

UCHWAŁA NR LVII/505/2023
RADY MIEJSKIEJ W KŁODZKU
z dnia 23 lutego 2023 roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Kłodzko na lata 2023-2033

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 40 ze zm.), oraz art. 230 ust. 1 i 6, art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 poz. 1634 ze zm.) Rada Miejska w Kłodzku uchwała, co następuje:

§ 1. 1. Załącznik nr 1 do Uchwały Nr LII/477/2022 Rady Miejskiej w Kłodzku z dnia 22 grudnia 2022 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Kłodzko na lata 2023-2033 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Załącznik nr 2 do Uchwały Nr LII/477/2022 Rady Miejskiej w Kłodzku z dnia 22 grudnia 2022 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Kłodzko na lata 2023-2033 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Załącznik nr 3 do Uchwały Nr LII/477/2022 Rady Miejskiej w Kłodzku z dnia 22 grudnia 2022 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Kłodzko na lata 2023-2033 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Kłodzka.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca
Rady Miejskiej w Kłodzku

Elżbieta Żytyńska

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Miejskiej Kłodzko na lata 2023 - 2033

Załącznik nr 1
do Uchwały Nr LVII/505/2023
Rady Miejskiej w Kłodzku
z dnia 23 lutego 2023 r.

| Lp. | Wyszczególnienie | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | 2033 |
|----------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1 | Dochody ogółem | 159 153 633,21 | 131 506 232,75 | 135 879 448,30 | 134 300 000,00 | 136 300 000,00 | 136 300 000,00 | 136 300 000,00 | 136 300 000,00 | 136 300 000,00 | 136 300 000,00 | 136 300 000,00 |
| 1.1 | Dochody bieżące, z tego: | 116 063 055,94 | 124 026 785,15 | 127 300 000,00 | 130 700 000,00 | 133 700 000,00 | 133 700 000,00 | 133 700 000,00 | 133 700 000,00 | 133 700 000,00 | 133 700 000,00 | 133 700 000,00 |
| 1.1.1 | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | 21 627 653,00 | 22 459 500,00 | 23 300 000,00 | 24 100 000,00 | 24 850 000,00 | 24 850 000,00 | 24 850 000,00 | 24 850 000,00 | 24 850 000,00 | 24 850 000,00 | 24 850 000,00 |
| 1.1.2 | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | 2 042 659,00 | 2 300 000,00 | 2 600 000,00 | 2 800 000,00 | 3 050 000,00 | 3 050 000,00 | 3 050 000,00 | 3 050 000,00 | 3 050 000,00 | 3 050 000,00 | 3 050 000,00 |
| 1.1.3 | z subwencji ogólnej | 29 606 961,00 | 34 000 000,00 | 34 800 000,00 | 35 700 000,00 | 36 400 000,00 | 36 400 000,00 | 36 400 000,00 | 36 400 000,00 | 36 400 000,00 | 36 400 000,00 | 36 400 000,00 |
| 1.1.4 | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące | 17 001 568,94 | 17 200 000,00 | 17 600 000,00 | 18 000 000,00 | 18 500 000,00 | 18 500 000,00 | 18 500 000,00 | 18 500 000,00 | 18 500 000,00 | 18 500 000,00 | 18 500 000,00 |
| 1.1.5 | pozostałe dochody bieżące, w tym: | 45 784 214,00 | 48 067 285,15 | 49 000 000,00 | 50 100 000,00 | 50 900 000,00 | 50 900 000,00 | 50 900 000,00 | 50 900 000,00 | 50 900 000,00 | 50 900 000,00 | 50 900 000,00 |
| 1.1.5.1 | z podatku od nieruchomości | 18 603 540,00 | 19 900 000,00 | 20 900 000,00 | 21 800 000,00 | 22 700 000,00 | 22 700 000,00 | 22 700 000,00 | 22 700 000,00 | 22 700 000,00 | 22 700 000,00 | 22 700 000,00 |
| 1.2 | Dochody majątkowe, w tym: | 43 090 577,27 | 7 479 447,60 | 8 579 448,30 | 3 600 000,00 | 2 600 000,00 | 2 600 000,00 | 2 600 000,00 | 2 600 000,00 | 2 600 000,00 | 2 600 000,00 | 2 600 000,00 |
| 1.2.1 | ze sprzedaży majątku | 3 676 500,00 | 3 800 000,00 | 3 500 000,00 | 35 000,00 | 2 500 000,00 | 2 500 000,00 | 2 500 000,00 | 2 500 000,00 | 2 500 000,00 | 2 500 000,00 | 2 500 000,00 |
| 1.2.2 | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje | 39 314 077,27 | 3 529 447,60 | 4 929 448,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Wydatki ogółem | 185 764 316,67 | 123 800 000,00 | 129 302 015,55 | 127 722 567,25 | 129 722 567,25 | 130 711 405,85 | 131 536 847,07 | 132 636 827,25 | 133 600 487,25 | 133 600 487,25 | 134 300 487,28 |
| 2.1 | Wydatki bieżące, w tym: | 115 116 047,05 | 113 800 000,00 | 115 200 000,00 | 117 000 000,00 | 119 600 000,00 | 119 600 000,00 | 119 600 000,00 | 119 600 000,00 | 119 600 000,00 | 119 600 000,00 | 119 600 000,00 |
| 2.1.1 | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 48 834 876,15 | 48 000 000,00 | 48 000 000,00 | 48 000 000,00 | 48 000 000,00 | 48 000 000,00 | 48 000 000,00 | 48 000 000,00 | 48 000 000,00 | 48 000 000,00 | 48 000 000,00 |
| 2.1.2 | z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.2.1 | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.3 | wydatki na obsługę długu, w tym: | 1 950 000,00 | 1 700 000,00 | 1 500 000,00 | 1 050 000,00 | 900 000,00 | 700 000,00 | 550 000,00 | 450 000,00 | 400 000,00 | 280 000,00 | 190 000,00 |
| 2.1.3.1 | 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) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.3.2 | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.3.3 | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2 | Wydatki majątkowe, w tym: | 70 648 269,62 | 10 000 000,00 | 14 102 015,55 | 10 722 567,25 | 10 122 567,25 | 11 111 405,85 | 11 936 847,07 | 13 036 827,25 | 14 000 487,25 | 14 000 487,25 | 14 700 487,28 |
| 2.2.1 | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym: | 68 898 269,62 | 10 000 000,00 | 14 102 015,55 | 10 722 567,25 | 10 122 567,25 | 11 111 405,85 | 11 936 847,07 | 13 036 827,25 | 14 000 487,25 | 14 000 487,25 | 14 700 487,28 |
| 2.2.1.1 | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne | 1 766 515,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Wynik budżetu | -26 610 683,46 | 7 706 232,75 | 6 577 432,75 | 6 577 432,75 | 6 577 432,75 | 5 588 594,15 | 4 763 152,93 | 3 663 172,75 | 2 699 512,75 | 2 699 512,75 | 1 999 512,72 |
| 3.1 | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych | 0,00 | 7 706 232,75 | 6 577 432,75 | 6 577 432,75 | 6 577 432,75 | 5 588 594,15 | 4 763 152,93 | 3 663 172,75 | 2 699 512,75 | 2 699 512,75 | 1 999 512,72 |
| 4 | Przychody budżetu | 32 325 003,46 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.1 | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym: | 19 995 127,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.1.1 | na pokrycie deficytu budżetu | 14 280 807,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.2 | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym: | 5 795 712,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.2.1 | na pokrycie deficytu budżetu | 5 795 712,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.3 | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym: | 6 534 163,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.3.1 | na pokrycie deficytu budżetu | 6 534 163,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.4 | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.4.1 | na pokrycie deficytu budżetu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.5 | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.5.1 | na pokrycie deficytu budżetu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Rozchody budżetu | 5 714 320,00 | 7 706 232,75 | 6 577 432,75 | 6 577 432,75 | 6 577 432,75 | 5 588 594,15 | 4 763 152,93 | 3 663 172,75 | 2 699 512,75 | 2 699 512,75 | 1 999 512,72 |
| 5.1 | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym: | 5 714 320,00 | 7 706 232,75 | 6 577 432,75 | 6 577 432,75 | 6 577 432,75 | 5 588 594,15 | 4 763 152,93 | 3 663 172,75 | 2 699 512,75 | 2 699 512,75 | 1 999 512,72 |
| 5.1.1 | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.2 | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Kwota długu, w tym: | 49 789 500,50 | 41 145 756,30 | 34 568 323,55 | 27 990 890,80 | 21 413 458,05 | 15 824 863,90 | 11 061 710,97 | 7 398 538,22 | 4 699 025,47 | 1 999 512,72 | 0,00 |
| 6.1 | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków | 937 511,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x |
| 7.1 | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi | 947 008,89 | 10 226 785,15 | 12 100 000,00 | 13 700 000,00 | 14 100 000,00 | 14 100 000,00 | 14 100 000,00 | 14 100 000,00 | 14 100 000,00 | 14 100 000,00 | 14 100 000,00 |
| 7.2 | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi | 13 276 884,88 | 10 226 785,15 | 12 100 000,00 | 13 700 000,00 | 14 100 000,00 | 14 100 000,00 | 14 100 000,00 | 14 100 000,00 | 14 100 000,00 | 14 100 000,00 | 14 100 000,00 |
| 8 | Wskaźnik spłaty zobowiązań | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x |
| 8.1 | 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) | 7,74% | 8,81% | 7,36% | 6,77% | 6,49% | 5,46% | 4,61% | 3,57% | 2,69% | 2,59% | 1,90% |
| 8.2 | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) | 2,29% | 11,16% | 12,40% | 13,09% | 13,02% | 12,85% | 12,72% | 12,63% | 12,59% | 12,48% | 12,40% |
| 8.3 | 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) | 15,22% | 13,46% | 12,85% | 8,78% | 8,57% | 9,10% | 9,52% | 11,08% | 12,55% | 12,76% | 12,77% |
| 8.3.1 | 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) | 15,86% | 14,10% | 13,49% | 9,67% | 9,46% | 9,99% | 10,41% | 11,08% | 12,55% | 12,76% | 12,77% |
| 8.4 | 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 | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona |
| 8.4.1 | 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 | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona |

| Lp. | Wyszczególnienie | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | 2033 |
|-----------------|--|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|------------|-----------|
| art15zoc_ZD | Relacja kwoty długu do dochodów ogółem | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| art15zoc_8.1_RO | 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 bez art. 15zob ust. 1 przypadających na dany rok) | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| art15zoc_8.4 | 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 bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona |
| art15zoc_8.4.1 | 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 bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona |
| art7_1 | Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964) | 48,42% | 37,14% | 30,50% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| 9 | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x |
| 9.1 | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | 1 642 655,65 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.1 | 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, w tym: | 1 642 655,65 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.1.1 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 1 543 620,17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.2 | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | 34 317 077,27 | 3 529 447,60 | 4 929 448,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.2.1 | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym: | 34 317 077,27 | 3 529 447,60 | 4 929 448,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.2.1.1 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 33 289 275,16 | 3 529 447,60 | 4 929 448,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.3 | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | 1 017 589,21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.3.1 | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym: | 1 017 589,21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.3.1.1 | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 637 273,54 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.4 | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | 47 763 971,50 | 5 042 068,00 | 7 042 069,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.4.1 | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym: | 47 763 971,50 | 5 042 068,00 | 7 042 069,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.4.1.1 | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 34 458 346,90 | 3 529 447,60 | 4 929 448,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x |
| 10.1 | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego: | 64 681 708,22 | 9 436 568,00 | 7 051 569,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.1.1 | bieżące | 1 026 153,72 | 14 500,00 | 9 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.1.2 | majątkowe | 63 655 554,50 | 9 422 068,00 | 7 042 069,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.2 | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.3 | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.4 | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.5 | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.6 | Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych | 5 714 320,00 | 5 706 720,00 | 4 577 920,00 | 4 577 920,00 | 4 577 920,00 | 3 589 081,40 | 2 763 640,18 | 1 663 660,00 | 700 000,00 | 700 000,00 | 0,00 |
| 10.7 | Wydatki zmniejszające dług, w tym: | 855 396,48 | 937 511,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.7.1 | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.7.2 | spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym: | 855 396,48 | 937 511,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.7.2.1 | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.7.2.1.1 | dokonywana w formie wydatku bieżącego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.7.3 | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.8 | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.9 | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.10 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.11 | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x |
| 12 | Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x |

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH
W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ
GMINY MIEJSKIEJ KŁODZKO NA LATA 2023-2033

Ogólne założenia

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej stanowią obligatoryjny element uchwały sporządzanej w związku z przepisami Działu V, Rozdział 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Załącznik Nr 1 do uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Kłodzko na lata 2023-2033 (WPF) został sporządzony według nowego wzoru, wskazanego w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r., zmieniającego rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. 2020 poz. 1381).

Podstawową zasadą obowiązującą w trakcie konstruowania WPF było prowadzenie równoległych prac nad uchwałą budżetową na rok 2023 celem zapewnienia ich wzajemnej zgodności. Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i uchwale budżetowej powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu gminy.

Treść załącznika nr 1 wypełniono w oparciu o szczegółowe dane z projektu budżetu na 2023 rok oraz prognozowanie poszczególnych źródeł dochodów czy grup wydatków składających się na zagregowane wielkości jakie zgodnie z przepisami muszą znaleźć się w WPF. Prognozy na lata przyszłe sporządzane zostały głównie metodami statystycznymi z uwzględnieniem jednorazowych, istotnych zdarzeń mających wpływ na prognozowane wielkości. Prognoza kwoty długu obliczona została na podstawie bilansu zaciągnięcia nowych zobowiązań i dokonanych spłat posiadanego zadłużenia. Punktem wyjścia w prognozie kwoty długu było przewidywane saldo zadłużenia na koniec 2022 r. Wszelkie grupowanie poszczególnych pozycji odbyło się w oparciu o szczegółową klasyfikację dochodów, wydatków, przychodów, rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych. Wzorowano się również na metodologii opracowania wieloletnich prognoz finansowych zaktualizowanej przez Ministerstwo Finansów w październiku br.

Wykaz Przedsięwzięć (Załącznik Nr 3) również został sporządzony według wzoru zawartego w Rozporządzeniu Ministra Finansów – przedsięwzięcia zostały podzielone wg określonych grup z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe.

Przy opracowywaniu prognozy zwracano szczególną uwagę na zachowanie poszczególnych pozycji na poziomie zapewniającym zachowanie wszystkich wskaźników zgodnie z wymogami określonymi w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych a także na spełnienie wymogu zrównoważenia budżetu w zakresie dochodów i wydatków bieżących wynikającego z treści art. 242 tejże ustawy.

Ponadto pozycje budżetu w roku 2023 sporządzone zostały według wytycznych określonych w § 2 i 3 Zarządzenia Nr 169.0050.2022 Burmistrza Miasta Kłodzka z dnia 4 sierpnia 2022 roku w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu na rok 2023.

Bazę do obliczeń stanowiły zweryfikowane dane, będące wynikiem dokonanej analizy danych historycznych, dotyczących wykonania budżetów gminy za lata 2016-2021 oraz przewidywane wykonanie za rok 2022.

W roku 2022 jak również w latach poprzednich, podjęto kroki w celu ograniczania wydatków bieżących. Ten kierunek zostanie również kontynuowany w kolejnych latach. Ma to na celu wypracowanie nadwyżek operacyjnych. W roku 2022 nadwyżka operacyjna wyniosła 5 415 422,98 zł. Kategoria ta jest istotna z punktu widzenia możliwości spłat zaciąganych zobowiązań jak i prowadzenia polityki inwestycyjnej Gminy Miejskiej Kłodzko.

Ponadto wypracowana nadwyżka operacyjna, oraz wolne środki z rozliczenia lat poprzednich, przede wszystkim w roku 2023 zapewnią stabilność finansów gminy, w sytuacji niepewności wynikającej z trwającego konfliktu zbrojnego na Ukrainie.

W związku ze zmianą harmonogramu realizacji części zadań inwestycyjnych, zakładane w roku 2022 przychody z tytułu kredytów w wysokości 12 475 666,50 zł zostały ostatecznie zrealizowane w wysokości 7 000 000,00 zł. Nie uległo zmianie przeznaczenie tych przychodów. W kwocie 5 014 403,44 zł zostały one przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań, a w pozostałej części na pokrycie planowanego deficytu. Pozwoliło to m.in. na realizację wydatków majątkowych na poziomie 16 571 600,13 zł. W rezultacie saldo zadłużenia na koniec 2022 r. uległo zmniejszeniu i wyniosło 36 364 089,51 zł. Zaznaczyć należy, że podjęte działania w latach wcześniejszych pozwoliły na ustabilizowanie kwoty długu gminy na bezpiecznym poziomie. Pozwala to na zaciąganie nowych zobowiązań finansowych, będących instrumentem bezpiecznej polityki rozwojowej. W latach kolejnych prowadzone będą czynności zmierzające do redukcji wydatków bieżących oraz optymalizacji wydatków inwestycyjnych. Umożliwi to na wygospodarowanie wyższych nadwyżek budżetowych, które planuje się również w całości przeznaczać na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

Wieloletnia prognoza finansowa została sporządzona do 2033 roku czyli do czasu spłaty ostatniej raty planowanych do zaciągnięcia kredytów, natomiast przedsięwzięcia obejmują lata 2023-2026.

W części tabelarycznej WPF przedstawiono m.in. zakładane kształtowanie się podstawowych wartości budżetowych z uwzględnieniem zapisów ustawy o finansach publicznych. Same wartości są pochodną czynników w zakresie kształtowania się wskaźników makro na lata przyszłe oraz czynników wewnętrznych do których należy zaliczyć prowadzenie miejskiej polityki dochodowej (tu przede wszystkim podatki i opłaty lokalne) i wydatkowej.

Poniżej przedstawiono objaśnienia poszczególnych pozycji załącznika nr 1.

1. Dochody

W odniesieniu do prognozowanych wielkości dochodów budżetowych ogółem wzięto pod uwagę dane planistyczne otrzymane z Ministerstwa Finansów dotyczące planowanych kwot subwencji oraz zaplanowanych udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych oraz informację od Wojewody Dolnośląskiego w zakresie planowanych do uzyskania kwot dotacji.

Dochody bieżące w 2023 roku zaplanowano w kwocie 116 063 055,94 zł, co stanowi spadek o 4,7 % w stosunku do planowanych na koniec III kwartału roku bieżącego. W prognozie uwzględniono przeniesienie całości obsługi programu Rodzina 500+ do ZUS, co spowoduje znaczne zmniejszenie dochodów gminy z tytułu dotacji celowych otrzymywanych z budżetu państwa. Również wprowadzone zmiany w krajowym systemie podatkowym, w roku przyszłym i w latach kolejnych spowodują ubytki w dochodach bieżących z tytułu udziałów w PIT. Szacowane dochody z tego tytułu w roku 2023 wynoszą 21 627 653,00 zł, co oznacza ich spadek o 920 422,00 zł.

Planuje się, że dochody własne gminy w roku przyszłym będą wyższe o 5 191 955,00 zł (7,6 %), stanowiąc 48,5 % dochodów ogółem. Daje to podstawę do kształtowania lokalnej polityki rozwojowej, wspomagając podejmowanie decyzji długoterminowych dotyczących poziomu inwestycji oraz zaciągania kredytów. Ponadto świadczy to o tym, że Gmina Miejska Kłodzko posiada budżet o pewnym stopniu samodzielności, co pozwala uniezależnić się od transferów dotacji z budżetu państwa.

Szacuje się, że wpływy z podatków i opłat lokalnych w roku 2023 wzrosną o 7,4 %. Zakładany jest wzrost wpływów z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych w związku ze wzrostem zainteresowania tych podmiotów w kierunku rozpoczęcia działalności gospodarczej na terenie gminy. Ponadto w efekcie wysokiej inflacji podwyższeniu ulegną stawki podatku od nieruchomości. Dochody z mienia wzrosną o 5,1 %, z kolei podatki i opłaty pobierane przez urzędy skarbowe o 12,1 %. Pozostałe dochody bieżące planowane zostały na poziomie wykonania w latach poprzednich. Z kolei w kolejnych latach prognozy wzrost tych dochodów planowany jest na poziomie uśrednionym.

W ramach subwencji ogólnej w roku 2023 gmina otrzyma środki finansowe w wysokości 29 606 961,00. W stosunku do roku poprzedniego dochody te wzrosną o 3 631 106,00 zł (14 %). Począwszy od roku 2024 po stronie dochodów gminy zaplanowano subwencję rozwojową.

Zgodnie z uzyskanym zawiadomieniem w roku 2023 planowane wielkości dotacji celowych z budżetu państwa są niższe o kwotę 10 522 888,00 zł w stosunku do roku bieżącego, powodując drugostronne zmniejszenie wydatków bieżących. Wskazać jednak należy, że w trakcie trwania roku budżetowego planowane kwoty ulegają zwiększeniu. W kolejnych latach prognozuje się dalszy wzrost dochodów z w/w źródeł, jednakże dynamikę wzrostu określono na poziomie realizowanym w latach wcześniejszych.

W roku 2023 w budżecie zaplanowano także dochody bieżące w kwocie 1 611 681,22 zł z tytułu dotacji na finansowanie zadań planowanych do realizacji z udziałem środków UE.

Dochody majątkowe w 2023 r. zaplanowano w oparciu o szacowane wpływy ze sprzedaży majątku oraz przekształcenia prawa użytkowania wieczystego nieruchomości, jak również planowane dofinansowanie ze środków zewnętrznych realizowanych inwestycji. Dochody ze sprzedaży majątku w pierwszym roku prognozy planuje się na poziomie 3 676 500,00 zł. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży przedstawiono w poniższej tabeli.

Tabela nr 1

| Lp. | Nr ewidencyjny | Powierzchnia | Położenie działki/ek | Przeznaczenie, sposób zagospodarowania | Orientacyjna wartość w zł /netto/ | Planowany termin sprzedaży |
|-----|-----------------------------------|--------------|----------------------|--|-----------------------------------|----------------------------|
| 1. | dz. nr 48/59 (AM-3) obręb Zacisze | 0,0855 ha | | działka niezabudowana | 60 000,00 | I kwartał 2023 |
| 2. | dz. nr 48/62 (AM-3) obręb Zacisze | 0,0927 ha | | działka niezabudowana | 60 000,00 | I kwartał 2023 |
| 3. | dz. nr 48/67 (AM-3) obręb Zacisze | 0,0758 ha | | działka niezabudowana | 60 000,00 | II kwartał 2023 |
| 4. | dz. nr 26/7 (AM-4) obręb Kukułka | 0,0784 ha | | działka niezabudowana | 60 000,00 | II kwartał 2023 |
| 5. | dz. nr 26/8 (AM-4) obręb Kukułka | 0,0910 ha | | działka niezabudowana | 60 000,00 | II kwartał 2023 |
| 6. | dz. nr 243/2 (AM-2) obręb Zacisze | 0,0896 ha | | działka niezabudowana | 80 000,00 | II kwartał 2023 |
| 7. | dz. nr 5/1 (AM-5) obręb Jurandów | 0,5000 ha | | działka niezabudowana | 200 000,00 | II kwartał 2023 |
| 8. | dz. nr 6/4 (AM-14) obręb Jurandów | 0,3741 ha | | działka niezabudowana | 200 000,00 | I kwartał 2023 |

| Lp. | Nr ewidencyjny | Powierzchnia | Położenie działki/ek | Przeznaczenie, sposób zagospodarowania | Orientacyjna wartość w zł /netto/ | Planowany termin sprzedaży |
|-----|--|----------------------|------------------------|--|-----------------------------------|----------------------------|
| 9. | dz. nr 6/8 (AM-14) obręb Jurandów | 1,2208 ha | | działka niezabudowana | 626 500,00 | III kwartał 2023 |
| 10. | dz. nr 28/3 (AM-8) obręb Jurandów | 0,1049 ha | | działka niezabudowana | 80 000,00 | IV kwartał 2023 |
| 11. | dz. nr 28/4 (AM-8) obręb Jurandów | 0,1102 ha | | działka niezabudowana | 80 000,00 | IV kwartał 2023 |
| 12. | dz. nr 28/5 (AM-8) obręb Jurandów | 0,1093 ha | | działka niezabudowana | 80 000,00 | III kwartał 2023 |
| 13. | dz. nr 4/2 (AM-7) obręb Jurandów | 0,7962 ha | | działka niezabudowana | 300 000,00 | III kwartał 2023 |
| 14. | dz. nr 4/3 (AM-7) obręb Jurandów | 0,1182 ha | | działka niezabudowana | 180 000,00 | III kwartał 2023 |
| 15. | dz. nr 5/4 (AM-18) obręb Ustronie | 0,5158 ha | | działka niezabudowana | 200 000,00 | IV kwartał 2023 |
| 16. | dz. nr 1/2 (AM-5) obręb Jaskólcza Góra | 0,9979 ha | | działka niezabudowana | 150 000,00 | I kwartał 2023 |
| 17. | dz. nr 175/18 (AM-13) obręb Jurandów | 0,5802 ha | | działka niezabudowana | 80 000,00 | III kwartał 2023 |
| 18. | sprzedaż nieruchomości gminnych w trybie przetargu na wniosek osób zainteresowanych. | | | | 90 000,00 | IV kwartał 2023 |
| 19. | ul. Boh. Getta 12A | 86 m ² | 30/4 AM-2 Nowie Miasto | nieruchomość zabudowana budynkiem | 70 000,00 | III kwartał 2023 |
| 20. | ul. W. Polskiego 20a/5 | 17,10 m ² | 122 AM-1 Centrum | lokal mieszkalny | 70 000,00 | II kwartał 2023 |
| 21. | ul. Zamiejska 4/1 | 39,56 m ² | 26/2 AM-9 Jurandów | lokal mieszkalny | 100 000,00 | II kwartał 2023 |
| 22. | ul. W. Łukasińskiego 26/15A | 20,00 m ² | 49/1 AM-4 Twierdza | lokal mieszkalny | 50 000 | II kwartał 2023 |
| 23. | pl. Bolesława Chrobrego 11A m. 1 | 56,06 m ² | 83/13 AM-1 Centrum | lokal mieszkalny | 70 000,00 | III kwartał 2023 |
| 24. | ul. Adama Mickiewicza 18/1 | 39,00 m ² | 3/61 AM-3 Ptasia Góra | lokal mieszkalny | 100 000,00 | IV kwartał 2023 r. |
| 25. | ul. Stefana Okrzei 20/1 | 68,40 m ² | 42/2 AM-2 Centrum | lokal o innym przeznaczeniu | 140 000,00 | III kwartał 2023 |
| 26. | ul. Gustawa Morcinka 15/9 | 30,00 m ² | 72/1 AM-2 Centrum | lokal mieszkalny | 70 000,00 | IV kwartał 2023 |

| Lp. | Nr ewidencyjny | Powierzchnia | Położenie działki/ek | Przeznaczenie, sposób zagospodarowania | Orientacyjna wartość w zł /netto/ | Planowany termin sprzedaży |
|----------------|---------------------------------|----------------------|----------------------|--|-----------------------------------|----------------------------|
| 27. | pl. Bolesława Chrobrego 12 m. 2 | 61,75 m ² | 83/12 AM-1 Centrum | lokal mieszkalny | 130 000,00 | IV kwartał 2023 |
| 28. | ul. Artura Grottgera 8/4 | 89 m ² | 16/9 AM-3 Centrum | lokal o innym przeznaczeniu | 230 000,00 | IV kwartał 2023 |
| Łącznie | | | | | 3 676 500,00 | |

W roku 2023 wpływy z tytułu dotacji majątkowych na zadania realizowane z udziałem środków UE zaplanowano na poziomie 34 317 077,27 zł. Ponadto dochód majątkowy w wysokości 4 997 000,00 zł stanowi dotacja przyznana w ramach środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania pn. „Przebudowa ulicy Zamiejskiej w Kłodzku”.

Po roku 2025 w prognozach po stronie dochodów majątkowych ujęto tylko wpływy ze sprzedaży mienia nie planując dotacji na inwestycje ze źródeł zewnętrznych. Zmiana w tym zakresie, a więc uwzględnienie innych dochodów przede wszystkim w postaci transferów z UE, będzie możliwa w momencie określenia możliwości pozyskania dodatkowych środków na realizację zadań inwestycyjnych lub też będzie konsekwencją dokonywanych przesunięć dochodów pomiędzy latami (z roku na rok).

2. Wydatki

W zakresie planowanych wydatków dominującą rolę przypisuje się zapewnieniu finansowania programów i projektów unijnych. Planuje się, że w roku 2023 na realizację takich zadań przeznaczy się środki finansowe w wysokości 48 871 560,71 zł, z czego dofinansowanie ze źródeł zewnętrznych będzie stanowiło kwotę 35 250 585,91 zł.

Na wydatki majątkowe planuje się przeznaczyć kwotę 70 648 269,62 zł, co stanowi 38 % wydatków ogółem. W strukturze tych wydatków kluczową część stanowią zadania współfinansowane ze środków zewnętrznych. Na realizację tych zadań w roku 2023 planuje się przeznaczyć kwotę 61 105 247,50 zł, co stanowi 86,5 % ogółu wydatków majątkowych.

Po roku 2023 następuje spadek wydatków inwestycyjnych kiedy to działalność inwestycyjna opiera się wyłącznie w oparciu o środki własne – nadwyżkę operacyjną oraz wpływy ze sprzedaży majątku. Pojawienie się możliwości pozyskania bezzwrotnych środków finansowych po 2023 roku na działalność inwestycyjną będzie mogło zwiększyć wolumen wydatków majątkowych. W obecnym stanie wiedzy za wcześnie jest jednak na takie założenia.

Mając na uwadze znaczny wzrost wydatków majątkowych w latach 2022-2023 celem spełnienia warunków określonych w art. 242 oraz 243 u.o.f.p przewiduje się systematyczne ograniczanie wydatków bieżących. Oszczędności dotyczyć będą m.in. zakupu usług w Urzędzie i jednostkach organizacyjnych oraz zmniejszenie planowanych wydatków na zakup materiałów i wyposażenia. Z drugiej strony należy mieć na uwadze, że czynniki makroekonomiczne powodują wzrost wydatków bieżących. Planuje się, że wydatki na wynagrodzenia i pochodne w roku 2023 wzrosną o kwotę około 3,5 mln zł. Dynamicznie rośnie luka oświatowa oraz koszty zadań z zakresu pomocy społecznej. Poza tym wzrost kosztów bieżącego funkcjonowania powodują m.in. rosnące ceny energii, ceny usług oraz ceny materiałów budowlanych i eksploatacyjnych. W efekcie w roku 2023 prognozuje się znaczny spadek nadwyżki operacyjnej co w dalszej perspektywie może się negatywnie przełożyć na poziom realizowanych inwestycji.

W zakresie dynamiki wydatków bieżących założono, że po ich dynamicznym wzroście w roku 2022, w kolejnych latach prognozy ich wzrost będzie oscylował w granicach celu inflacyjnego NBP z uwzględnieniem dopuszczalnego przedziału wahań oraz przy uwzględnieniu aktualnych prognoz danych makro.

W oparciu o informacje otrzymane z banków w których gmina posiada zadłużenie w roku 2023 na obsługę długu zabezpieczono środki w wysokości 1 950 000,00 zł. Prognozując wydatki związane z obsługą długu na lata kolejne wzięto pod uwagę przede wszystkim zmiany zadłużenia w poszczególnych latach prognozy, wynikające z operacji zaciągania zobowiązań oraz ich spłat. Ponadto uwzględniono prognozy ekonomiczne Rady Polityki Pieniężnej.

Planując zarówno wysokość wydatków bieżących jak również wydatków majątkowych wzięto pod uwagę kontynuację zadań już rozpoczętych oraz wysokość planowanych nakładów w przedsięwzięciach wieloletnich planowanych do realizacji w latach 2023-2026.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu stanowi różnicę pomiędzy dochodami ogółem a wydatkami ogółem. W roku 2023 planuje się deficyt budżetu w wysokości 26 085 683,46 zł. Deficyt pokryty zostanie przychodami z kredytu w wysokości 14 280 807,47 zł, niewykorzystanymi środkami pieniężnymi związanymi ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu w kwocie 5 795 712,35 zł oraz wolnymi środkami w kwocie 6 009 163,64 zł. Od roku 2024 planuje się corocznie nadwyżkę budżetową, która w całości przeznaczana będzie na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

4. Przychody

W przypadku Gminy Miejskiej Kłodzko dług kreowany jest na poziomie budżetu majątkowego, co oznacza, że celem zaciągania zobowiązań zwrotnych jest przede wszystkim konieczność sfinansowania prowadzonych działań inwestycyjnych. Budżet operacyjny Kłodzka, jak zaznaczono powyżej, charakteryzuje się nadwyżką netto (bilans dodatni dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi), tak więc w zasadzie ograniczenie działań inwestycyjnych będzie prowadziło do braku zapotrzebowania na nowe zwrotne źródła finansowania. Kierunkowo planuje się, że w 2023 r. środki pochodzące z nowego zadłużenia zostaną wykorzystane na pokrycie stricte wydatków inwestycyjnych jak też refinansowanie zadłużenia. Planowany kredyt w wysokości 19 995 127,47 zł, w kwocie 5 714 320,00 zł zostanie przeznaczony na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów. Z kolei kwota 14 280 807,47 zł przeznaczona zostanie na finansowanie deficytu budżetu. Pozwoli to na kontynuowanie rozpoczętych zadań inwestycyjnych, w szczególności tych planowanych do realizacji przy udziale środków zewnętrznych.

W ramach przychodów w roku 2023 zaplanowane zostały również niewykorzystane środki pieniężne na rachunku Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 4 753 256,35 zł. Środki te w całości przeznaczone zostaną na realizację zadań inwestycyjnych, zgodnie z załącznikiem nr 13 do projektu uchwały budżetowej oraz środki w kwocie 442 696,00 zł otrzymane w roku 2022 z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na przebudowę ulicy Śląskiej.

Po stronie przychodów wprowadzono do budżetu także niewykorzystane środki w wysokości 599 760,00 zł, które gmina otrzymała w roku 2022 w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19. Środki te zostaną wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem, na realizację zadań związanych z wypłatą dodatków węglowych dla gospodarstw domowych

Ponadto wprowadzono do budżetu wolne środki w wysokości 6 534 163,64 zł wynikające z rozliczenia budżetu gminy w roku 2022

5. Rozchody

Prognozy wskazują, że najwyższe obciążenie spłatami rat kredytów wystąpi w latach 2024-2027, kiedy spłacane będą w głównej mierze kredyty zaciągnięte po roku 2018, w których cena kredytu w postaci marży nie przekraczała 1 pp.

Spłaty ogółem planowane w danym roku ujęte zostały w wierszu 5.1 prognozy finansowej, natomiast spłaty wynikające z już zaciągniętych zobowiązań wskazano w wierszu 10.6. Różnica stanowi spłatę planowanego do zaciągnięcia w roku 2023 nowego zadłużenia. Od 2023 r. planowane spłaty będą wyższe od zaciąganych nowych kredytów przez co saldo zadłużenia zaczyna sukcesywnie maleć do zera w 2033 r.

6. Kwota długu

Prognoza kwoty długu obejmuje lata 2023 - 2033. Ponieważ zgodnie z art. 227 ust. 2 u.o.f.p. sporządza się ją na okres na, który planuje się zaciągnąć kredyty. Kwota ta oznacza kwotę długu na koniec danego roku. Jest wynikiem działania = dług na koniec poprzedniego roku + zaciągany kredyt w danym roku - spłaty kredytu w danym roku + inne zobowiązania, które zaliczamy do kwoty długu. Do końca roku 2024 w kwocie długu gminy ujęty jest dług spłacany wydatkami z tytułu leasingu finansowego.

Planuje się, że na koniec 2023 roku kwota długu wyniesie 49 789 500,50 zł, osiągając poziom 31,3 % dochodów ogółem.

7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o których mowa w art. 242 ustawy

Od roku 2023 planuje się wyższe dochody bieżące od wydatków bieżących w związku z tym nie ma zagrożenia, że ustawowa relacja zostanie niespełniona.

8. Wskaźniki spłaty zobowiązań

W wierszach 8.1 – 8.3.1 wykazane są dane niezbędne do wyliczenia wskaźnika indywidualnego określonego w art. 243 u.o.f.p.

Wiersze 8.4 oraz 8.4.1 informują o spełnieniu bądź nie spełnieniu relacji wynikającej z art. 243 u.o.f.p. w roku 2023 oraz w latach kolejnych.

Zgodnie z Zarządzeniem Burmistrza Miasta Nr 265.0050.2021 z dnia 6 grudnia 2021 r. przyjęty został siedmioletni okres celem ustalenia relacji określonej w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2022-2025.

Z przedstawionej projekcji wskaźników/relacji wynika, że zaplanowana suma spłat rat kredytów wraz z odsetkami w żadnym prognozowanym roku nie przekracza maksymalnej relacji wskaźnika obliczonego na podstawie art. 243 ustawy o finansach publicznych. Przyjęte w prognozie wielkości dochodów bieżących, dochodów majątkowych oraz wydatków bieżących wskazują, że pomiędzy maksymalnym wskaźnikiem spłat obliczonym zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych, a wskaźnikiem spłat faktycznych w każdym roku prognozy występuje pewien margines tzw. „bufor bezpieczeństwa”, co zostało wykazane dla lat 2023-2033 w tabeli poniżej.

| Lp. | Wyszczególnienie/lata | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 | Plan 2030 | Plan 2031 | Plan 2032 | Plan 2033 |
|-----|--|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 1 | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy | 15,9% | 14,1% | 13,5% | 9,7% | 9,5% | 10,0% | 10,4% | 11,1% | 12,6% | 12,8% | 12,8% |
| 2 | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ustawy do dochodów ogółem po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok | 7,7% | 8,8% | 7,4% | 6,8% | 6,5% | 5,5% | 4,6% | 3,6% | 2,7% | 2,6% | 1,9% |
| 3 | Tzw. bufor bezpieczeństwa (1-2) | 8,1% | 5,3% | 6,1% | 2,9% | 3,0% | 4,5% | 5,8% | 7,5% | 9,9% | 10,2% | 10,9% |

9. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.o.f.p.

W roku 2023 planuje się kontynuację realizowanych zadań z udziałem środków UE. Szczegółowy wykaz zadań zaprezentowano w załączniku nr 6 do projektu uchwały budżetowej, natomiast limit wydatków zadań wieloletnich określony jest w wierszu 1.1 załącznika nr 3 do niniejszej uchwały.

10. Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach kategoriach finansowych

- 1) Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 u.o.f.p. szczegółowo zostały wykazane w załączniku nr 3.

Wszystkie przedsięwzięcia w poszczególnych grupach zaprezentowane zostały w podziale na wydatki bieżące i wydatki majątkowe. W kolumnie 6 wykazu przedsięwzięć przedstawiono łączne nakłady finansowe obejmujące wydatki już poniesione w latach poprzednich oraz wydatki planowane do poniesienia w kolejnych latach, w których realizowane będą przedsięwzięcia.

Finansowanie przedsięwzięć ujętych w pierwszej kategorii tj. programów, projektów i zadań współfinansowanych ze środków europejskich wykazano w kwotach ogółem, obejmujących zarówno środki unijne, środki krajowe, jak i pozostałe środki, które składają się razem na łączne nakłady ze środków budżetowych

- 2) Wydatki zmniejszające dług.

W kwocie długu na koniec poszczególnych lat ujęto planowane płatności z tytułu leasingu zwrotnego w łącznej wysokości 7 390 000,00 zł (umowa zawarta w roku 2014). Spłata tej kwoty będzie dokonywana wydatkami budżetu w ramach zadania pn. „Wykup nieruchomości

gruntowych, obręb Ustronie, dz. nr 7/6 oraz dz. nr 7/9”. Planuje się, że na koniec roku 2023 kwota długu z tytułu leasingu zwrotnego wyniesie 937 511,45 zł.

3) Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań.

Zgodnie z zapisami art. 110 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2022 poz. 583 ze zm.), wykazano wydatki bieżące ponoszone w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego Państwa.

Wydatki poniesione przez Gminę Miejską Kłodzko oraz jej jednostki organizacyjne na przedmiotowy cel w roku 2022 wyniosły 225 452,00 zł.

11. Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych.

Nie dotyczy.

12. Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy.

Nie dotyczy.

Wykaz przedsięwzięć wieloletnich realizowanych w latach 2023-2026

| Lp. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | | | | | Limit zobowiązań |
|---------------|---|---|------------------|----------|--------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|-------------|----------------------|
| | | | od | do | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1. | Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1.+ 1.2. + 1.3.) z tego: | | | | 121 364 488,30 | 64 681 708,22 | 9 436 568,00 | 7 051 569,00 | 0,00 | 65 756 262,22 |
| 1.a | - wydatki bieżące | x | x | x | 2 956 537,47 | 1 026 153,72 | 14 500,00 | 9 500,00 | 0,00 | 1 050 153,72 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | x | x | x | 118 407 950,83 | 63 655 554,50 | 9 422 068,00 | 7 042 069,00 | 0,00 | 64 706 108,50 |
| 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.) | | | | 58 884 001,98 | 48 775 625,22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 48 775 625,22 |
| 1.1.1. | - wydatki bieżące | | | | 2 918 037,47 | 1 011 653,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 011 653,72 |
| 1.1.1.1 | Wsparcie na starcie ! Pomoc rodzinie oraz wsparcie pieczy zastępczej poprzez utworzenie placówki wsparcia dziennego dla dzieci i młodzieży w Centrum Aktywności Lokalnej w Kłodzku - pomoc społeczna | UM Kłodzko | 2020 | 2023 | 1 454 838,33 | 275 726,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 275 726,01 |
| 1.1.1.2 | Centra dawnych rzemiosł na szlaku Via Fabrylis - uruchomienie Centrum Dawnego Szklarstwa w Kłodzku - kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | UM Kłodzko | 2019 | 2023 | 385 734,71 | 119 473,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 119 473,58 |
| 1.1.1.3 | "ERASMUS+" - oświata i wychowanie | SP 2 Kłodzko | 2021 | 2023 | 92 014,40 | 30 461,33 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30 461,33 |
| 1.1.1.4 | Kłodzki NBS - ochrona środowiska | UM Kłodzko | 2021 | 2023 | 637 408,96 | 346 020,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 346 020,01 |
| 1.1.1.5 | Utworzenie infrastruktury przeznaczonej dla przedsiębiorców w Kłodzku, Ziębicach i Ząbkowicach Śląskich - rozwój infrastruktury | UM Kłodzko | 2021 | 2023 | 311 445,55 | 221 449,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 221 449,04 |
| 1.1.1.6 | Energooszczędne oświetlenie uliczne i drogowe przy drogach publicznych gmin obszaru Ziemi Kłodzkiej - oświetlenie uliczne | UM Kłodzko | 2021 | 2023 | 17 450,62 | 9 993,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 993,75 |
| 1.1.1.7 | Kompleksowa termomodernizacja budynków edukacyjnych w gminach obszaru Ziemi Kłodzkiej - oświata i wychowanie | UM Kłodzko | 2022 | 2023 | 19 144,90 | 8 530,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 530,00 |
| 1.1.2. | - wydatki majątkowe | | | | 55 965 964,51 | 47 763 971,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 47 763 971,50 |
| 1.1.2.1 | Centra dawnych rzemiosł na szlaku Via Fabrylis - uruchomienie Centrum Dawnego Szklarstwa w Kłodzku - kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | UM Kłodzko | 2019 | 2023 | 4 236 033,22 | 371 633,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 371 633,25 |
| 1.1.2.2 | Kłodzki NBS - ochrona środowiska | UM Kłodzko | 2021 | 2023 | 8 586 193,00 | 8 493 451,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 493 451,00 |
| 1.1.2.3 | Energooszczędne oświetlenie uliczne i drogowe przy drogach publicznych gmin obszaru Ziemi Kłodzkiej - oświetlenie uliczne | UM Kłodzko | 2021 | 2023 | 16 651 891,15 | 16 651 891,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16 651 891,15 |
| 1.1.2.4 | Utworzenie infrastruktury przeznaczonej dla przedsiębiorców w Kłodzku, Ziębicach i Ząbkowicach Śląskich - rozwój infrastruktury | UM Kłodzko | 2021 | 2023 | 12 935 420,26 | 10 567 839,67 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 567 839,67 |
| 1.1.2.5 | Kompleksowa termomodernizacja budynków edukacyjnych w gminach obszaru Ziemi Kłodzkiej - oświata i wychowanie | UM Kłodzko | 2022 | 2023 | 13 556 426,88 | 11 679 156,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 679 156,43 |
| 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 |

| Lp. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | | | | | Limit zobowiązań |
|--------------|---|---|------------------|------|--------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|-------------|----------------------|
| | | | od | do | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1.3. | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego: | | | | 62 480 486,32 | 15 906 083,00 | 9 436 568,00 | 7 051 569,00 | 0,00 | 16 980 637,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 38 500,00 | 14 500,00 | 14 500,00 | 9 500,00 | 0,00 | 38 500,00 |
| 1.3.1.1 | System powiadamiania i informowania mieszkańców Kłodzko SISMS - bezpieczeństwo mieszkańców | UM Kłodzko | 2023 | 2024 | 10 000,00 | 5 000,00 | 5 000,00 | 0,00 | 0,00 | 10 000,00 |
| 1.3.1.2 | Obsługa i wsparcie BIP Rady Miejskiej w Kłodzku - administracja publiczna | UM Kłodzko | 2023 | 2024 | 3 000,00 | 1 000,00 | 1 000,00 | 1 000,00 | 0,00 | 3 000,00 |
| 1.3.1.3 | Obsługa i wsparcie BIP - administracja publiczna | UM Kłodzko | 2023 | 2024 | 3 000,00 | 1 000,00 | 1 000,00 | 1 000,00 | 0,00 | 3 000,00 |
| 1.3.1.4 | Usługa transmisji i transkrypcji sesji Rady Miejskiej w Kłodzku - administracja publiczna | UM Kłodzko | 2023 | 2024 | 22 500,00 | 7 500,00 | 7 500,00 | 7 500,00 | 0,00 | 22 500,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 62 441 986,32 | 15 891 583,00 | 9 422 068,00 | 7 042 069,00 | 0,00 | 16 942 137,00 |
| 1.3.2.1 | Wykup nieruchomości gruntowych, obręb Ustronie, dz. nr 7/6 oraz dz. nr 7/9 - rozbudowa infrastruktury | UM Kłodzko | 2014 | 2024 | 9 620 576,32 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.2 | Zabezpieczenie PPOŻ budynku Ratusza w Kłodzku - etap I - administracja publiczna | UM Kłodzko | 2022 | 2024 | 1 100 000,00 | 788 792,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 |
| 1.3.2.3 | Wniesienie wkładu pieniężnego do ZAMG sp. z o.o. - rozbudowa infrastruktury | UM Kłodzko | 2012 | 2024 | 25 145 000,00 | 1 750 000,00 | 1 530 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.4 | Zagospodarowanie fortu Owcza Góra w Kłodzku - rozbudowa infrastruktury turystycznej | UM Kłodzko | 2022 | 2023 | 3 023 682,00 | 2 958 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 958 000,00 |
| 1.3.2.5 | Zagospodarowanie przestrzeni przy ul. Braci Gierzyńskich w Kłodzku - rozwój infrastruktury | UM Kłodzko | 2023 | 2024 | 1 600 000,00 | 50 000,00 | 1 550 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 600 000,00 |
| 1.3.2.6 | Zielona Ziemia Kłodzka. Poprawa efektywności energetycznej poprzez termomodernizację obiektów użyteczności publicznej" - Kłodzki Ratusz - rozwój infrastruktury | UM Kłodzko | 2024 | 2025 | 12 084 137,00 | 0,00 | 5 042 068,00 | 7 042 069,00 | 0,00 | 12 084 137,00 |
| 1.3.2.7 | Przebudowa drogi powiatowej 3226D ul. Kościuszki w Kłodzku z ul. Malczewskiego i ul. Daszyńskiego w Kłodzku - drogi publiczne powiatowe | UM Kłodzko | 2022 | 2023 | 1 766 515,00 | 1 766 515,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.8 | Przebudowa ul. Zamiejskiej - drogi publiczne gminne | UM Kłodzko | 2022 | 2023 | 7 698 276,00 | 7 308 276,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.9 | Budowa hali sportowej o lekkiej konstrukcji przy ul. Sportowej w Kłodzku - dokumentacja projektowa - rozbudowa infrastruktury sportowej | UM Kłodzko | 2022 | 2023 | 140 000,00 | 80 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.10 | Modernizacja basenu na terenie Ośrodka Sportu i Rekreacji w Kłodzku - dokumentacja projektowa - infrastruktura sportowa | UM Kłodzko | 2022 | 2023 | 160 000,00 | 160 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.11 | Modernizacja Przedszkola nr 4 w Kłodzku - oświata i wychowanie | UM Kłodzko | 2022 | 2023 | 103 800,00 | 30 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

UZASADNIENIE

W wyniku wprowadzonych zmian w dochodach i wydatkach roku bieżącego zwiększeniu o kwotę 6 976 859,64 zł uległa wysokość planowanego deficytu budżetu. Jednocześnie zwiększeniu ulegają planowane przychody z tytułu:

- rozliczenia budżetu gminy w roku 2022 w kwocie 6 534 163,64 zł,
- niewykorzystanych środków pieniężnych, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu o kwotę 442 696,00 zł,

Planowany deficyt budżetowy w kwocie 26 610 683,46 zł pokryty zostanie przychodami z zaciągniętego kredytu, z niewykorzystanych środków pieniężnych, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu oraz z wolnych środków.

W następstwie wprowadzonych zmian zachowana zostaje równowaga budżetowa.

W związku z powyższym należało dokonać zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miejskiej Kłodzko na lata 2023-2033 według poniższego:

Zmiana załącznika nr 1:

1. W roku 2023 dostosowano kwoty dochodów i wydatków do zmian w budżecie gminy wprowadzonych uchwałą rady miejskiej.
2. W wyniku wprowadzenia wolnych środków do budżetu, w roku 2023 zmianie ulega rodzaj oraz wysokość planowanych przychodów. Zmianie ulega również wysokość planowanego deficytu budżetu.
3. W wyniku wprowadzenia zmian w przedsięwzięciach, w roku 2023 zmianie ulega wysokość wydatków objętych limitem, o którym mowa w art. 224 ust. 3 pkt 4 uofp.
4. Zmianie ulegają wskaźniki spłaty zobowiązań ujęte w wieloletniej prognozie finansowej. Wskaźniki te spełniają ustawowe wymogi.
5. W wyniku wprowadzonych zmian w wydatkach majątkowych zmianie ulega wysokość wydatków na zadania inwestycyjne.

6. W latach 2023-2024 dokonano zmian kwoty długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu. Kwoty te dostosowano do rzeczywistego wykonania na dzień 31.12.2022 r. Dług z tytułu leasingu nieruchomości wyniósł 1 792 907,93 zł.
7. W roku 2023 zmianie ulegają wartości w części dotyczącej „Finansowania programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy”.
8. Do wieloletniej prognozy finansowej wprowadzono wykonanie budżetu roku 2022.

Zmiana załącznika nr 2:

1. Dokonano aktualizacji objaśnień wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej.

Zmiana załącznika nr 3:

1. W roku 2023 dokonuje się zwiększenia planowanych wydatków o kwotę 7 082 575,64 zł dla przedsięwzięcia pn. „Kompleksowa termomodernizacja budynków edukacyjnych w gminach obszaru Ziemi Kłodzkiej”.
2. W roku 2023 dokonuje się zwiększenia planowanych wydatków o kwotę 14 472,00 zł dla przedsięwzięcia pn. „Centra dawnych rzemiosł na szlaku Via Fabrylis - uruchomienie Centrum Dawnego Szklarstwa w Kłodzku”.
3. W roku 2023 dokonuje się zwiększenia planowanych wydatków o kwotę 488 792,00 zł dla przedsięwzięcia pn. „Zabezpieczenie PPOŻ budynku Ratusza w Kłodzku - etap I”.
4. W roku 2023 dokonuje się zwiększenia planowanych wydatków o kwotę 3 744 524,24 zł dla przedsięwzięcia pn. „Kłodzki NBS”.
5. W roku 2023 dokonuje się zwiększenia planowanych wydatków o kwotę 1 007 431,15 zł dla przedsięwzięcia pn. „Energooszczędne oświetlenie uliczne i drogowe przy drogach publicznych gmin obszaru Ziemi Kłodzkiej”.
6. W roku 2023 dokonuje się zwiększenia planowanych wydatków o kwotę 1 329 009,36 zł dla przedsięwzięcia pn. „Utworzenie infrastruktury przeznaczonej dla przedsiębiorców w Kłodzku, Ziębicach i Ząbkowicach Śląskich”.