

UCHWAŁA Nr LXXVI/455/24
RADY MIEJSKIEJ KUDOWY-ZDROJU
z dnia 11 marca 2024 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 LXXII/439/23 Rady Miejskiej Kudowy–Zdroju z dnia 27 grudnia 2023 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 2024-2033” otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) Załącznik nr 2 – „Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2024-2027” 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.

Przewodniczący Rady Miejskiej
Wojciech Duś
/podpis elektroniczny/

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) wprowadzenie danych wynikających z wykonania budżetu za 2023 rok oraz danych dotyczących wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy o finansach publicznych.
- 2) dostosowanie wartości ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej dla roku 2024 do dokonanych i planowanych zmian budżetu,
- 3) zwiększenie limitu wydatków i limitu zobowiązań dla przedsięwzięcia pn. „Przebudowa ul. Słone i ul. Nad Potokiem w Kudowie-Zdroju - etap II” o 85.000,00 zł.
- 4) zwiększenie o 571.618,62 zł przychodów z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach,
- 5) wprowadzenie przychodów z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp w kwocie 580.469,00 zł,

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 LXXVI/455/24
z dnia 11 marca 2024 roku
WIELOLETNIA PROGNOZA GMINY KUDOWA-ZDRÓJ NA LATA 2024-2033

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⁾	z podatku od nieruchomości	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 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	
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	
Plan 3 kw. 2023	84 278 346,47	55 079 248,56	6 066 441,00	427 974,00	16 788 753,00	8 717 427,36	23 078 653,20	9 170 771,00	29 199 097,91	5 210 000,00	23 937 978,91	
Wykonanie 2023	73 310 182,08	55 171 800,66	6 066 441,00	427 974,00	17 253 375,45	9 432 434,01	21 991 576,20	8 308 752,95	18 138 381,42	4 204 980,51	13 895 268,88	
2024	90 757 862,08	58 514 583,10	8 281 132,00	493 391,00	18 003 836,00	7 564 598,84	24 171 625,26	10 471 619,00	32 243 278,98	3 170 000,00	29 023 534,98	
2025	64 495 898,00	61 592 184,00	9 109 245,00	513 620,00	18 838 186,00	7 419 230,00	25 711 903,00	11 308 573,00	2 903 714,00	1 150 000,00	1 703 970,00	
2026	65 017 731,00	63 817 987,00	9 391 632,00	529 542,00	19 473 935,00	7 312 560,00	27 110 318,00	11 658 839,00	1 199 744,00	1 150 000,00	0,00	
2027	66 366 805,00	65 167 061,00	9 626 423,00	542 781,00	19 992 957,00	7 344 456,00	27 660 444,00	11 950 068,00	1 199 744,00	1 150 000,00	0,00	
2028	67 532 741,00	66 532 997,00	9 867 084,00	556 351,00	20 492 079,00	7 377 149,00	28 240 334,00	12 238 881,00	999 744,00	950 000,00	0,00	
2029	68 675 050,00	67 975 306,00	10 113 761,00	570 260,00	21 003 679,00	7 410 660,00	28 876 946,00	12 544 854,00	699 744,00	650 000,00	0,00	
2030	70 121 351,00	69 421 607,00	10 366 605,00	584 517,00	21 528 069,00	7 445 008,00	29 497 408,00	12 858 476,00	699 744,00	650 000,00	0,00	
2031	71 603 949,00	70 904 205,00	10 625 770,00	599 130,00	22 065 569,00	7 480 216,00	30 133 520,00	13 179 938,00	699 744,00	650 000,00	0,00	
2032	73 123 768,00	72 424 024,00	10 891 414,00	614 108,00	22 616 506,00	7 516 305,00	30 785 691,00	13 509 436,00	699 744,00	650 000,00	0,00	
2033	74 681 769,00	73 982 025,00	11 163 699,00	629 461,00	23 181 217,00	7 553 296,00	31 454 352,00	13 847 172,00	699 744,00	650 000,00	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:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	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 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
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
Plan 3 kw. 2023	89 884 086,37	55 390 995,59	21 984 016,28	250 000,00	0,00	1 355 000,00	0,00	90 000,00	14 000,00	34 493 090,78	33 423 840,78	1 101 000,00
Wykonanie 2023	73 213 945,57	52 407 094,71	20 787 592,10	0,00	0,00	1 542 533,29	0,00	234 668,85	43 494,66	20 806 850,86	19 737 600,86	635 252,34
2024	93 593 875,66	56 693 044,59	25 619 468,00	0,00	0,00	1 105 000,00	0,00	90 000,00	14 000,00	36 900 831,07	36 900 831,07	1 639 786,09
2025	62 189 801,23	58 272 084,23	27 145 722,00	0,00	0,00	855 000,00	0,00	90 000,00	14 000,00	3 917 717,00	3 917 717,00	0,00
2026	63 540 531,00	59 464 110,00	27 764 219,00	0,00	0,00	655 000,00	0,00	75 000,00	14 000,00	4 076 421,00	4 076 421,00	0,00
2027	65 243 960,47	60 432 790,47	28 548 229,00	0,00	0,00	435 000,00	0,00	67 000,00	14 000,00	4 811 170,00	4 811 170,00	0,00
2028	66 668 813,56	61 680 524,56	29 127 963,00	0,00	0,00	330 000,00	0,00	56 000,00	14 000,00	4 988 289,00	4 988 289,00	0,00
2029	67 387 214,91	62 915 996,91	29 790 720,00	0,00	0,00	291 000,00	0,00	33 000,00	14 000,00	4 471 218,00	4 471 218,00	0,00
2030	68 649 351,00	64 552 891,00	30 699 270,00	0,00	0,00	239 000,00	0,00	18 000,00	14 000,00	4 096 460,00	4 096 460,00	0,00
2031	70 273 899,76	65 680 178,76	31 178 645,00	0,00	0,00	214 000,00	0,00	18 000,00	0,00	4 593 721,00	4 593 721,00	0,00
2032	70 848 768,00	67 367 632,00	32 058 623,00	0,00	0,00	193 000,00	0,00	0,00	0,00	3 481 136,00	3 481 136,00	0,00
2033	72 284 274,48	68 838 375,48	32 797 354,00	0,00	0,00	182 000,00	0,00	0,00	0,00	3 445 899,00	3 445 899,00	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 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
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
Plan 3 kw. 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
Wykonanie 2023	96 236,51	96 236,51	9 001 281,62	0,00	0,00	3 037 359,91	0,00	5 963 921,71	0,00
2024	-2 836 013,58	0,00	6 078 418,80	2 200 000,00	0,00	3 252 949,80	2 255 544,58	580 469,00	580 469,00
2025	2 306 096,77	2 306 096,77	315 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 477 200,00	1 477 200,00	315 000,00	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:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	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	
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	
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	
Plan 3 kw. 2023	40 000,00	0,00	0,00	0,00	3 435 541,72	2 635 541,72	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	0,00	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	3 242 405,22	2 842 405,22	0,00	0,00	0,00	
2025	315 000,00	0,00	0,00	0,00	2 621 096,77	2 621 096,77	530 000,00	0,00	530 000,00	
2026	315 000,00	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:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
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	
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	
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	800 000,00	17 484 105,24	329 780,43	-311 747,03	8 729 534,59	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	800 000,00	17 634 447,75	479 594,94	2 764 705,95	11 765 987,57	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	16 512 447,59	0,00	1 821 538,51	5 699 957,31	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	13 891 350,82	0,00	3 320 099,77	3 635 099,77	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	12 099 150,82	0,00	4 353 877,00	4 668 877,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	10 776 306,29	0,00	4 734 270,53	4 934 270,53	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	9 712 378,85	0,00	4 852 472,44	5 052 472,44	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	8 274 543,76	0,00	5 059 309,09	5 209 309,09	
2030	x	x	x	x	560 000,00	0,00	6 602 543,76	0,00	4 868 716,00	5 068 716,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	5 072 494,52	0,00	5 224 026,24	5 424 026,24	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 597 494,52	0,00	5 056 392,00	5 256 392,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 143 649,52	5 343 649,52	

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 2021	0,00%	x	21,57%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	24,81%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	2,51%	13,74%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	9,62%	18,82%	x	x	x	x
2024	7,54%	5,74%	11,97%	20,04%	21,73%	TAK	TAK
2025	5,25%	7,80%	x	16,84%	18,53%	TAK	TAK
2026	3,83%	8,86%	x	8,14%	9,16%	TAK	TAK
2027	1,97%	8,94%	x	8,54%	9,55%	TAK	TAK
2028	0,65%	8,76%	x	8,77%	9,78%	TAK	TAK
2029	1,98%	8,83%	x	7,95%	8,96%	TAK	TAK
2030	2,13%	8,24%	x	7,35%	8,36%	TAK	TAK
2031	2,61%	8,57%	x	8,17%	8,17%	TAK	TAK
2032	4,11%	8,09%	x	8,57%	8,57%	TAK	TAK
2033	3,74%	8,02%	x	8,61%	8,61%	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			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
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
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
Plan 3 kw. 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
Wykonanie 2023	463 675,01	463 675,01	463 675,01	1 487 651,78	1 487 651,78	1 487 651,78	558 728,15	558 728,15	553 481,39
2024	0,00	0,00	0,00	1 966 020,37	1 966 020,37	1 966 020,37	0,00	0,00	0,00
2025	195 033,00	195 033,00	195 033,00	1 703 970,00	1 703 970,00	1 703 970,00	243 793,00	243 793,00	195 033,00
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 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
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
Plan 3 kw. 2023	4 049 756,12	4 049 756,12	3 048 611,23	6 259 800,72	18 632,04	6 241 168,68	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	4 048 572,22	4 048 572,22	3 047 723,35	1 820 130,07	48 632,04	1 771 498,03	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	33 416 597,54	433 703,04	32 982 894,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 129 962,00	2 129 962,00	1 703 970,00	2 383 654,04	253 692,04	2 129 962,00	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 ustawowemu 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:		wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x					
					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 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	
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	
Plan 3 kw. 2023	2 635 541,72	528,00	528,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	14 000,00	0,00	
Wykonanie 2023	2 635 541,72	528,00	528,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	43 494,66	0,00	
2024	2 842 405,22	479 594,94	150 342,51	329 252,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 wyliczeniu limitu splaty 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 LXXVI/455/24
z dnia 11 marca 2024 roku

Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2024-2027

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				40 402 078,77	33 416 597,54	2 383 654,04	4 305,00	4 305,00	22 260 818,26
1.a	- wydatki bieżące				751 395,97	433 703,04	253 692,04	4 305,00	4 305,00	243 793,00
1.b	- wydatki majątkowe				39 650 682,80	32 982 894,50	2 129 962,00	0,00	0,00	22 017 025,26
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:				2 373 755,00	0,00	2 373 755,00	0,00	0,00	2 373 755,00
1.1.1	- wydatki bieżące				243 793,00	0,00	243 793,00	0,00	0,00	243 793,00
1.1.1.1	Balneum Glacensis - podniesienie atrakcyjności turystycznej gminy	Urząd Miasta	2024	2026	243 793,00	0,00	243 793,00	0,00	0,00	243 793,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 129 962,00	0,00	2 129 962,00	0,00	0,00	2 129 962,00
1.1.2.1	Balneum Glacensis - podniesienie atrakcyjności turystycznej gminy	Urząd Miasta	2024	2026	2 129 962,00	0,00	2 129 962,00	0,00	0,00	2 129 962,00
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				38 028 323,77	33 416 597,54	9 899,04	4 305,00	4 305,00	19 887 063,26
1.3.1	- wydatki bieżące				507 602,97	433 703,04	9 899,04	4 305,00	4 305,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	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	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	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	0,00	4 305,00	4 305,00	4 305,00	0,00
1.3.1.4	Remont odcinka ulicy Szkolnej w Kudowie-Zdroju - poprawa bezpieczeństwa na drogach publicznych	Urząd Miasta	2023	2024	408 109,00	408 109,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				37 520 720,80	32 982 894,50	0,00	0,00	0,00	19 887 063,26
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	3 436 663,97	3 435 310,97	0,00	0,00	0,00	85 000,00
1.3.2.2	Termomodernizacja budynku Kudowskiego Centrum Kultury i Sportu w Kudowie-Zdroju - zwiększenie efektywności energetycznej budynku i zmniejszenie zużycia energii	Urząd Miasta	2023	2024	3 151 997,09	1 509 123,37	0,00	0,00	0,00	133 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.3	Budowa drogi dla pieszych przy ul. Szkolnej w Kudowie-Zdroju - poprawa bezpieczeństwa na drogach publicznych	Urząd Miasta	2023	2024	277 319,00	277 319,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Modernizacja hali sportowej w Kudowie-Zdroju - rozwój lokalnej infrastruktury sportowej	Urząd Miasta	2023	2024	591 468,00	584 968,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.5	Modernizacja ul. Słonecznej w Kudowie-Zdroju - poprawa bezpieczeństwa na drogach publicznych	Urząd Miasta	2023	2024	2 075 000,00	2 075 000,00	0,00	0,00	0,00	2 075 000,00
1.3.2.6	Poprawa infrastruktury byłej popegeerowskiej miejscowości Brzozowie w gminie Kudowa-Zdrój - poprawa bezpieczeństwa na drogach publicznych i poprawa warunków funkcjonowania Ochotniczej Straży Pożarnej w Brzozowie	Urząd Miasta	2023	2024	3 130 000,00	3 130 000,00	0,00	0,00	0,00	3 130 000,00
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	360 000,00	0,00	0,00	0,00	338 500,00
1.3.2.8	Renowacja zabytkowego budynku użyteczności publicznej przy ul. Zdrojowej 24 - poprawienie wartości użytkowej budynku	Urząd Miasta	2023	2024	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	239 545,00
1.3.2.9	Termomodernizacja budynku Miejskiej Biblioteki Publicznej w Kudowie-Zdroju - poprawa efektywności energetycznej	Urząd Miasta	2023	2024	747 000,00	747 000,00	0,00	0,00	0,00	747 000,00
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	2 606 713,00	0,00	0,00	0,00	2 606 713,00
1.3.2.11	Modernizacja systemu dróg gminnych w Kudowie-Zdroju - poprawa bezpieczeństwa na drogach publicznych	Urząd Miasta	2023	2024	2 145 000,00	2 145 000,00	0,00	0,00	0,00	2 145 000,00
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	5 967 500,00	0,00	0,00	0,00	5 952 500,00
1.3.2.13	Modernizacja systemu dróg gminnych na terenie gminy Kudowa-Zdrój - poprawa bezpieczeństwa na drogach gminnych	Urząd Miasta	2022	2024	5 146 947,48	2 541 259,90	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Rewaloryzacja uzdrowiskowego Parku Zdrojowego w Kudowie-Zdroju - zachowanie funkcji leczniczych uzdrowiska i podniesienie atrakcyjności Parku Zdrojowego	Urząd Miasta	2022	2024	5 149 857,00	4 938 895,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Termomodernizacja budynku Kudowskiego Zakładu Wodociągów i Kanalizacji - zwiększenie efektywności energetycznej budynku i zmniejszenie zużycia energii	Urząd Miasta	2023	2024	2 482 755,26	2 414 805,26	0,00	0,00	0,00	2 414 805,26

Załącznik nr 3
do uchwały nr LXXVI/455/24
z dnia 11 marca 2024 roku

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kudowa-Zdrój na lata 2024-2033.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej dla 2023 roku dokonano zmian poprzez wprowadzenie wartości wynikających z wykonania budżetu za 2023 rok.

Dochody

Dostosowano wartości ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej (załącznik nr 1) dla roku 2024 do planowanych zmian budżetu poprzez:

- 1) zwiększenie dochodów bieżących z tytułu subwencji o 525.531,00 (część rozwojowa subwencji ogólnej),
- 2) zwiększenie dochodów bieżących z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o 157.007,90 zł,
- 3) zwiększenie dochodów majątkowych z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje o 595.900,00 zł.

Łącznie dochody zwiększono o 1.278.438,90 zł.

Wydatki

Dostosowano wartości ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej (załącznik nr 1) dla roku 2024 do planowanych zmian budżetu poprzez:

- 1) zwiększenie wydatków bieżących o 338.586,14 zł w tym wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane o 99.303,58 zł,
- 2) zwiększenie wydatków majątkowych o 2.091.940,38 zł, w tym wydatki o charakterze dotacyjnym o 30.000,00 zł.

Łącznie wydatki zwiększono o 2.430.526,52 zł.

Przychody

W 2024 roku zwiększa się przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach o 571.618,62 zł w tym:

- 1) nierozliczone środki Gminnego Funduszu Ochrony środowiska i Gospodarki Wodne 91.678,24 zł,
- 2) nierozliczone środki gminnego programu rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii – 479.940,38 zł,

W 2024 roku wprowadza się przychody z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 580.469,00 zł, które przeznacza się na sfinansowanie deficytu.

Wynik budżetu:

Deficyt budżetu w 2024 roku zwiększa się o 1.152.087,62 zł, co zostanie sfinansowane przychodami niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze

szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 571.618,62 zł oraz przychodami z przychody z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 580.469,00 zł.

Przedsięwzięcia

Dokonano zmiany dotyczącej zwiększenia o 85.000,00 zł limitu wydatków w 2024 roku i limitu zobowiązań dla przedsięwzięcia majątkowego pn. „Przebudowa ul. Słone i ul. Nad Potokiem w Kudowie-Zdroju - etap II”.

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 majątkowych wykazano:

Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	Rok zaciągnięcia zobowiązań
Razem	32.982.894,50	2.129.962,00	0,00	-	x
Przebudowa ul. Słone i ul. Nad Potokiem w Kudowie-Zdroju - etap II	3.435.310,97	-	-	-	2023 2024
Budowa drogi dla pieszych przy ul. Szkolnej w Kudowie-Zdroju	277.319,00	-	-	-	2023
Modernizacja ul. Słonecznej w Kudowie-Zdroju	2.075.000,00	-	-	-	2024
Przebudowa ul. Słonecznej nr 119245D w Kudowie-Zdroju - etap I	2.606.713,00	-	-	-	2024
Poprawa infrastruktury byłej popegeerowskiej miejscowości Brzozowie w Gminie Kudowa-Zdrój	3.130.000,00	-	-	-	2024
Modernizacja systemu dróg gminnych na terenie Gminy Kudowa-Zdrój	2.541.259,90	-	-	-	2023
Modernizacja systemu dróg gminnych w Kudowie-Zdroju	2.145.000,00	-	-	-	2024
Termomodernizacja budynku Kudowskiego Centrum Kultury i Sportu w Kudowie-Zdroju	1.509.123,37	-	-	-	2023
Termomodernizacja budynku Miejskiej Biblioteki Publicznej w Kudowie-Zdroju	747.000,00	-	-	-	2024
Termomodernizacja budynku Kudowskiego Zakładu Wodociągów i Kanalizacji	2.414.805,26	-	-	-	2023 2024
Modernizacja hali sportowej w Kudowie-Zdroju	584.968,00	-	-	-	2023
Rewaloryzacja uzdrowiskowego Parku Zdrojowego w Kudowie-Zdroju	4.938.895,00	-	-	-	2023
Rozbudowa infrastruktury sportowej w gminie Kudowa-Zdrój	5.967.500,00	-	-	-	2023 2024
Renowacja zabytkowej kamienicy przy	360.000,0	-	-	-	2023

ul. Głównej 17 w Kudowie-Zdroju					2024
Renowacja zabytkowego budynku użyteczności publicznej przy ul. Zdrojowej 24	250.000,00	-	-	-	2023 2024
Balneum Glacensis	0,00	2.129.962,00	0,00	-	2024 2025

Kwota długu na koniec roku:

W kwocie długu na koniec 2023 roku ujęto zobowiązania wymagalne w kwocie 150.342,51 zł, które zostały spłacone wydatkami w 2024 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	2023	329 780,43	150 342,51	528,00	0,00	479 594,94
2	2024	479 594,94	0,00	479 594,94	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	2023	20 120 174,96	150342,51	2 636 069,72	0,00	17 634 447,75
2	2024	17 634 447,75	2 200 000,00	3 322 000,16	0,00	16 512 447,59
3	2025	16 512 447,59	0,00	2 621 096,77	0,00	13 891 350,82
4	2026	13 891 350,82	0,00	1 792 200,00	0,00	12 099 150,82
5	2027	12 099 150,82	0,00	1 322 844,53	0,00	10 776 306,29
6	2028	10 776 306,29	0,00	1 063 927,44	0,00	9 712 378,85
7	2029	9 712 378,85	0,00	1 437 835,09	0,00	8 274 543,76
8	2030	8 274 543,76	0,00	1 672 000,00	0,00	6 602 543,76
9	2031	6 602 543,76	0,00	1 530 049,24	0,00	5 072 494,52
10	2032	5 072 494,52	0,00	2 475 000,00	0,00	2 597 494,52
11	2033	2 597 494,52	0,00	2 597 494,52	0,00	0,00

Wskaźniki zadłużenia:

W latach 2024-2025 wskaźniki spłat liczonych według średnich 3-letnich mieszczą się w granicach dopuszczalności przez ustawę o finansach publicznych.

W latach 2026-2033 wskaźniki spłat mieszczą się w granicach dopuszczalności przez ustawę o finansach publicznych.