UCHWAŁA NR LXXXVIII/669/2023
RADY MIEJSKIEJ BYSTRZYCY KŁODZKIEJ

z dnia 27 października 2023 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bystrzyca Kłodzka

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 poz. 40) art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2023 r. poz. 1270) **- Rada Miejska Bystrzycy Kłodzkiej uchwala, co następuje:**

§ 1. 1. Zmienia się wieloletnią prognozę finansową zgodnie z załącznikiem nr 1.

2. Wykaz realizowanych przedsięwzięć otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2.

3. Wprowadza się zmiany w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Bystrzycy Kłodzkiej.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń w budynku Urzędu Miasta i Gminy.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Artur Pokora

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego [1)]

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do uchwały nr LXXXVIII/669/2023 Rady Miejskiej Bystrzycy Kłodzkiej z dnia 27 października 2023 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bystrzyca Kłodzka

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [x]	z tego:									
		Dochody bieżące [x]	z tego:						Dochody majątkowe [x]	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące [x 3)]	pozostałe dochody bieżące [4)]	w tym:		ze sprzedaży majątku [x]	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2023	124 818 250,44	94 889 937,34	11 226 125,00	1 007 197,00	37 218 949,05	14 687 518,94	30 750 147,35	12 621 000,00	29 928 313,10	4 047 172,00	24 206 171,16
2024	101 090 178,48	92 459 287,00	11 764 979,00	1 055 542,00	34 766 012,00	12 016 953,00	32 855 801,00	13 226 808,00	8 630 891,48	2 500 000,00	6 130 891,48
2025	99 679 025,00	93 779 025,00	12 129 693,00	1 088 264,00	35 843 758,00	11 873 979,00	32 843 331,00	13 636 839,00	5 900 000,00	1 125 000,00	4 775 000,00
2026	100 523 500,00	96 123 500,00	12 432 935,00	1 115 471,00	36 739 852,00	12 170 828,00	33 664 414,00	13 977 760,00	4 400 000,00	1 400 000,00	3 000 000,00
2027	101 611 082,00	98 911 082,00	12 793 490,00	1 147 820,00	37 805 308,00	12 523 782,00	34 640 682,00	14 383 115,00	2 700 000,00	0,00	2 700 000,00
2028	101 779 504,00	101 779 504,00	13 164 501,00	1 181 107,00	38 901 662,00	12 886 972,00	35 645 262,00	14 800 225,00	0,00	0,00	0,00
2029	104 629 330,00	104 629 330,00	13 533 107,00	1 214 178,00	39 990 909,00	13 247 807,00	36 643 329,00	15 214 631,00	0,00	0,00	0,00
2030	107 454 323,00	107 454 323,00	13 898 501,00	1 246 961,00	41 070 664,00	13 605 498,00	37 632 699,00	15 625 426,00	0,00	0,00	0,00
2031	110 355 590,00	110 355 590,00	14 273 761,00	1 280 629,00	42 179 572,00	13 972 846,00	38 648 782,00	16 047 313,00	0,00	0,00	0,00
2032	113 224 835,00	113 224 835,00	14 644 879,00	1 313 925,00	43 276 241,00	14 336 140,00	39 653 650,00	16 464 543,00	0,00	0,00	0,00
2033	116 168 681,00	116 168 681,00	15 025 646,00	1 348 087,00	44 401 423,00	14 708 880,00	40 684 645,00	16 892 621,00	0,00	0,00	0,00
2034	119 072 898,00	119 072 898,00	15 401 287,00	1 381 789,00	45 511 459,00	15 076 602,00	41 701 761,00	17 314 937,00	0,00	0,00	0,00

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

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

[3] W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

[4] W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem [x]	z tego:										
		Wydatki bieżące [x]	w tym:							Wydatki majątkowe [x]	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [x]	w tym:	wydatki na obsługę długu [x]	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [x]		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) [x]	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy [x]	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [x]			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2023	145 114 935,26	95 011 719,96	28 912 753,43	161 254,00	0,00	2 378 560,00	0,00	0,00	0,00	50 103 215,30	49 514 215,30	1 847 500,00
2024	98 923 377,88	90 019 754,05	28 864 705,00	292 189,00	0,00	2 271 334,00	0,00	0,00	0,00	8 903 623,83	8 903 623,83	1 162 500,00
2025	97 238 025,00	90 821 055,00	29 398 702,00	283 123,00	0,00	1 639 535,00	0,00	0,00	0,00	6 416 970,00	6 416 970,00	775 000,00
2026	98 122 500,00	91 794 432,00	29 913 179,00	274 057,00	0,00	1 363 755,00	0,00	0,00	0,00	6 328 068,00	6 328 068,00	0,00
2027	99 210 082,00	93 917 109,00	30 765 705,00	264 991,00	0,00	1 136 886,00	0,00	0,00	0,00	5 292 973,00	5 292 973,00	0,00
2028	99 778 504,00	96 111 771,00	31 627 145,00	255 925,00	0,00	935 436,00	0,00	0,00	0,00	3 666 733,00	3 666 733,00	0,00
2029	102 077 330,00	98 420 515,00	32 504 798,00	246 860,00	0,00	793 260,00	0,00	0,00	0,00	3 656 815,00	3 656 815,00	0,00
2030	104 354 323,00	100 838 961,00	33 398 680,00	237 794,00	0,00	705 000,00	0,00	0,00	0,00	3 515 362,00	3 515 362,00	0,00
2031	105 815 590,00	103 323 959,00	34 317 144,00	270 091,00	0,00	576 800,00	0,00	0,00	0,00	2 491 631,00	2 491 631,00	0,00
2032	107 424 835,00	105 712 624,00	35 252 286,00	191 316,00	0,00	405 100,00	0,00	0,00	0,00	1 712 211,00	1 712 211,00	0,00
2033	110 568 681,00	107 917 805,00	36 195 285,00	0,00	0,00	112 000,00	0,00	0,00	0,00	2 650 876,00	2 650 876,00	0,00
2034	119 072 898,00	110 555 243,00	37 154 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 517 655,00	8 517 655,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
				Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)			na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-20 296 684,82	0,00	22 710 484,82	19 600 000,00	17 186 200,00	3 029 065,82	3 029 065,82	81 419,00	81 419,00
2024	2 166 800,60	2 401 000,00	234 199,40	0,00	0,00	234 199,40	0,00	0,00	0,00
2025	2 441 000,00	2 441 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 401 000,00	2 401 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 401 000,00	2 401 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 001 000,00	2 001 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 552 000,00	2 552 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	4 540 000,00	4 540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	5 800 000,00	5 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	5 600 000,00	5 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 413 800,00	2 401 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 401 000,00	2 401 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 441 000,00	2 441 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 401 000,00	2 401 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 401 000,00	2 401 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 001 000,00	2 001 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 552 000,00	2 552 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	4 540 000,00	4 540 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	5 800 000,00	5 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	5 600 000,00	5 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki[8)] a wydatkami bieżącymi x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 800,00	33 237 000,00	0,00	-121 782,62	2 988 702,20
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	30 836 000,00	0,00	2 439 532,95	2 673 732,35
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	28 395 000,00	0,00	2 957 970,00	2 957 970,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	25 994 000,00	0,00	4 329 068,00	4 329 068,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	23 593 000,00	0,00	4 993 973,00	4 993 973,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	21 592 000,00	0,00	5 667 733,00	5 667 733,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	19 040 000,00	0,00	6 208 815,00	6 208 815,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	15 940 000,00	0,00	6 615 362,00	6 615 362,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	11 400 000,00	0,00	7 031 631,00	7 031 631,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	5 600 000,00	0,00	7 512 211,00	7 512 211,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 250 876,00	8 250 876,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 517 655,00	8 517 655,00

[8)] Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)[X]	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) [X]		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[X]	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[X]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy[X]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy[X]
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	5,96%	2,91%	7,96%	14,00%	15,61%	TAK	TAK
2024	5,81%	5,86%	8,97%	12,60%	14,22%	TAK	TAK
2025	4,98%	5,62%	x	11,46%	13,08%	TAK	TAK
2026	4,81%	6,78%	x	8,33%	9,78%	TAK	TAK
2027	4,40%	7,10%	x	7,61%	9,06%	TAK	TAK
2028	3,59%	7,43%	x	6,40%	7,85%	TAK	TAK
2029	3,93%	7,66%	x	5,03%	6,48%	TAK	TAK
2030	4,31%	7,80%	x	6,19%	6,19%	TAK	TAK
2031	5,59%	7,89%	x	6,89%	6,89%	TAK	TAK
2032	6,47%	8,01%	x	7,18%	7,18%	TAK	TAK
2033	5,63%	8,24%	x	7,52%	7,52%	TAK	TAK
2034	0,00%	8,19%	x	7,73%	7,73%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2023	1 011 228,48	1 011 228,48	991 833,48	5 248 473,00	5 248 473,00	5 225 504,00	1 088 919,85	1 088 919,85	1 011 202,85
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 771,00	2 400,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	2 400,00	2 400,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400,00	2 400,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy[X]	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2023	4 834 436,65	4 834 436,65	3 074 199,71	6 001 653,82	89 027,00	5 912 626,82	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 662 500,00	0,00	0,00	10 306 869,43	1 477 445,00	8 829 424,43	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 810 237,40	0,00	0,00	6 590 312,40	196 772,00	6 393 540,40	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	450 000,00	0,00	0,00	6 275 919,50	14 799,00	6 261 120,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	2 765 098,50	0,00	2 765 098,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań 9)
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2023	2 401 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 401 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	2 441 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	2 401 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 401 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 001 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 552 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x" sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do uchwały nr LXXXVIII/669/2023 Rady Miejskiej Bystrzycy Kłodzkiej z dnia 27 października 2023 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bystrzyca Kłodzka

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				35 123 409,27	6 001 653,82	10 306 869,43	6 590 312,40	6 275 919,50	2 765 098,50
1.a	- wydatki bieżące				1 820 323,00	89 027,00	1 477 445,00	196 772,00	14 799,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				33 303 086,27	5 912 626,82	8 829 424,43	6 393 540,40	6 261 120,50	2 765 098,50
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.), z tego:				6 758 397,80	142 589,40	2 350 771,00	3 812 637,40	452 400,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				330 458,00	24 887,00	300 771,00	2 400,00	2 400,00	0,00
1.1.1.1	WPK-Projekt partnerski Zielona Ziemia Kłodzka czyste powietrze - ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	Urząd Miasta i Gminy Bystrzyca Kłodzka	2023	2026	9 600,00	2 400,00	2 400,00	2 400,00	2 400,00	0,00
1.1.1.2	ZSO-Program Erasmus + Edukacja Szkolna - edukacja dzieci	Urząd Miasta i Gminy Bystrzyca Kłodzka	2023	2024	320 858,00	22 487,00	298 371,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 427 939,80	117 702,40	2 050 000,00	3 810 237,40	450 000,00	0,00
1.1.2.1	WPK-NFOŚiGW-Poprawa efektywności energetycznej i eokologicznej oraz termomodernizacja budynku LO w Bystrzycy Kłodzkiej - ochrona powietrza atmosferycznegi i klimatu	Urząd Miasta i Gminy Bystrzyca Kłodzka	2023	2026	4 427 939,80	117 702,40	250 000,00	3 610 237,40	450 000,00	0,00
1.1.2.2	WZK-Większa gotowość i transgraniczna zdolność do radzenia sobie z zagrożeniami i katastrofami na pograniczu polsko-czeskim związanymi ze zmianami klimatu - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miasta i Gminy Bystrzyca Kłodzka	2023	2025	2 000 000,00	0,00	1 800 000,00	200 000,00	0,00	0,00
1.1.2.3	WZK-eliminacja zagrożeń związanych ze zmianami klimatu - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miasta i Gminy Bystrzyca Kłodzka	2023	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				28 365 011,47	5 859 064,42	7 956 098,43	2 777 675,00	5 823 519,50	2 765 098,50
1.3.1	- wydatki bieżące				1 489 865,00	64 140,00	1 176 674,00	194 372,00	12 399,00	0,00
1.3.1.1	WIRiP-Świadczenie usług doradczych oraz szkoleniowych w ramach programu pod nazwą "Europejski Urząd Nowa Perspektywa" - usprawnienie procesu ładu administarcyjnego	Urząd Miasta i Gminy Bystrzyca Kłodzka	2022	2024	68 265,00	24 140,00	1 845,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	WPK-Zielona Ziemia Kłodzka. Ograniczenie emisji zanieczyszczeń powietrza oraz produkcja energii OZE w instalacjach indywidualnych - ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	BYSTRZYCA KŁODZKA	2023	2026	46 600,00	0,00	12 329,00	21 872,00	12 399,00	0,00
1.3.1.3	GKM-Odśnieżanie terenu -	Urząd Miasta i Gminy Bystrzyca Kłodzka	2023	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	WTiKF-Kaplica św. Floriana-XVIII w. w Bystrzycy Kłodzkiej-prace konserwatorskie i restauratorskie - Program Odbudowy Zabytków	Urząd Miasta i Gminy Bystrzyca Kłodzka	2023	2025	595 000,00	20 000,00	402 500,00	172 500,00	0,00	0,00
1.3.1.5	WIRiP-Przebudowa drogi gminnej w Gorzanowie (droga na cmentarz) - Poprawa infrastruktury drogowerj	Urząd Miasta i Gminy Bystrzyca Kłodzka	2022	2025	780 000,00	20 000,00	760 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	3 000 000,00	25 437 867,80
1.a	0,00	1 740 906,00
1.b	3 000 000,00	23 696 961,80
1.1	0,00	6 758 397,80
1.1.1	0,00	330 458,00
1.1.1.1	0,00	9 600,00
1.1.1.2	0,00	320 858,00
1.1.2	0,00	6 427 939,80
1.1.2.1	0,00	4 427 939,80
1.1.2.2	0,00	2 000 000,00
1.1.2.3	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	3 000 000,00	18 679 470,00
1.3.1	0,00	1 410 448,00
1.3.1.1	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	46 600,00
1.3.1.3	0,00	0,00
1.3.1.4	0,00	583 848,00
1.3.1.5	0,00	780 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2	- wydatki majątkowe				26 875 146,47	5 794 924,42	6 779 424,43	2 583 303,00	5 811 120,50	2 765 098,50
1.3.2.1	WI-budowa basenu kąpielowego - poprawa infrastruktury sportowej	Urząd Miasta i Gminy Bystrzyca Kłodzka	2020	2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	WPK-Gminny Program Ograniczenia Niskiej Emisji-dotacje dla osób fizycznych na wymianę piecy - poprawa powietrza atmosferycznego i klimatu	Urząd Miasta i Gminy Bystrzyca Kłodzka	2020	2024	105 000,00	25 000,00	37 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	WPiRL-Przebudowa kamienicy mieszczącej się przy Placu Wolności 5 w Bystrzycy Kłodzkiej na biura Urzędu Miasta i Gminy Bystrzyca Kłodzka - poprawa warunków pracy	Urząd Miasta i Gminy Bystrzyca Kłodzka	2020	2026	3 316 059,00	0,00	1 000 000,00	343 500,00	1 972 559,00	0,00
1.3.2.4	WIRiP-Budowa kanalizacji grawitacyjno-tłocznej w Międzygórzu i Wilkanowie wraz ze skierowaniem ścieków z obu miejscowości do istniejącego systemu kanalizacyjnego w Bystrzycy Kłodzkiej - poprawa infrastruktury wodociągowo-kanalizacyjnej	Urząd Miasta i Gminy Bystrzyca Kłodzka	2021	2024	1 001 000,00	300 000,00	701 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	WPK-Termomodernizacja i poprawa efektywności energetycznej budynków SP nr 2 i SP w Wilkanowie projekt partnerski - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	Urząd Miasta i Gminy Bystrzyca Kłodzka	2025	2026	2 073 463,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 073 463,00	0,00
1.3.2.6	WIRiP-Budowa oświetlenia drogowego w Starym Waliszowie - poprawa infrastruktury	Urząd Miasta i Gminy Bystrzyca Kłodzka	2022	2024	52 000,00	1 000,00	51 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	WIRiP-Przebudowa Wiejskiego Ośrodka Kultury w Gorzanowie- w ramach III edycji-PGR, Rządowego Funduszu Polski Ład:Program Inwestycji Strategicznych -	Urząd Miasta i Gminy Bystrzyca Kłodzka	2022	2024	2 848 871,41	1 624 595,39	1 219 595,40	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	WPK-dotacja dla BCZ Sp. zo.o. na uzupełnienie własnego wkładu do projektu Pt. "Poprawa efektywności energetycznej i ekologicznej oraz termomodernizacja obiektów należących do Bystrzyckiego Centrum Zdrowia" - ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	BYSTRZYCA KŁODZKA	2023	2024	500 000,00	300 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	WIRiP-Przebudowa ul. Kupieckej, Krótkiej i Siemiradzkiego w Bystrzycy Kłodzkiej - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta i Gminy Bystrzyca Kłodzka	2022	2024	4 289 753,06	2 397 829,03	1 797 829,03	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	WPK-Ciepłe mieszkanie - poprawa warunków mieszkaniowych	Urząd Miasta i Gminy Bystrzyca Kłodzka	2023	2025	2 475 000,00	537 500,00	1 162 500,00	775 000,00	0,00	0,00
1.3.2.11	WTiKF-Budowa basenu kąpielowego-poprawa infrastruktury sportowej - poprawa infrastruktury sportowej	Urząd Miasta i Gminy Bystrzyca Kłodzka	2023	2028	9 000 000,00	5 000,00	0,00	464 803,00	2 765 098,50	2 765 098,50
1.3.2.13	WTiKF-Remont obiektu zabytkowego-XIV-wiecznej Bramy Wodnej w Bystrzycy Kłodzkiej - remont obiektów zabytkowych	Urząd Miasta i Gminy Bystrzyca Kłodzka	2023	2024	161 000,00	1 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	WIRiP-Przebudowa drogi gminnej wewnętrznej w kierunku hali sportowej w Pławnicy i planowanej budowy remizy OSP wraz z przebudową oświetlenia i odwodnienia - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta i Gminy Bystrzyca Kłodzka	2023	2024	1 053 000,00	603 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.3.2	3 000 000,00	17 269 022,00
1.3.2.1	0,00	0,00
1.3.2.2	0,00	62 500,00
1.3.2.3	0,00	3 316 059,00
1.3.2.4	0,00	901 000,00
1.3.2.5	0,00	2 073 463,00
1.3.2.6	0,00	52 000,00
1.3.2.7	0,00	150 000,00
1.3.2.8	0,00	500 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00
1.3.2.10	0,00	0,00
1.3.2.11	3 000 000,00	9 000 000,00
1.3.2.13	0,00	161 000,00
1.3.2.14	0,00	1 053 000,00

załącznik nr 3 do uchwały nr LXXXVIII/669/2023 Rady Miejskiej Bystrzycy Kłodzkiej
z dnia 27 października 2023 roku

Objaśnienia do zmian WPF Gminy Bystrzyca Kłodzka

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest dokumentem wskazującym kierunki polityki finansowej jednostki samorządu terytorialnego. Ogniskuje się na dwóch aspektach:

a) polityki inwestycyjnej jst,

b) ocenie zdolności gminy do zaciągania i spłaty zobowiązań.

Zgodnie z art 227 uofp wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat, a prognozę kwoty długu sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

1. Dochody budżetowe w stosunku do poprzedniej Wieloletniej Prognozy Finansowej uległy zwiększeniu o kwotę 271 715,02 zł i wynoszą **124 818 250,44** zł, w tym:

- dochody bieżące zwiększono o kwotę 271 715,02 zł i wynoszą 94 889 937,34 zł,
- dochody majątkowe nie uległy zmianie i wynoszą 29 928 313,10 zł.

2. Wydatki budżetowe w stosunku do poprzedniej Wieloletniej Prognozy Finansowej uległy zwiększeniu o kwotę 505 914,42 zł i wynoszą **145 114 935,26** zł, w tym:

- wydatki bieżące zwiększono o kwotę 481 714,42 zł i wynoszą 95 011 719,96 zł,
- wydatki majątkowe zmniejszono o kwotę 24 200,00 zł i wynoszą 50 103 215,30 zł.

3. W stosunku do poprzedniej Wieloletniej Prognozy Finansowej deficyt budżetu uległ zmianie o kwotę 234 199,40 zł i wynosi **20 296 684,82 zł.**

4. Przychody w stosunku do poprzedniej Wieloletniej Prognozy Finansowej nie uległy zmianie i wynoszą **22 710 484,82** zł.

5. Rozchody w stosunku do poprzedniej Wieloletniej Prognozy Finansowej uległy zmniejszeniu o kwotę 234 199,40 zł i wynoszą **2 413 800,00** zł.

6. Kwota długu w stosunku do poprzedniej Wieloletniej Prognozy Finansowej nie uległa zmianie i wynosi **33 237 000,00** zł na koniec 2023 roku.

7. Relacja mająca odzwierciedlenie w art 242-244 uofp w całym okresie, na który planuje się zaciągnąć zobowiązania zostaje zachowana.

Zmiany w wykazie realizowanych przedsięwzięć polegają na wprowadzeniu do wykazu przedsięwzięć nowych zadań:

1. Przebudowa drogi gminnej w Gorzanowie. Okres realizacji zadania w latach 2022-2024. Łączne wynoszą 780 000,00 zł, limit dla roku 2023 wynosi 20 000,00 zł, limit dla roku 2024 wynosi 760 0000,00 zł. Limit zobowiązań określono na kwotę 780 000,00 zł.
2. Kaplica św. Floriana. Okres realizacji zadania określono na lata 2023-2025., Łączne nakłady finansowe wynoszą 595 000,00 zł. Limit dla roku 2023 wynosi 20 000,00 zł. Limit dla roku 2024 wynosi 402 500,00 zł. Limit dla roku 2024 wynosi 172 500,00 zł. Limit zobowiązań określono na kwotę 583 848,00 zł.

Oraz polegają na wykreślenie z wykazu przedsięwzięć zadania:

1. Odśnieżanie miasta i terenu. Okres realizacji zadania na lata 2023-2025. Łączne nakłady finansowe wynosiły 4 111 745,00 zł, limit dla roku 2023 wynosił 1 225 000,00 zł, limit dla roku 2024 wynosił 1 500 000,00 zł, a dla roku 2025 wynosił 1 386 745,00 zł. Limit zobowiązań określony był w wysokości 3 060 745,00 zł.

   Zadanie zakwalifikowano do realizacji w ramach ciągłości działania jednostki.