

UCHWAŁA Nr
RADY MIEJSKIEJ KUDOWY-ZDROJU
z dnia 19 grudnia 2023 r.

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej gminy Kudowa-Zdrój

Na podstawie art. 30 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) oraz § 2 i 3 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 83) Rada Miejska Kudowy-Zdroju uchwała, co następuje

§ 1.

W uchwale nr LV/356/22 Rady Miejskiej Kudowy-Zdroju z dnia 29 grudnia 2022 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kudowa-Zdrój wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik nr 1 – „Wieloletnia prognoza gminy Kudowa-Zdrój na lata 2023-2033” otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) Załącznik nr 2 – „Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2023-2027” otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Przyjmuje się objaśnienia do zmiany wartości ujętych w wieloletniej prognozie finansowej, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Kudowa-Zdrój.

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie

Art.229 ustawy o finansach publicznych zobowiązuje jednostki samorządu terytorialnego do ustalenia zgodnych wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie, co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu. Natomiast art. 231 ww. ustawy mówi, że zmiana kwot wydatków na realizację przedsięwzięć może nastąpić w wyniku podjęcia uchwały organu stanowiącego jst, zmieniającej zakres wykonywania lub wstrzymującej wykonywanie przedsięwzięcia.

Zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kudowa-Zdrój dokonuje się poprzez:

- 1) dostosowanie wartości ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej dla roku 2023 do dokonanych i planowanych zmian budżetu,
- 2) wprowadzenie nowego przedsięwzięcia pn. „Termomodernizacja budynku Kudowskiego Zakładu Wodociągów i Kanalizacji” z limitem zobowiązań w kwocie 2.482.755,26 zł i limitem wydatków w 2023 i 2024 roku,
- 3) zmniejszenie limitu zobowiązań dla zadania pn. „Sporządzenie planów zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Kudowa-Zdrój w obrębach: Brzozowie, Czermna, Nowy Zdrój, Pstrążna, Słone, Stary Zdrój oraz Zakrze o 10.000,00 zł i zmiana limitów wydatków w latach 2023 i 2024 roku,
- 4) wprowadzenie w 2024 roku przychodów z tytułu kredytów w kwocie 1.000.000,00 zł na sfinansowanie części wkładu własnego dla w/w przedsięwzięć.
- 5) zwiększenie w 2032 i 2033 roku rozchodów z tytułu spłaty kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2024 roku,

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 3-letniej

Załącznik nr 1
do uchwały nr

z dnia 19 grudnia 2023 roku

WIELOLETNIA PROGNOZA GMINY KUDOWA-ZDRÓJ NA LATA 2023-2033

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:										
		Dochody bieżące ^X	z tego:							Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^X		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2020	56 609 386,56	48 017 646,73	6 436 238,00	242 541,12	10 490 412,00	15 533 821,03	15 314 634,58	6 655 188,24	8 591 739,83	1 863 170,05	6 492 552,16	
Wykonanie 2021	61 151 084,73	51 718 786,70	7 715 191,00	273 659,87	13 029 870,00	13 917 243,96	16 782 821,87	6 666 350,70	9 432 298,03	2 672 691,71	6 524 514,60	
Plan 3 kw. 2022	67 941 165,44	53 831 822,15	6 336 759,00	300 790,00	11 943 383,00	15 562 689,61	19 688 200,54	8 096 608,00	14 109 343,29	3 850 000,00	10 204 099,29	
Wykonanie 2022	69 852 709,80	58 977 815,89	9 225 177,57	300 565,80	12 040 386,00	17 611 567,72	19 800 118,80	7 345 448,06	10 874 893,91	4 874 073,97	5 973 371,53	
2023	85 156 370,90	55 957 272,99	6 066 441,00	427 974,00	17 253 375,45	9 030 829,34	23 178 653,20	9 170 771,00	29 199 097,91	5 210 000,00	23 937 978,91	
2024	71 391 198,46	52 514 199,46	6 976 407,00	448 517,00	15 018 138,00	7 286 984,20	22 784 153,26	10 033 083,00	18 876 999,00	1 400 000,00	17 427 255,00	
2025	54 727 934,00	53 578 190,00	7 192 676,00	462 421,00	15 559 965,00	6 993 643,00	23 369 485,00	10 342 500,00	1 149 744,00	1 100 000,00	0,00	
2026	55 797 109,00	54 697 365,00	7 372 493,00	473 982,00	15 976 924,00	7 021 111,00	23 852 855,00	10 600 461,00	1 099 744,00	1 050 000,00	0,00	
2027	56 906 136,00	55 806 392,00	7 556 805,00	485 832,00	16 375 887,00	7 049 191,00	24 338 677,00	10 840 830,00	1 099 744,00	1 050 000,00	0,00	
2028	57 901 044,00	57 001 300,00	7 745 725,00	497 978,00	16 784 825,00	7 077 973,00	24 894 799,00	11 111 851,00	899 744,00	850 000,00	0,00	
2029	58 792 480,00	58 192 736,00	7 939 368,00	510 427,00	17 203 986,00	7 107 475,00	25 431 480,00	11 389 647,00	599 744,00	550 000,00	0,00	
2030	60 013 810,00	59 414 066,00	8 137 852,00	523 188,00	17 633 627,00	7 137 714,00	25 981 685,00	11 674 388,00	599 744,00	550 000,00	0,00	
2031	61 265 798,00	60 666 054,00	8 341 298,00	536 268,00	18 024 009,00	7 168 710,00	26 545 769,00	11 966 247,00	599 744,00	550 000,00	0,00	
2032	62 549 232,00	61 949 488,00	8 549 830,00	549 675,00	18 525 400,00	7 200 480,00	27 124 103,00	12 265 403,00	599 744,00	550 000,00	0,00	

2033	63 864 920,00	63 265 176,00	8 763 576,00	563 417,00	18 988 076,00	7 233 045,00	27 717 062,00	12 572 038,00	599 744,00	550 000,00	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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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			
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		
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
Wykonanie 2020	55 043 579,27	46 139 448,81	16 121 860,93	0,00	0,00	445 245,17	23 331,32	50 059,96	0,00	8 904 130,46	8 904 130,46	80 003,50
Wykonanie 2021	57 911 812,63	46 735 078,92	17 097 998,81	0,00	0,00	314 371,80	10 560,39	39 423,75	5 817,69	11 176 733,71	8 176 733,71	358 188,14
Plan 3 kw. 2022	73 661 194,27	55 533 643,02	19 653 830,33	250 000,00	0,00	1 164 000,00	0,00	180 000,00	28 000,00	18 127 551,25	18 127 551,25	52 045,00
Wykonanie 2022	65 725 714,56	54 667 632,00	18 467 795,56	0,00	0,00	1 259 979,45	14 143,65	170 813,64	28 316,06	11 058 082,56	11 058 082,56	50 545,00
2023	90 762 110,80	56 130 333,68	22 085 376,64	0,00	0,00	1 550 000,00	0,00	90 000,00	14 000,00	34 631 777,12	33 562 527,12	1 091 000,00
2024	70 793 793,24	49 884 682,98	21 770 728,00	0,00	0,00	705 000,00	0,00	90 000,00	14 000,00	20 909 110,26	20 909 110,26	0,00
2025	52 221 837,23	50 073 837,23	22 488 182,00	0,00	0,00	655 000,00	0,00	90 000,00	14 000,00	2 148 000,00	2 148 000,00	0,00
2026	54 119 909,00	50 874 909,00	22 981 057,00	0,00	0,00	505 000,00	0,00	75 000,00	14 000,00	3 245 000,00	3 245 000,00	0,00
2027	55 783 291,47	52 063 291,47	23 576 895,00	0,00	0,00	455 000,00	0,00	67 000,00	14 000,00	3 720 000,00	3 720 000,00	0,00
2028	57 037 116,56	52 978 116,56	24 055 743,00	0,00	0,00	405 000,00	0,00	56 000,00	14 000,00	4 059 000,00	4 059 000,00	0,00
2029	57 504 644,91	54 056 644,91	24 584 201,00	0,00	0,00	355 000,00	0,00	33 000,00	14 000,00	3 448 000,00	3 448 000,00	0,00
2030	58 541 810,00	55 216 810,00	25 226 051,00	0,00	0,00	305 000,00	0,00	18 000,00	14 000,00	3 325 000,00	3 325 000,00	0,00
2031	59 935 748,76	56 306 748,76	25 713 795,00	0,00	0,00	255 000,00	0,00	18 000,00	0,00	3 629 000,00	3 629 000,00	0,00
2032	60 274 232,00	57 646 232,00	26 489 286,00	0,00	0,00	205 000,00	0,00	0,00	0,00	2 628 000,00	2 628 000,00	0,00
2033	61 467 425,48	58 861 425,48	27 117 122,00	0,00	0,00	155 000,00	0,00	0,00	0,00	2 606 000,00	2 606 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2020	1 565 807,29	1 565 807,29	4 407 268,11	2 903 393,49	0,00	1 141 856,25	0,00	362 018,37	0,00
Wykonanie 2021	3 239 272,10	2 702 039,72	6 507 134,02	3 143 017,24	0,00	1 273 133,93	0,00	2 090 982,85	0,00
Plan 3 kw. 2022	-5 720 028,83	0,00	8 823 538,55	2 431 077,17	0,00	3 149 991,38	3 149 991,38	3 242 470,00	2 570 037,45
Wykonanie 2022	4 126 995,24	2 873 509,72	8 541 860,92	1 497 494,52	0,00	3 045 016,18	0,00	3 999 350,22	0,00
2023	-5 605 739,90	0,00	9 041 281,62	0,00	0,00	3 037 359,91	3 037 359,91	5 963 921,71	2 568 379,99
2024	597 405,22	597 405,22	2 245 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 506 096,77	2 506 096,77	115 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 677 200,00	1 677 200,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 122 844,53	1 122 844,53	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	863 927,44	863 927,44	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 287 835,09	1 287 835,09	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 472 000,00	1 472 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 330 049,24	1 330 049,24	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 275 000,00	2 275 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 397 494,52	2 397 494,52	200 000,00	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	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				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
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 608 958,62	2 523 958,62	1 263 278,79	1 263 278,79	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 702 039,72	2 702 039,72	1 466 498,00	1 243 566,66	222 931,34
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 103 509,72	2 873 509,72	237 968,00	237 968,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 653 509,72	2 873 509,72	237 968,00	237 968,00	0,00
2023	40 000,00	0,00	0,00	0,00	3 435 541,72	2 635 541,72	0,00	0,00	0,00
2024	45 000,00	0,00	0,00	0,00	2 842 405,22	2 842 405,22	0,00	0,00	0,00
2025	115 000,00	0,00	0,00	0,00	2 621 096,77	2 621 096,77	530 000,00	0,00	530 000,00
2026	115 000,00	0,00	0,00	0,00	1 792 200,00	1 792 200,00	192 200,00	0,00	192 200,00
2027	200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 322 844,53	1 322 844,53	539 467,72	0,00	539 467,72
2028	200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 063 927,44	1 063 927,44	941 386,18	0,00	941 386,18
2029	150 000,00	0,00	0,00	0,00	1 437 835,09	1 437 835,09	479 843,35	0,00	479 843,35
2030	200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 672 000,00	1 672 000,00	560 000,00	0,00	0,00
2031	200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 530 049,24	1 530 049,24	70 049,24	0,00	70 049,24
2032	200 000,00	0,00	0,00	0,00	2 475 000,00	2 475 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	200 000,00	0,00	0,00	0,00	2 597 494,52	2 597 494,52	297 494,52	0,00	297 494,52

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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			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					
	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
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	85 000,00	22 018 628,85	1 293 196,64	1 878 197,92	3 382 072,54
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	22 140 559,42	974 149,69	4 983 707,78	8 347 824,56
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	230 000,00	21 383 229,61	659 252,43	-1 701 820,87	4 690 640,51
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	780 000,00	20 120 174,96	329 780,43	4 310 183,89	11 354 550,29
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	17 484 105,24	329 252,43	-173 060,69	8 868 220,93
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	16 512 447,59	0,00	2 629 516,48	2 674 516,48
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	13 891 350,82	0,00	3 504 352,77	3 619 352,77
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	12 099 150,82	0,00	3 822 456,00	3 937 456,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	10 776 306,29	0,00	3 743 100,53	3 943 100,53
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	9 712 378,85	0,00	4 023 183,44	4 223 183,44
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	8 274 543,76	0,00	4 136 091,09	4 286 091,09
2030	x	x	x	x	560 000,00	0,00	6 602 543,76	0,00	4 197 256,00	4 397 256,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	5 072 494,52	0,00	4 359 305,24	4 559 305,24
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 597 494,52	0,00	4 303 256,00	4 503 256,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 403 750,52	4 603 750,52

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
Wykonanie 2020	0,00%	x	13,05%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	21,57%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	-1,44%	8,62%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	13,03%	24,81%	x	x	x	x
2023	8,70%	3,19%	14,29%	14,41%	19,81%	TAK	TAK
2024	7,61%	7,37%	10,47%	14,83%	20,22%	TAK	TAK
2025	5,67%	8,93%	x	11,13%	16,52%	TAK	TAK
2026	4,23%	9,08%	x	6,57%	8,63%	TAK	TAK
2027	2,37%	8,61%	x	6,99%	9,06%	TAK	TAK
2028	0,92%	8,87%	x	7,18%	9,24%	TAK	TAK
2029	2,48%	8,79%	x	6,37%	8,44%	TAK	TAK
2030	2,65%	8,61%	x	7,83%	7,83%	TAK	TAK
2031	3,17%	8,63%	x	8,61%	8,61%	TAK	TAK
2032	4,90%	8,23%	x	8,79%	8,79%	TAK	TAK
2033	4,38%	8,14%	x	8,69%	8,69%	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 3-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2020	506 330,80	506 330,80	495 394,74	3 784 312,10	3 784 312,10	3 562 311,48	474 964,78	474 964,78	406 014,60
Wykonanie 2021	233 446,50	233 446,50	221 521,13	861 828,44	861 828,44	861 828,44	415 513,66	415 513,66	357 771,68
Plan 3 kw. 2022	981 241,49	981 241,49	973 898,49	5 052 216,79	5 052 216,79	5 052 216,79	967 233,47	967 233,47	904 661,99
Wykonanie 2022	673 772,04	673 772,04	655 274,09	1 593 988,91	1 593 988,91	1 593 988,91	492 987,02	492 987,02	453 445,77
2023	447 049,43	447 049,43	447 049,43	3 491 432,62	3 491 432,62	3 491 432,62	566 092,54	566 092,54	559 741,12
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2020	3 192 873,35	3 192 873,35	2 617 747,08	128 611,89	71 198,13	57 413,76	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	329 792,81	329 792,81	230 854,98	190 454,06	125 997,14	64 456,92	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	5 961 660,03	5 961 660,03	4 631 562,04	2 984 675,89	345 415,51	2 639 260,38	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 765 521,35	1 765 521,35	1 474 700,38	2 788 126,02	90 718,41	2 697 407,61	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	4 049 756,12	4 049 756,12	3 048 611,23	6 437 750,72	48 632,04	6 389 118,68	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	21 228 984,71	433 703,04	20 795 281,67	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	9 899,04	9 899,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	4 305,00	4 305,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	4 305,00	4 305,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2020	2 903 339,49	25 835,63	13 641,87	12 193,76	0,00	0,00	0,00	-86 586,73	x	0,00	84 252,18
Wykonanie 2021	2 702 039,72	319 046,95	401,02	318 645,93	0,00	0,00	0,00	0,00	x	5 817,69	0,00
Plan 3 kw. 2022	2 873 509,72	314 897,26	0,00	314 897,26	0,00	0,00	0,00	0,00	x	28 000,00	0,00
Wykonanie 2022	2 873 509,72	644 897,26	0,00	644 897,26	0,00	0,00	0,00	0,00	x	28 316,06	0,00
2023	2 635 541,72	528,00	528,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 000,00	0,00
2024	2 842 405,22	329 252,43	0,00	329 252,43	0,00	0,00	0,00	0,00	x	14 000,00	0,00
2025	2 621 096,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	14 000,00	0,00
2026	1 792 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	14 000,00	0,00
2027	1 322 844,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	14 000,00	0,00
2028	1 063 927,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	14 000,00	0,00
2029	1 437 835,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	14 000,00	0,00
2030	1 672 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	574 000,00	0,00
2031	1 530 049,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 975 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	897 494,52	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
z dnia 19 grudnia 2023 roku

Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2023-2027

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)				27 692 033,32	6 437 750,72	21 228 984,71	9 899,04	4 305,00	4 305,00
1.a	- wydatki bieżące				507 602,97	48 632,04	433 703,04	9 899,04	4 305,00	4 305,00
1.b	- wydatki majątkowe				27 184 430,35	6 389 118,68	20 795 281,67	0,00	0,00	0,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				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				27 692 033,32	6 437 750,72	21 228 984,71	9 899,04	4 305,00	4 305,00
1.3.1	- wydatki bieżące				507 602,97	48 632,04	433 703,04	9 899,04	4 305,00	4 305,00
1.3.1.1	Dostawa systemu do transmisji obrad Rady Miejskiej wraz z systemem elektronicznych głosowań - dostosowanie systemu transmisji obrad i systemu głosowań do wymogów wynikających z przepisów prawnych	Urząd Miasta	2021	2025	23 540,97	5 594,04	5 594,04	5 594,04	0,00	0,00
1.3.1.3	Sporządzenie planów zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Kudowa-Zdrój w obrębach: Brzozowie, Czerмна, Nowy Zdrój, Pstrążna, Stone, Stary Zdrój oraz Zakrze. - realizacja uchwały Rady Miejskiej nr LIX/381/2023 z 31.03.2023 roku	Urząd Miasta	2023	2024	50 000,00	30 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Wdrożenie Systemu Informacji Przestrzennej wraz z opracowaniem i publikacją rejestru aktów planowania przestrzennego (APP) w Gminie Kudowa-Zdrój - realizacja wymogów wynikających z ustawy o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym	Urząd Miasta	2023	2027	25 953,00	13 038,00	0,00	4 305,00	4 305,00	4 305,00
1.3.1.5	Remont odcinka ulicy Szkolnej w Kudowie-Zdroju - poprawa bezpieczeństwa na drogach publicznych	Urząd Miasta	2023	2024	408 109,00	0,00	408 109,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				27 184 430,35	6 389 118,68	20 795 281,67	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa ul. Nad Potokiem i ul. Stone - etap II - poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym na drogach publicznych	Urząd Miasta	2023	2024	3 586 877,00	3 328 501,60	258 375,40	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Termomodernizacja budynku Kudowwskiego Centrum Kultury i Sportu w Kudowie-Zdroju - zwiększenie efektywności energetycznej budynku i zmniejszenie zużycia energii	Urząd Miasta	2023	2024	3 017 298,09	2 682 667,08	334 631,01	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa drogi dla pisyż przy ul. Szkolnej w Kudowie-Zdroju - poprawa bezpieczeństwa na drogach publicznych	Urząd Miasta	2023	2024	277 319,00	0,00	277 319,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Modernizacja hali sportowej w Kudowie-Zdroju - rozwój lokalnej infrastruktury sportowej	Urząd Miasta	2023	2024	571 468,00	100 000,00	471 468,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	27 685 274,47
1.a	500 844,12
1.b	27 184 430,35
1.1	0,00
1.1.1	0,00
1.1.2	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	27 685 274,47
1.3.1	500 844,12
1.3.1.1	16 782,12
1.3.1.3	50 000,00
1.3.1.4	25 953,00
1.3.1.5	408 109,00
1.3.2	27 184 430,35
1.3.2.1	3 586 877,00
1.3.2.2	3 017 298,09
1.3.2.3	277 319,00
1.3.2.4	571 468,00

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						
1.3.2.5	Modernizacja ul. Słonecznej w Kudowie-Zdroju - poprawa bezpieczeństwa na drogach publicznych	Urząd Miasta	2023	2024	2 075 000,00	42 000,00	2 033 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Poprawa infrastruktury bylej popegeerowskiej miejscowości Brzozowie w gminie Kudowa-Zdrój - poprawa bezpieczeństwa na drogach publicznych i poprawa warunków funkcjonowania Ochotniczej Straży Pożarnej w Brzozowiu	Urząd Miasta	2023	2024	3 130 000,00	63 000,00	3 067 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Renowacja zabytkowej kamienicy przy ul. Głównej 17 w Kudowie-Zdroju - renowacja budynków wpisanych do ewidencji zabytków	Urząd Miasta	2023	2024	360 000,00	25 000,00	335 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Renowacja zabytkowego budynku użyteczności publicznej przy ul. Zdrojowej 24 - poprawienie wartości użytkowej budynku	Urząd Miasta	2023	2024	250 000,00	20 000,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Termomodernizacja budynku Miejskiej Biblioteki Publicznej w Kudowie-Zdroju - poprawa efektywności energetycznej	Urząd Miasta	2023	2024	712 000,00	0,00	712 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa ulicy Słonecznej nr 119245D w Kudowie-Zdroju - etap I - poprawa bezpieczeństwa na drogach publicznych	Urząd Miasta	2023	2024	2 606 713,00	0,00	2 606 713,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Modernizacja systemu dróg gminnych w Kudowie-Zdroju - poprawa bezpieczeństwa na drogach publicznych	Urząd Miasta	2023	2024	2 145 000,00	0,00	2 145 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Rozbudowa infrastruktury sportowej w gminie Kudowa-Zdrój - poprawa warunków dla rozwoju aktywności fizycznej mieszkańców gminy	Urząd Miasta	2023	2024	5 970 000,00	60 000,00	5 910 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Termomodernizacja budynku Kudowskiego Zakładu Wodociągów i Kanalizacji - zwiększenie efektywności energetycznej budynku i zmniejszenie zużycia energii	Urząd Miasta	2023	2024	2 482 755,26	67 950,00	2 414 775,26	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.5	2 075 000,00
1.3.2.6	3 130 000,00
1.3.2.7	360 000,00
1.3.2.8	250 000,00
1.3.2.9	712 000,00
1.3.2.10	2 606 713,00
1.3.2.11	2 145 000,00
1.3.2.12	5 970 000,00
1.3.2.13	2 482 755,26

Załącznik nr 3
do uchwały nr/...../23
z dnia 19 grudnia 2023 roku

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kudowa-Zdrój na lata 2023-2033.

Dochody

Dostosowano wartości ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej (załącznik nr 1) dla roku 2023 do dokonanych i planowanych zmian budżetu poprzez:

- 1) zwiększenie dochodów bieżących o 618.991,04 zł w tym z tytułu subwencji o 315.222,00 zł, z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o 203.769,04 zł oraz z tytułu pozostałych dochodów o 100.000,00 zł.

Łącznie dochody zwiększono o 618.991,04 zł.

W 2024 roku zwiększono:

- 1) pozostałe dochody o 1.855,26 zł
- 2) dochody majątkowe z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje o 1.412.950,00 w związku z planowanym dofinansowaniem na realizację zadania pn. „Termomodernizacja budynku Kudowskiego Zakładu Wodociągów i Kanalizacji”.

Łącznie dochody zwiększono o 1.414.805,26 zł.

Wydatki

Dostosowano wartości ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej (załącznik nr 1) dla roku 2023 do dokonanych i planowanych zmian budżetu poprzez:

- 1) zwiększenie wydatków bieżących o 488.278,04 zł w tym wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane o 60.841,78 zł,
- 2) zmniejszenie wydatków z tytułu poręczeń o 250.000,00 zł (wydatki na wypłatę z tytułu poręczenia kredytu w linii udzielonego w 2022 roku dla spółki Basen „Wodny Świat” na okres od 06.11.2022 do 06.11.2023 roku, które zostało spłacone przez spółkę),
- 3) zwiększenie o 195.000,00 zł wydatków na obsługę długu,
- 4) zwiększenie wydatków majątkowych o 130.713,00 zł w tym zwiększenie na inwestycje i zakupy inwestycyjne o 130.713,00 zł,
- 5) zmniejszenie o 10.000,00 wydatków o charakterze dotacyjnym w poz. 2.2.1.1.

Łącznie wydatki zwiększono o 618.991,04 zł.

Dla 2024 roku zwiększono wydatki majątkowe o 2.414.805,26 zł z tytułu realizacji zadania pn. „Termomodernizacja budynku Kudowskiego Zakładu Wodociągów i Kanalizacji” (wkład własny 1.001.855,26 zł).

Dla 2024 roku zwiększono wydatki o 2.414.805,26 zł.

Dla 2032 roku zmniejszono wydatki majątkowe o 500.000,00 zł.

Dla 2033 roku zmniejszono wydatki majątkowe o 500.000,00 zł.

Przychody

W 2024 roku planuje się zaciągnąć kredyt w kwocie 1.000.000,00 zł na sfinansowanie wkładu własnego dla planowanych do realizacji nowo wprowadzonych przedsięwzięć.

Rozchody

W 2032 roku zwiększa się rozchody z tytułu spłaty kredytów o 500.000,00 zł.

W 2033 roku zwiększa się rozchody z tytułu spłaty kredytów o 500.000,00 zł.

Wynik budżetu

Planowana nadwyżka budżetu w 2024 roku zmniejsza się 1.000.000,00 zł. Planowany kredyt zostanie przeznaczony na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Kwota długu na koniec roku:

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku budżetowego w kolumnie 6 jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu – umorzenia.

Zadłużenie z tytułu kredytów, pożyczek i emisji obligacji w poszczególnych latach prognozy przedstawia się następująco:

L.p.	lata	Zadłużenie na początek roku	Przychody	Rozchody	Umorzenia	Zadłużenie na koniec
1	2022	21 166 409,73	1 497 494,52	2 873 509,72	0,00	19 790 394,53
2	2023	19 790 394,53	0,00	2 635 541,72	0,00	17 154 852,81
3	2024	17 154 852,81	2 200 000,00	2 842 405,22	0,00	16 512 447,59
4	2025	16 512 447,59	0,00	2 621 096,77	0,00	13 891 350,82
5	2026	13 891 350,82	0,00	1 792 200,00	0,00	12 099 150,82
6	2027	12 099 150,82	0,00	1 322 844,53	0,00	10 776 306,29
7	2028	10 776 306,29	0,00	1 063 927,44	0,00	9 712 378,85
8	2029	9 712 378,85	0,00	1 437 835,09	0,00	8 274 543,76
9	2030	8 274 543,76	0,00	1 672 000,00	0,00	6 602 543,76
10	2031	6 602 543,76	0,00	1 530 049,24	0,00	5 072 494,52
11	2032	5 072 494,52	0,00	2 475 000,00	0,00	2 597 494,52
12	2033	2 597 494,52	0,00	2 597 494,52	0,00	0,00

Zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 23 grudnia 2010 roku w sprawie szczegółowego sposobu klasyfikacji tytułów dłużnych zaliczanych do państwowego długu publicznego, w tym długu Skarbu Państwa do zadłużenia z kategorii kredytów i pożyczek zaliczono m.in. umowy sprzedaży, których cena jest płatna w ratach oraz umowy leasingu oraz zobowiązania wymagalne. Zobowiązania te spłacane są poprzez wydatki budżetu.

W kwocie długu na koniec 2022 roku ujęto zobowiązania wymagalne w kwocie 528,00 zł, które zostały spłacone wydatkami w 2023 roku.

Zadłużenie z tytułu zobowiązań zaliczanych do tytułów dłużnych w poszczególnych latach prognozy przedstawia się następująco:

L.p.	lata	Zadłużenie na początek roku	Przychody	Rozchody	Umorzenia	Zadłużenie na koniec roku
1	2022	974 149,69	528,00	644 897,26	0,00	329 780,43
2	2023	329 780,43	0,00	528,00	0,00	329 252,43
3	2024	329 252,43	0,00	329 252,43	0,00	0,00

Stan zadłużenia gminy wykazany w kolumnie 6 w załączniku nr 1 do uchwały jest sumą zadłużenia z tytułu kredytów, pożyczek, emisji obligacji oraz innych tytułów dłużnych zaliczanych do długu publicznego i przedstawia się następująco:

L.p.	lata	Zadłużenie na początek roku	Przychody	Rozchody	Umorzenia	Zadłużenie na koniec roku
1	2022	22 140 559,42	1 498 022,52	3 518 406,98	0,00	20 120 174,96
2	2023	20 120 174,96	0,00	2 636 069,72	0,00	17 484 105,24

3	2024	17 484 105,24	2 200 000,00	3 171 657,65	0,00	16 512 447,59
4	2025	16 512 447,59	0,00	2 621 096,77	0,00	13 891 350,82
5	2026	13 891 350,82	0,00	1 792 200,00	0,00	12 099 150,82
6	2027	12 099 150,82	0,00	1 322 844,53	0,00	10 776 306,29
7	2028	10 776 306,29	0,00	1 063 927,44	0,00	9 712 378,85
8	2029	9 712 378,85	0,00	1 437 835,09	0,00	8 274 543,76
9	2030	8 274 543,76	0,00	1 672 000,00	0,00	6 602 543,76
10	2031	6 602 543,76	0,00	1 530 049,24	0,00	5 072 494,52
11	2032	5 072 494,52	0,00	2 475 000,00	0,00	2 597 494,52
12	2033	2 597 494,52	0,00	2 597 494,52	0,00	0,00

Przedsięwzięcia

Zmniejszono limit zobowiązań dla zadania pn. „Sporządzenie planów zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Kudowa-Zdrój w obrębach: Brzozowie, Czerмна, Nowy Zdrój, Pstrążna, Słone, Stary Zdrój oraz Zakrze o 10.000,00 zł. Limity wydatków po zmianach wynoszą 30.000,00 zł w 2023 roku i 20.000,00 zł w 2024 roku.

Wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „Termomodernizacja budynku Kudowskiego Zakładu Wodociągów i Kanalizacji” z limitem zobowiązań w kwocie 2.482.755,26 zł z limitem wydatków w 2023 roku w kwocie 67.950,00 zł i w 2024 roku w kwocie 2.414.775,26 zł.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w poz. 10.1 oraz w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie WPF wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub planowanych do zawarcia, a których realizacja wykraczać będzie poza jeden rok budżetowy. W ramach wieloletnich przedsięwzięć bieżących wykazano:

Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	2027
Razem	48.632,04	433.703,04	9.899,04	4.305,00	4.305,00
Dostawa systemu do transmisji obrad Rady Miejskiej wraz z systemem elektronicznych głosowań	5.594,04	5.594,04	5.594,04		
Sporządzenie planów zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Kudowa-Zdrój w obrębach: Brzozowie, Czerмна, Nowy Zdrój, Pstrążna, Słone, Stary Zdrój oraz Zakrze	30.000,00	20.000,00	0,00		
Wdrożenie Systemu Informacji Przestrzennej wraz z opracowaniem i publikacją rejestru aktów planowania przestrzennego (PAP) w Gminie Kudowa-Zdrój	13.038,00		4.305,00	4.305,00	4.305,00
Remont odcinka ulicy Szkolnej w Kudowie-Zdroju		408.109,00			

W ramach przedsięwzięć majątkowych ujętych w poz. 10.1.2 załącznika nr 1 oraz w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie WPF wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub planowanych do zawarcia, a których realizacja wykraczać będzie poza jeden rok budżetowy. W ramach wieloletnich przedsięwzięć wykazano:

Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	2027
Razem	6.389.118,68	20.795.281,67	0,00	0,00	0,00
Przebudowa ul. Słone i ul. Nad Potokiem – etap II	3.328.501,60	258.375,40			
Termomodernizacja budynku	2.682.667,08	334.631,01			

Kudowskiego Centrum Kultury i Sportu w Kudowie-Zdroju					
Budowa drogi dla pieszych przy ul. Szkolnej w Kudowie-Zdroju		277.319,00			
Modernizacja hali sportowej w Kudowie-Zdroju	100.000,00	471.468,00			
Modernizacja ulicy Słonecznej w Kudowie-Zdroju	42.000,00	2.033.000,00			
Poprawa infrastruktury byłej popegerowskiej miejscowości Brzozowie w gminie Kudowa-Zdrój	63.000,00	3.067.000,00			
Renowacja zabytkowej kamienicy przy ul. Głównej 17 w Kudowie-Zdroju	25.000,00	335.000,00			
Przebudowa ulicy Słonecznej nr 119245D w Kudowie-Zdroju – etap I		2 606 713,00			
Modernizacja systemu dróg gminnych w Kudowie-Zdroju		2 145 000,00			
Renowacja zabytkowego budynku użyteczności publicznej przy ul. Zdrojowej 24	20 000,00	230 000,00			
Termomodernizacja budynku Miejskiej Biblioteki Publicznej w Kudowie		712 000,00			
Rozbudowa infrastruktury sportowej w gminie Kudowa-Zdrój	60 000,00	5 910 000,00			
Termomodernizacja budynku Kudowskiego Zakładu Wodociągów i Kanalizacji	57 950,00	2 414 775,26			

Wskaźniki zadłużenia:

W latach 2023-2033 wskaźniki spłat mieszczą się w granicach dopuszczalności przez ustawę o finansach publicznych.

W latach 2023-2033 relacja zrównoważenia wydatków bieżących jest zachowana, przy czym w 2023 roku do relacji włączono wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.