

UCHWAŁA Nr ...../...../2022  
RADY MIEJSKIEJ W KŁODZKU  
z dnia ..... grudnia 2022 roku

Radni-sesja  
Komisje stałe:  
Budżetowa, Komunalna,  
Zdrowia, Edukacji,  
spraw Obywatelskich  
15.11.2022r.

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

Na podstawie, art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2022 r., poz. 559 ze zm.) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 6, art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2022 poz. 1634 ze zm.) Rada Miejska w Kłodzku uchwala, co następuje:

### § 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2023-2033 w treści załącznika nr 1.
2. Objasnienia przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej stanowi załącznik nr 2.
3. Ustala się wykaz realizowanych przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem nr 3.

### § 2

1. Upoważnia się Burmistrza Miasta Kłodzka do zaciągania zobowiązań:
  - 1) do wysokości limitów ustalonych w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały,
  - 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.
2. Upoważnia się Burmistrza Miasta Kłodzka do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.
3. Upoważnia się Burmistrza Miasta Kłodzka do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowego 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. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających

z rozstrzygnięć konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy  
o zasadach realizacji programów.

§ 3

Traci moc uchwała Nr XXXVIII/360/2021 Rady Miejskiej w Kłodzku z dnia 22 grudnia 2021 r.  
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Kłodzko na lata 2022 – 2032.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Kłodzka.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 roku.

SKARBNIK  
GMINY MIEJSKIEJ

*Wioletta Srokałowska-Chmielec*

BURMISTRZ  
Miasta Kłodzka  
*Michał Piszko*

**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. Planuje się, że w roku 2022 nadwyżka operacyjna wyniesie 1 694 944,04 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, przewiduje się, że zakładane w roku 2022 przychody z tytułu kredytów w wysokości 12 475 666,50 zł zostaną ostatecznie zrealizowane w wysokości 7 000 000,00 zł. Nie ulegnie zmianie przeznaczenie tych przychodów. W kwocie 5 014 403,44 zł zostaną one przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań, a w pozostałej części na pokrycie planowanego deficytu. Pozwoli to m.in. na realizację wydatków majątkowych na poziomie 21 821 512,50 zł. W rezultacie saldo zadłużenia na koniec 2022 r. ulegnie zmniejszeniu i wyniesie 36 341 917,71 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.

Szczegółową informację o przewidywanym wykonaniu budżetu w roku 2022 wraz z objaśnieniami stanowi załącznik nr 4 do niniejszego zarządzenia.

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 115 674 236,33 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 1 464 745,73 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<br>działki/ek | Przeznaczenie,<br>sposób<br>zagospodarowania | Orientacyjna<br>wartość w zł<br>/netto/ | Planowany<br>termin<br>sprzedaży |
|-----|--------------------------------------|--------------|-------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------|
| 1.  | dz. nr 48/59 (AM-3)<br>obręb Zacisze | 0,0855 ha    |                         | działka<br>niezabudowana                     | 60 000,00                               | I kwartał<br>2023                |
| 2.  | dz. nr 48/62 (AM-3)<br>obręb Zacisze | 0,0927 ha    |                         | działka<br>niezabudowana                     | 60 000,00                               | I kwartał<br>2023                |
| 3.  | dz. nr 48/67 (AM-3)<br>obręb Zacisze | 0,0758 ha    |                         | działka<br>niezabudowana                     | 60 000,00                               | II kwartał<br>2023               |
| 4.  | dz. nr 26/7 (AM-4)<br>obręb Kukułka  | 0,0784 ha    |                         | działka<br>niezabudowana                     | 60 000,00                               | II kwartał<br>2023               |
| 5.  | dz. nr 26/8 (AM-4)<br>obręb Kukułka  | 0,0910 ha    |                         | działka<br>niezabudowana                     | 60 000,00                               | II kwartał<br>2023               |
| 6.  | dz. nr 243/2 (AM-2)<br>obręb Zacisze | 0,0896 ha    |                         | działka<br>niezabudowana                     | 80 000,00                               | II kwartał<br>2023               |

| Lp. | Nr ewidencyjny                                                                       | Powierzchnia         | Położenie działki/ek   | Przeznaczenie, sposób zagospodarowania | Orientacyjna wartość w zł /netto/ | Planowany termin sprzedaży |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------|----------------------------|
| 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             |
| 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 Jaskółcza 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 <sup>2</sup>    | 30/4 AM-2 Nowie Miasto | nieruchomość zabudowana budynkiem      | 70 000,00                         | III kwartał 2023           |
| 20. | ul. W. Polskiego 20a/5                                                               | 17,10 m <sup>2</sup> | 122 AM-1 Centrum       | lokal mieszkalny                       | 70 000,00                         | II kwartał 2023            |
| 21. | ul. Zamiejska 4/1                                                                    | 39,56 m <sup>2</sup> | 26/2 AM-9 Jurandów     | lokal mieszkalny                       | 100 000,00                        | II kwartał 2023            |
| 22. | ul. W. Łukasińskiego 26/15A                                                          | 20,00 m <sup>2</sup> | 49/1 AM-4 Twierdza     | lokal mieszkalny                       | 50 000                            | II kwartał 2023            |
| 23. | pl. Bolesława Chrobrego 11A m. 1                                                     | 56,06 m <sup>2</sup> | 83/13 AM-1 Centrum     | lokal mieszkalny                       | 70 000,00                         | III kwartał 2023           |
| 24. | ul. Adama Mickiewicza 18/1                                                           | 39,00 m <sup>2</sup> | 3/61 AM-3 Ptasia Góra  | lokal mieszkalny                       | 100 000,00                        | IV kwartał 2023 r.         |



| Lp.            | Nr ewidencyjny                     | Powierzchnia         | Położenie<br>działki/ek | Przeznaczenie,<br>sposób<br>zagospodarowania | Orientacyjna<br>wartość w zł<br>/netto/ | Planowany<br>termin<br>sprzedaży |
|----------------|------------------------------------|----------------------|-------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------|
| 25.            | ul. Stefana Okrzei 20/1            | 68,40 m <sup>2</sup> | 42/2 AM-2<br>Centrum    | lokal o innym<br>przeznaczeniu               | 140 000,00                              | III kwartał<br>2023              |
| 26.            | ul. Gustawa Morcinka<br>15/9       | 30,00 m <sup>2</sup> | 72/1 AM-2<br>Centrum    | lokal mieszkalny                             | 70 000,00                               | IV kwartał<br>2023               |
| 27.            | pl. Bolesława<br>Chrobrego 12 m. 2 | 61,75 m <sup>2</sup> | 83/12 AM-1<br>Centrum   | lokal mieszkalny                             | 130 000,00                              | IV kwartał<br>2023               |
| 28.            | ul. Artura Grottgera 8/4           | 89 m <sup>2</sup>    | 16/9 AM-3<br>Centrum    | lokal o innym<br>przeznaczeniu               | 230 000,00                              | IV kwartał<br>2023               |
| <b>Łącznie</b> |                                    |                      |                         |                                              | <b>3 676 500,00</b>                     |                                  |

W roku 2023 wpływy z tytułu dotacji majątkowych na zadania realizowane z udziałem środków UE zaplanowano na poziomie 26 663 062,83 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 35 547 612,83 zł, z czego dofinansowanie ze źródeł zewnętrznych będzie stanowiło kwotę 25 883 367,34 zł.

Na wydatki majątkowe planuje się przeznaczyć kwotę 55 845 421,11 zł, co stanowi 32,8 % 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 47 891 707,11 zł, co stanowi 85,8 % 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 19 034 063,82 zł. Deficyt pokryty zostanie przychodami z kredytu w wysokości 14 280 807,47 zł oraz niewykorzystanymi środkami pieniężnymi związanymi ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu w kwocie 4 753 256,35 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.

#### **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 49 761 825,85 zł, osiągając poziom 32,9 % 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<br>2023 | Plan<br>2024 | Plan<br>2025 | Plan<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 | Plan<br>2030 | Plan<br>2031 | Plan<br>2032 | Plan<br>2033 |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 1   | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy                | 15,2%        | 13,6%        | 12,9%        | 8,9%         | 8,7%         | 9,2%         | 9,6%         | 11,2%        | 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)                                                                                                                              | 7,5%         | 4,7%         | 5,6%         | 2,1%         | 2,2%         | 3,7%         | 5,0%         | 7,6%         | 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 860 899,33 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.

Planuje się, że wydatki poniesione przez Gminę Miejską Kłodzko oraz jej jednostki organizacyjne na przedmiotowy cel w roku 2022 wyniosą 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.

| Lp.      | Wyszczególnienie                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 2023                  | 2024                  | 2025                  | 2026                  | 2027                  | 2028                  | 2029                  | 2030                  | 2031                  | 2032                  | 2033                  |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>1</b> | <b>Dochody ogółem</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <b>151 110 799,16</b> | <b>131 506 232,75</b> | <b>135 879 448,30</b> | <b>134 300 000,00</b> | <b>136 300 000,00</b> | <b>136 300 000,00</b> | <b>136 300 000,00</b> | <b>136 300 000,00</b> | <b>136 300 000,00</b> | <b>136 300 000,00</b> | <b>136 300 000,00</b> |
| 1.1      | Dochody bieżące, z tego:                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 115 674 236,33        | 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                                                                                                                                                                                                                                                              | 16 612 749,33         | 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:                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 35 436 562,83         | 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                                                                                                                                                                                                                                                             | 31 660 062,83         | 3 529 447,60          | 4 929 448,30          | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>2</b> | <b>Wydatki ogółem</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <b>170 144 862,98</b> | <b>123 800 000,00</b> | <b>129 302 015,55</b> | <b>127 722 567,25</b> | <b>129 722 567,25</b> | <b>130 711 405,85</b> | <b>131 536 847,07</b> | <b>132 636 827,25</b> | <b>133 600 487,25</b> | <b>133 600 487,25</b> | <b>134 300 487,28</b> |
| 2.1      | Wydatki bieżące, w tym:                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 114 299 441,87        | 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                                                                                                                                                                                                                                                                           | 48 817 164,15         | 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 dyskonta 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 dyskonta 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 dyskonta 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:                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 55 845 421,11         | 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:                                                                                                                                                                                                                                | 54 095 421,11         | 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                  |
| <b>3</b> | <b>Wynik budżetu</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>-19 034 063,82</b> | <b>7 706 232,75</b>   | <b>6 577 432,75</b>   | <b>6 577 432,75</b>   | <b>6 577 432,75</b>   | <b>5 588 594,15</b>   | <b>4 763 152,93</b>   | <b>3 663 172,75</b>   | <b>2 699 512,75</b>   | <b>2 699 512,75</b>   | <b>1 999 512,72</b>   |
| 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          |
| <b>4</b> | <b>Przychody budżetu</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>24 748 383,82</b>  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| 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:                                                                                                                                                                                                                                                                             | 4 753 256,35          | 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                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 4 753 256,35          | 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:                                                                                                                                                                                                                                                    | 0,00                  | 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                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0,00                  | 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 zaciąganiem 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                  |
| <b>5</b> | <b>Rozchody budżetu</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>5 714 320,00</b>   | <b>7 706 232,75</b>   | <b>6 577 432,75</b>   | <b>6 577 432,75</b>   | <b>6 577 432,75</b>   | <b>5 588 594,15</b>   | <b>4 763 152,93</b>   | <b>3 663 172,75</b>   | <b>2 699 512,75</b>   | <b>2 699 512,75</b>   | <b>1 999 512,72</b>   |
| 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    | łącznie 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                  |
| <b>6</b> | <b>Kwota długu, w tym:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                             | <b>49 761 825,85</b>  | <b>41 145 756,30</b>  | <b>34 568 323,55</b>  | <b>27 990 890,80</b>  | <b>21 413 458,05</b>  | <b>15 824 863,90</b>  | <b>11 061 710,97</b>  | <b>7 398 538,22</b>   | <b>4 699 025,47</b>   | <b>1 999 512,72</b>   | <b>0,00</b>           |
| 6.1      | kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków                                                                                                                                                                                                                                                          | 909 836,80            | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>7</b> | <b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>                                                                                                                                                                                                                                       | <b>x</b>              | <b>x</b>              | <b>x</b>              | <b>x</b>              | <b>x</b>              | <b>x</b>              | <b>x</b>              | <b>x</b>              | <b>x</b>              | <b>x</b>              | <b>x</b>              |
| 7.1      | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi                                                                                                                                                                                                                                                               | 1 374 794,46          | 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                                                                                                                                                                                                                                       | 6 128 050,81          | 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         |
| <b>8</b> | <b>Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>x</b>              | <b>x</b>              | <b>x</b>              | <b>x</b>              | <b>x</b>              | <b>x</b>              | <b>x</b>              | <b>x</b>              | <b>x</b>              | <b>x</b>              | <b>x</b>              |
| 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)                                                                                                                                                                     | 2,88%                 | 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%                | 13,54%                | 12,94%                | 8,86%                 | 8,66%                 | 9,18%                 | 9,61%                 | 11,16%                | 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)       | 15,30%                | 13,62%                | 13,01%                | 9,21%                 | 9,00%                 | 9,53%                 | 9,95%                 | 11,16%                | 12,55%                | 12,76%                | 12,77%                |



Załącznik nr 1  
do Uchwały Nr ...../...../2022  
Rady Miejskiej w Kłodzku  
z dnia .... grudnia 2022 r.

[illegible]

**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                   |
| <b>1.</b>     | <b>Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1.+ 1.2. + 1.3.) z tego:</b>                                                                                                                                                                            |                                                   |                  |          | <b>111 961 417,88</b>    | <b>50 955 403,83</b> | <b>9 427 068,00</b> | <b>7 042 069,00</b> | <b>0,00</b> | <b>52 499 749,83</b> |
| <b>1.a</b>    | <b>- wydatki bieżące</b>                                                                                                                                                                                                                          | <b>x</b>                                          | <b>x</b>         | <b>x</b> | <b>2 941 527,79</b>      | <b>1 002 181,72</b>  | <b>5 000,00</b>     | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b> | <b>1 007 181,72</b>  |
| <b>1.b</b>    | <b>- wydatki majątkowe</b>                                                                                                                                                                                                                        | <b>x</b>                                          | <b>x</b>         | <b>x</b> | <b>109 019 890,09</b>    | <b>49 953 222,11</b> | <b>9 422 068,00</b> | <b>7 042 069,00</b> | <b>0,00</b> | <b>51 492 568,11</b> |
| <b>1.1.</b>   | <b>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.)</b> |                                                   |                  |          | <b>49 509 431,56</b>     | <b>35 547 612,83</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b> | <b>35 547 612,83</b> |
| <b>1.1.1.</b> | <b>- wydatki bieżące</b>                                                                                                                                                                                                                          |                                                   |                  |          | <b>2 931 527,79</b>      | <b>997 181,72</b>    | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b> | <b>997 181,72</b>    |
| 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     | 371 082,71               | 105 001,58           | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 105 001,58           |
| 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     | 655 633,64               | 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     | 311 448,09               | 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     | 29 060,00                | 8 530,00             | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 8 530,00             |
| <b>1.1.2.</b> | <b>- wydatki majątkowe</b>                                                                                                                                                                                                                        |                                                   |                  |          | <b>46 577 903,77</b>     | <b>34 550 431,11</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b> | <b>34 550 431,11</b> |
| 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     | 4 841 668,76             | 4 748 926,76         | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 4 748 926,76         |
| 1.1.2.3       | Energooszczędne oświetlenie uliczne i drogowe przy drogach publicznych gmin obszaru Ziemi Kłodzkiej - oświetlenie uliczne                                                                                                                         | UM Kłodzko                                        | 2021             | 2023     | 15 644 460,00            | 15 644 460,00        | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 15 644 460,00        |
| 1.1.2.4       | Utworzenie infrastruktury przeznaczonej dla przedsiębiorców w Kłodzku, Ziębicach i Ząbkowicach Śląskich - rozwój infrastruktury                                                                                                                   | UM Kłodzko                                        | 2021             | 2023     | 13 535 884,51            | 9 238 830,31         | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 9 238 830,31         |
| 1.1.2.5       | Kompleksowa termomodernizacja budynków edukacyjnych w gminach obszaru Ziemi Kłodzkiej - oświata i wychowanie                                                                                                                                      | UM Kłodzko                                        | 2022             | 2023     | 8 319 857,28             | 4 546 580,79         | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 4 546 580,79         |
| <b>1.2.</b>   | <b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:</b>                                                                                                                                     |                                                   |                  |          | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>          |



| Lp.      | Nazwa i cel                                                                                                                                                    | Jednostka<br>odpowiedzialna lub<br>koordynująca program | Okres realizacji |      | Łączne nakłady<br>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:                                                             |                                                         |                  |      | 62 451 986,32               | 15 407 791,00 | 9 427 068,00 | 7 042 069,00 | 0,00 | 16 952 137,00    |
| 1.3.1    | - wydatki bieżące                                                                                                                                              |                                                         |                  |      | 10 000,00                   | 5 000,00      | 5 000,00     | 0,00         | 0,00 | 10 000,00        |
| 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        |
| 1.3.2    | - wydatki majątkowe                                                                                                                                            |                                                         |                  |      | 62 441 986,32               | 15 402 791,00 | 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                | 300 000,00    | 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 Gierymskich 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             |