

UCHWAŁA Nr
RADY MIEJSKIEJ KUDOWY-ZDROJU
z dnia 14 maja 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 2024 r. poz. 609) 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.

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 2024 do dokonanych i planowanych zmian budżetu,
- 2) zmniejszenie o 49.368,62 zł limitu zobowiązań i zmiana limitu wydatków w latach 2024-2025 dla przedsięwzięcia pn. „Modernizacja systemu dróg gminnych w Kudowie-Zdroju”,
- 3) zmniejszenie o 90.000,00 zł limitu zobowiązań i zmiana limitu wydatków w latach 2024-2025 dla przedsięwzięcia pn. „Poprawa infrastruktury byłej popegeerowskiej miejscowości Brzozowie w gminie Kudowa-Zdrój”,
- 4) zwiększenie o 267.404,76 zł przychodów z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp.

Od: Paweł Borowy <borowy@kancelariaborowy.pl>
Wysłano: piątek, 10 maja 2024 12:32
Do: skarbnik@kudowa.pl
DW: Bernadeta Stasiak
Temat: Re: zmienione uchwały na sesję w dniu 14.05.2024
Załączniki: Borowy,Paweł.vcf

Dzień dobry

akceptuję pod względem formalnoprawnym treść projektów uchwał Rady Miejskiej Kudowy-Zdroju na sesję w dniu 14 maja 2024 r. w sprawach:

- zmiany wieloletniej prognozy finansowej gminy Kudowa-Zdrój;
- zmian w budżecie gminy Kudowa-Zdrój na 2024 rok.

r. pr. Paweł Borowy

- > Dzień dobry , w załączeniu przesyłam zmienione uchwały na sesję w dniu
- > 14.05.2024 roku:
- > 1) w sprawie zmian w budżecie gminy Kudowa-Zdrój na 2024 rok,
- > 2) w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej gminy
- > Kudowa-Zdrój z prośbą o sprawdzenie i akceptację pod względem prawnym.
- >
- >
- > Pozdrawiam
- > Iwona Biernacik
- >
- >
- > Sprawdzono programem PLIKCENTER - RODO.Crypt Licencja komercyjna -
- > Commercial PRO <https://www.plikcenter.pl/rodocrypt/>

radca prawny Paweł Borowy
tel. 691 331 226
tel. 74 637 92 25
e-mail: borowy@kancelariaborowy.pl
Kancelaria Prawna BOROWY
ul. Licznikowa 5/9, 58-100 Świdnica
www.kancelariaborowy.pl

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 14 maja 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⁾	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 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	73 311 500,30	55 173 118,88	6 066 441,00	427 974,00	17 253 375,45	9 432 434,01	21 992 894,42	8 308 752,95	18 138 381,42	4 204 980,51	13 895 268,88	
2024	90 642 555,41	61 347 551,93	8 281 132,00	493 391,00	19 746 415,00	8 642 988,67	24 183 625,26	10 471 619,00	29 295 003,48	3 170 000,00	26 075 259,48	
2025	68 192 432,70	61 776 769,00	9 109 245,00	513 620,00	18 838 186,00	7 603 815,00	25 711 903,00	11 308 573,00	6 415 663,70	1 150 000,00	5 215 919,70	
2026	65 152 291,00	63 952 547,00	9 391 632,00	529 542,00	19 473 935,00	7 447 120,00	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:				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 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	73 215 263,79	52 408 412,93	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	94 779 898,59	59 813 067,31	27 129 601,67	0,00	0,00	1 105 000,00	0,00	90 000,00	14 000,00	34 966 831,28	34 966 831,28	1 639 786,09
2025	65 886 335,93	58 456 669,23	27 258 282,00	0,00	0,00	855 000,00	0,00	90 000,00	14 000,00	7 429 666,70	7 429 666,70	0,00
2026	63 675 091,00	59 598 670,00	27 866 779,00	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	-4 137 343,18	0,00	7 379 748,40	2 200 000,00	0,00	3 740 506,59	3 740 506,59	1 394 241,81	396 836,59
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: 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:								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	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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	17 486 212,25	331 359,44	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	1 534 484,62	6 714 233,02
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	7,29%	5,01%	11,02%	20,04%	21,73%	TAK	TAK
2025	5,25%	7,80%	x	16,52%	18,22%	TAK	TAK
2026	3,83%	8,90%	x	8,04%	9,05%	TAK	TAK
2027	1,97%	8,94%	x	8,44%	9,45%	TAK	TAK
2028	0,65%	8,76%	x	8,67%	9,69%	TAK	TAK
2029	1,98%	8,83%	x	7,85%	8,87%	TAK	TAK
2030	2,13%	8,24%	x	7,25%	8,27%	TAK	TAK
2031	2,61%	8,57%	x	8,07%	8,07%	TAK	TAK
2032	4,11%	8,09%	x	8,58%	8,58%	TAK	TAK
2033	3,74%	8,02%	x	8,62%	8,62%	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 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	459 205,27	459 205,27	424 388,55	2 551 500,07	2 551 500,07	2 446 114,06	459 205,27	459 205,27	424 388,55
2025	379 618,00	379 618,00	379 618,00	1 815 919,70	1 815 919,70	1 815 919,70	428 378,00	428 378,00	379 618,00
2026	134 560,00	134 560,00	134 560,00	0,00	0,00	0,00	151 870,79	151 870,79	134 560,00
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	585 479,70	585 479,70	480 093,69	30 434 338,44	682 923,43	29 751 415,01	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 241 911,70	2 241 911,70	1 815 919,70	6 444 188,74	588 277,04	5 855 911,70	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	156 175,79	156 175,79	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					
					w tym:							
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	331 359,44	2 107,01	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
z dnia 14 maja 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)				41 633 225,16	30 434 338,44	6 444 188,74	156 175,79	4 305,00	23 566 946,45
1.a	- wydatki bieżące				1 487 072,15	682 923,43	588 277,04	156 175,79	4 305,00	996 027,24
1.b	- wydatki majątkowe				40 146 153,01	29 751 415,01	5 855 911,70	0,00	0,00	22 570 919,21
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:				3 087 938,94	265 778,45	2 670 289,70	151 870,79	0,00	3 087 938,94
1.1.1	- wydatki bieżące				846 027,24	265 778,45	428 378,00	151 870,79	0,00	846 027,24
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
1.1.1.2	Nowoczesne przedszkole Kubusia Puchatka - wsparcie równego dostępu do dobrej jakości i efektywnej edukacji przedszkolnej w gminie Kudowa-Zdrój dzięki kompleksowym działaniom skierowanym do Przedszkola im. Kubusia Puchatka	Urząd Miasta	2024	2026	602 234,24	265 778,45	184 585,00	151 870,79	0,00	602 234,24
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 241 911,70	0,00	2 241 911,70	0,00	0,00	2 241 911,70
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
1.1.2.2	Nowoczesne przedszkole Kubusia Puchatka - wsparcie równego dostępu do dobrej jakości i efektywnej edukacji przedszkolnej w gminie Kudowa-Zdrój dzięki kompleksowym działaniom skierowanym do Przedszkola im. Kubusia Puchatka	Urząd Miasta	2024	2026	111 949,70	0,00	111 949,70	0,00	0,00	111 949,70
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				38 545 286,22	30 168 559,99	3 773 899,04	4 305,00	4 305,00	20 479 007,51
1.3.1	- wydatki bieżące				641 044,91	417 144,98	159 899,04	4 305,00	4 305,00	150 000,00
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	391 550,94	391 550,94	0,00	0,00	0,00	0,00

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						
1.3.1.5	Sporządzenie planu ogólnego dla gminy Kudowa-Zdrój - realizacja zapisów ustawy o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym	Urząd Miasta	2024	2026	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				37 904 241,31	29 751 415,01	3 614 000,00	0,00	0,00	20 329 007,51
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
1.3.2.3	Budowa drogi dla piesznych przy ul. Szkolnej w Kudowie-Zdroju - poprawa bezpieczeństwa na drogach publicznych	Urząd Miasta	2023	2024	231 839,51	231 839,51	0,00	0,00	0,00	13 944,25
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 Brzozowiu	Urząd Miasta	2023	2024	3 041 000,00	619 000,00	2 421 000,00	0,00	0,00	3 040 000,00
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	2025	2 663 000,00	1 470 000,00	1 193 000,00	0,00	0,00	2 663 000,00
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 uzdrowskiego 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/...../24
z dnia 14 maja 2024 roku

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

Dochody

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

- 1) zwiększenie dochodów bieżących z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o 557.002,02 zł,
- 2) zmniejszenie dochodów majątkowych z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje o 1.874.520,30 zł.

Łącznie dochody zmniejszono o 1.317.518,28 zł.

Zmieniono pozycje 9.1, 9.1.1, 9.1.1.1, 9.2, 9.2.1, 9.2.1.1. o dochody z tytułu środków z budżetu Unii Europejskiej i budżetu państwa na realizację projektu pn. „Cyberbezpieczna Gmina Kudowa-Zdrój”.

W 2025 roku zwiększono dochody o 2.460.000,00 zł w tym:

- 1) dochody majątkowe z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje o 2.460.000,00 zł.

Wydatki

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

- 1) zwiększenie wydatków bieżących o 510.002,02 zł w tym wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane o 88.032,67 zł,
- 2) zmniejszenie wydatków majątkowych o 1.560.115,54 zł.

Łącznie wydatki zmniejszono o 1.050.113,52 zł.

Zmieniono pozycje 9.3, 9.3.1, 9.3.1.1, 9.4, 9.4.1, 9.4.1.1. o wydatki na realizację projektu pn. „Cyberbezpieczna Gmina Kudowa-Zdrój”.

W 2025 roku zwiększono wydatki o 2.400.000,00 zł w tym:

- 1) wydatki majątkowe o 2.400.000,00 zł.

Przyjęto założenie, że część wkładu własnego dla zadania pn. „Poprawa infrastruktury byłej popegeerowskiej miejscowości Brzozowie w gminie Kudowa-Zdrój” w kwocie 21.000,00 zł zostanie sfinansowana w ramach planowanych wcześniej wydatków inwestycyjnych.

Przychody

W 2024 roku zwiększa się o 267.404,76 zł przychody z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Wynik budżetu:

Deficyt budżetu w 2024 roku zwiększa się o 267.404,76 zł. Planowany deficyt budżetu w kwocie 4.137.343,18 planowany jest do sfinansowania przychodami 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 w kwocie 3.740.506,59 zł oraz przychodami z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 396.836,59 zł.

Przedsięwzięcia

Dokonano następujących zmian dotyczących przedsięwzięć:

- 1) zmniejszono o 49.368,62 zł limit zobowiązań i zmieniono limity wydatków w latach 2024-2025 dla przedsięwzięcia pn. „Modernizacja systemu dróg gminnych w Kudowie-Zdroju”,
- 2) zmniejszono o 90.000,00 zł limit zobowiązań i zmieniono limity wydatków w latach 2024-2025 dla przedsięwzięcia pn. „Poprawa infrastruktury byłej popegeerowskiej miejscowości Brzozowie w gminie Kudowa-Zdrój”.

W ramach przedsięwzięć bieżących wykazanych w poz. 10.1.1 załącznika nr 1 oraz w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie WPF wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub planowanych do zawarcia, których realizacja wykracza poza jeden rok budżetowy. W ramach wieloletnich przedsięwzięć bieżących wykazano:

Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	Rok zaciągnięcia zobowiązań
Razem	682.923,43	588.277,04	156.175,79	4.305,00	x
Dostawa systemu do transmisji obrad Rady Miejskiej wraz z systemem elektronicznych głosowań	5.594,04	5.594,04	-	-	2021
Sporządzenie planów zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Kudowa-Zdrój w obrębach: Brzozowie, Czerмна, Nowy Zdrój, Pstrążna, Słone, Stary Zdrój oraz Zakrze	20.000,00	-	-	-	2023
Remont odcinka ul. Szkolnej w Kudowie-Zdroju	391.550,94	-	-	-	2023
Wdrożenie Systemu Informacji Przestrzennej wraz z opracowaniem i publikacją rejestru aktów planowania przestrzennego (APP) w Gminie Kudowa-Zdrój	0,00	4.305,00	4.305,00	4.305,00	2023
Balneum Glacensis	0,00	243.793,00	0,00	-	2024 2025
Nowoczesne Przedszkole Kubusia Puchatka	265.778,45	184.585,00	151.870,79	-	2024 2025
Sporządzenie planu ogólnego dla gminy Kudowa-Zdrój	-	150.000,00	-	-	2024

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	29.751.415,01	5.855.911,70	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	231.839,51	-	-	-	2023 2024
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	619.000,00	2.421.000,00	-	-	2024
Modernizacja systemu dróg gminnych na terenie Gminy Kudowa-Zdrój	2.541.259,90	-	-	-	2023
Modernizacja systemu dróg gminnych w Kudowie-Zdroju	1.470.000,00	1.193.000,00	-	-	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 ul. Głównej 17 w Kudowie-Zdroju	360.000,0	-	-	-	2023 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
Nowoczesne Przedszkole Kubusia Puchatka	0,00	111.949,70	0,00	-	2025

Kwota długu na koniec roku:

W kwocie długu na koniec 2023 roku ujęto zobowiązania wymagalne w kwocie 148.235,50 zł z tytułu niezwróconych w terminie gwarancji należytego wykonania umów, które nie są spłacane wydatkami w 2024 roku. Zobowiązania z tytułu gwarancji należytego wykonania umów zostały zwrócone w dniu 11.01.2024 roku z wydzielonego konta „wadiowego”. Po korekcie 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	2.107,01	528,00	0,00	331.359,44
2	2024	331.359,44	0,00	331.359,44	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	2.107,01	2 636 069,72	0,00	17 486 212,25
2	2024	17 486 212,25	2 200 000,00	3 173 764,66	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.