne środki zewnętrzne, opisany w art. 243 uofp | 1,62% | 1,36% | 1,22% | 0,00% |
| 3 | Tzw. bufor bezpieczeństwa (1-2) | 9,79% | 9,00% | 8,46% | 8,03% |

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 2026-2028 planuje się realizację zadań z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej opisanych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały. Limit wydatków zadań wieloletnich z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej określony jest w pozycji 1.1 załącznika nr 2 do niniejszej uchwały, w podziale na lata realizacji.

Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych – nie dotyczy.

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