

**UCHWAŁA Nr .....**  
**RADY MIEJSKIEJ KUDOWY-ZDROJU**  
**z dnia ... września 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 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 załącznik nr 1 – „Wieloletnia prognoza gminy Kudowa-Zdrój na lata 2024-2033” otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Przyjmuje się objaśnienia do zmiany wartości ujętych w wieloletniej prognozie finansowej, zgodnie z załącznikiem nr 2 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 w 2024 roku rozchodów z tytułu udzielonych pożyczek o 400.000,00 zł
- 3) zmniejszenie przychodów w 2025 i 2026 roku z tytułu spłaty udzielonych pożyczek,
- 4) zmniejszenie wydatków majątkowych w 2025 i 2026 roku w związku ze zmniejszeniem przychodów .

# 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 ... września 2024 roku

WIELOLETNIA PROGNOZA GMINY KUDOWA-ZDRÓJ NA LATA 2024-2033

lp	Dochody ogółem x	z tego:										w tym:	
		1.1	z tego:					1.2	1.2.1	1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5				1.1.5.1	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2021	61 151 084,73	51 718 786,70	273 659,87	13 029 870,00	13 917 243,96	16 782 821,87	6 666 360,70	9 432 298,03	2 672 691,71	6 524 514,60			
Wykonanie 2022	69 862 709,80	58 977 815,89	300 565,80	12 040 386,00	17 611 587,72	19 800 118,60	7 345 446,06	10 874 893,91	4 874 073,97	5 973 371,53			
Plan 3 kw. 2023	84 278 346,47	55 079 248,56	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	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	93 322 362,49	62 355 348,82	493 391,00	19 746 415,00	9 250 382,23	24 584 026,59	10 471 619,00	30 567 013,67	3 170 000,00	27 692 721,86			
2025	75 451 514,60	61 770 601,60	513 520,00	18 838 185,00	7 597 647,60	25 711 903,00	11 308 573,00	13 680 913,00	1 150 000,00	12 481 169,00			
2026	65 000 420,21	63 800 676,21	529 542,00	19 473 935,00	7 295 249,21	27 110 316,00	11 658 839,00	1 199 744,00	1 150 000,00	0,00			
2027	66 366 805,00	65 167 061,00	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	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	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	584 517,00	21 528 069,00	7 445 008,00	29 497 408,00	12 858 476,00	659 744,00	650 000,00	0,00			
2031	71 603 949,00	70 904 205,00	599 130,00	22 065 569,00	7 480 216,00	30 133 520,00	13 179 938,00	699 744,00	660 000,00	0,00			
2032	73 123 768,00	72 424 024,00	614 106,00	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	74 691 769,00	73 982 025,00	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			

- <sup>1)</sup> Wzrost może być słabszy niż w ujęciu bilansowym, w którym porażające pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
- <sup>2)</sup> 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 wzrost dotyczy się dla lat wykazanych poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- <sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym. Kłosa jestemka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania budżeta oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków budżetowych 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 szczególnym zasadań wyżywianiu budżetu jednostki budżetowej z odbiorczych usług, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.
- <sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody budżeta w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.



Lp	3	3.1	4	4.1	z tego:		4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
					w tym:	w tym:				
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	4 126 936,24	2 873 509,72	8 541 850,92	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	2 588 379,99	
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	-4 537 343,18	0,00	7 379 748,40	2 200 000,00	0,00	3 740 506,59	3 740 506,59	1 394 241,81	795 836,59	
2025	2 506 096,77	2 506 096,77	116 000,00	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) Dane przedstawienie niechylki budżetowej wytręga określenie w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.  
6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzących z nadwyżek poprzednich budżetów, licznik z niewykorzystanych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:							
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x		w tym:		w tym:					
						4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	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	2 702 039,72	1 243 566,66	222 931,34	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 653 509,72	3 653 509,72	2 873 509,72	237 968,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	40 000,00	0,00	0,00	0,00	3 435 541,72	3 435 541,72	2 635 541,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 435 541,72	3 435 541,72	2 635 541,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	45 000,00	0,00	0,00	0,00	2 842 405,22	2 842 405,22	2 842 405,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	115 000,00	0,00	0,00	0,00	2 621 066,77	2 621 066,77	2 621 066,77	530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	530 000,00
2026	115 000,00	0,00	0,00	0,00	1 792 200,00	1 792 200,00	1 792 200,00	192 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	192 200,00
2027	200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 322 844,53	1 322 844,53	1 322 844,53	539 467,72	0,00	0,00	0,00	0,00	539 467,72
2028	200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 063 927,44	1 063 927,44	1 063 927,44	941 386,18	0,00	0,00	0,00	0,00	941 386,18
2029	150 000,00	0,00	0,00	0,00	1 437 835,09	1 437 835,09	1 437 835,09	479 843,35	0,00	0,00	0,00	0,00	479 843,35
2030	200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 672 000,00	1 672 000,00	1 672 000,00	560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 530 049,24	1 530 049,24	1 530 049,24	70 049,24	0,00	0,00	0,00	0,00	70 049,24
2032	200 000,00	0,00	0,00	0,00	2 475 000,00	2 475 000,00	2 475 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	200 000,00	0,00	0,00	0,00	2 597 494,52	2 597 494,52	2 597 494,52	297 494,52	0,00	0,00	0,00	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:										w tym:	Różnice zwolnienia wydatków bieżących, o których mowa w art. 212 ustawy	
	Izosa kwota przepędzanych na dany rok kwot ustawowych wydatków z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>(9)</sup> a wydatkami bieżącymi x
	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wydatków z limitu spłaty zobowiązań x		Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x		kwota długu x				
lp	5.1.13	5.1.13.1	5.1.13.2	5.1.13.3	5.1.14	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
Wykonanie 2021	X	X	X	X	0,00	0,00	22 140 539,42	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	11 364 550,29			
Plan 3 kw. 2023	X	X	X	X	0,00	800 000,00	17 484 105,24	329 252,43	-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	2 764 705,96	11 765 987,57			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 512 447,59	0,00	1 771 065,88	6 950 804,28			
2025	X	X	X	X	0,00	0,00	13 891 350,82	0,00	3 276 287,03	3 391 267,03			
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	12 099 160,82	0,00	4 353 877,00	4 468 877,00			
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	5 059 309,08	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	2 537 494,52	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			

9) 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 wydatków ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy; zmianie w innych ustawach należy ująć w odniesieniu do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 220 ust. 2a ustawy.



Wskaźnik spłaty zobowiązań						
8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	
Wykonanie 2021	x	21,57%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	x	24,81%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	2,51%	13,74%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	9,62%	x	x	x	x
2024	7,24%	5,46%	20,04%	21,73%	TAK	TAK
2025	5,25%	7,76%	16,66%	18,35%	TAK	TAK
2026	3,83%	8,66%	8,09%	9,11%	TAK	TAK
2027	1,97%	8,94%	8,49%	9,61%	TAK	TAK
2028	0,65%	8,78%	8,72%	9,74%	TAK	TAK
2029	1,98%	8,83%	7,90%	8,92%	TAK	TAK
2030	2,13%	8,24%	7,30%	8,32%	TAK	TAK
2031	2,61%	8,57%	8,12%	8,12%	TAK	TAK
2032	4,11%	8,09%	8,57%	8,57%	TAK	TAK
2033	3,74%	8,02%	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

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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	656 274,09	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	193 426,82	193 426,82	188 610,10	2 551 500,07	2 551 500,07	2 446 114,06	211 638,82	211 638,82	173 179,70	
2025	373 450,60	373 450,60	373 450,60	3 521 219,00	3 521 219,00	3 521 219,00	448 603,00	448 603,00	358 881,00	
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

Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x

Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x

Dotychczasowe środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy

Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy

Dotychczasowe środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy

Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x

Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x

Finansowane środkiami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																						
Lp	Wyszczególnienie	w tym:			z tego:			Wydania na spłatę zobowiązań przeliczanych w związku z likwidacją lub samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydania bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związków współpracujących przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych											
		Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5					
		8.4	8.4.1	8.4.1.1																		
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022		1 785 521,35	1 785 521,35	1 474 700,38	2 788 128,02	90 718,41	2 697 407,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		565 479,70	565 479,70	480 093,69	31 054 966,73	482 856,98	30 562 109,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		4 401 523,00	4 401 523,00	3 521 219,00	14 711 193,30	666 002,04	14 045 191,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	4 305,00	4 305,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	4 305,00	4 305,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	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	0,00	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	0,00	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	0,00	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	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	Saldu o których mowa w poz. 5.1, wyliczone z tytułu zobowiązań i/z zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wynagrodzeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (+)/spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji finansowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wzrost/niżejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emtowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty udytku w wykonanych dotychczas jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu spłaceniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			w tym:								
			spłata zobowiązań wynagrodzeń z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – Kredyt i pożyczka x							
Łp	10,6	10,7	10,7	10,7	10,7	10,7	10,7	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	5 817,89	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	2 635 641,72	528,00	528,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	14 000,00	0,00
Wykonanie 2023	2 535 541,72	528,00	528,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	43 494,66	0,00
2024	2 942 405,22	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

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nadwzrostu we wzrozu, o których mowa w art. 243 ustawy, na podstawie otrzymanych udawek, 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 tabeli należy przeliczyć finansowo, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, zadane, dokonując wygenerowania przez aplikację, wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 - 8.3.11 pozycji z sekcji 12.

x - pozycja oznaczona symbolem „x” oznacza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyliczeniu 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 zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyliczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w oddzielnej prognozie finansowej.

Załącznik nr 2  
do uchwały nr ...../...../24  
z dnia ..... września 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 142.154,12 zł,
- 2) zwiększenie pozostałych dochodów bieżących o 250.621,12 zł,
- 3) zwiększenie dochodów majątkowych z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje o 428.879,24 zł.

Łącznie dochody zwiększono o 821.654,50 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 153.154,14 zł w tym zwiększenie wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane o 20.558,22 zł,
- 2) zwiększenie wydatków majątkowych o 1.068.500,36 zł w tym zwiększenie wydatków o charakterze dotacyjnym o 250.620,62 zł.

Łącznie wydatki zwiększono o 1.221.654,50 zł.

W 2025 roku zmniejszono wydatki majątkowe o 200.000,00 zł.

W 2026 roku zmniejszono wydatki majątkowe o 200.000,00 zł.

### Przychody

W 2025 i 2026 roku zmniejsza się po 200.000,00 zł przychody z tytułu spłaty udzielonych pożyczek.

### Rozchody

W 2024 roku zmniejsza się o 400.000,00 zł planowane rozchody z tytułu udzielenia pożyczek dla spółki Basen „Wodny Świat” Sp. z o.o. z przeznaczeniem na wykonanie niezbędnych napraw i modernizacji.

### Wynik budżetu:

Deficyt budżetu w 2024 roku zwiększa się o 400.000,00 zł, co zostanie sfinansowane przychodami z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

W 2025 roku wynik budżetu zwiększa się o 200.000,00 zł.

W 2026 roku wynik budżetu zwiększa się o 200.000,00 zł.

### 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.



jklich@kudowa.pl

---

**Od:** skarbnik@kudowa.pl  
**Wysłano:** poniedziałek, 23 września 2024 10:54  
**Do:** jklich@kudowa.pl  
**Temat:** FW: uchwały na sesję nadzwyczajną  
**Załączniki:** Borowy,Paweł.vcf

**Iwona Biernacik**

Skarbnik

Referat Finansowo-Budżetowy

tel/fax. +48 74 8621-727 ,e-mail: [skarbnik@kudowa.pl](mailto:skarbnik@kudowa.pl)



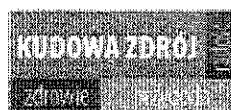
**Urząd Miasta w Kudowie-Zdroju**

ul. Zdrojowa 24

57-350 Kudowa-Zdrój

tel. 74 866-19-26; faks 74 866-13-51

[www.kudowa.pl](http://www.kudowa.pl)



*Niniejsza wiadomość jest poufna i objęta tajemnicą korespondencji. Wiadomość jest przeznaczona wyłącznie dla adresata. Bez zgody nadawcy zabronione jest jakiegokolwiek ujawnianie, kopiowanie, rozpowszechnianie lub inne postępowanie dotyczące tej wiadomości. Jeśli otrzymali Państwo tę wiadomość przez pomyłkę, prosimy o bezzwłoczne skontaktowanie się z nadawcą oraz usunięcie wiadomości z Państwa komputera i serwera.*

---

**From:** Paweł Borowy <[borowy@kancelariaborowy.pl](mailto:borowy@kancelariaborowy.pl)>  
**Sent:** Monday, September 23, 2024 9:50 AM  
**To:** skarbnik@kudowa.pl  
**Subject:** Re: uchwały na sesję nadzwyczajną

Dzień dobry

akceptuję pod względem formalnoprawnym treść projektów uchwał Rady Miejskiej Kudowy-Zdroju na sesję w dniu 24 września 2024 r. w sprawach:

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

r. pr. Paweł Borowy

20.09.2024 15:39 CEST [skarbnik@kudowa.pl](mailto:skarbnik@kudowa.pl) napisat(a):

Dzień dobry,

W załączeniu przesyłam projekty uchwał na sesję nadzwyczajną:

1. w sprawie zmian budżecie gminy na 2024 rok,
2. w sprawie zmiany WPF

z prośbą o sprawdzenie pod względem formalno-prawnym.

Pozdrawiam

**Iwona Biernacik**

Skarbnik

Referat Finansowo-Budżetowy

tel/fax. +48 74 8621-727 ,e-mail: [skarbnik@kudowa.pl](mailto:skarbnik@kudowa.pl)



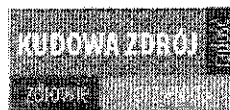
### Urząd Miasta w Kudowie-Zdroju

ul. Zdrojowa 24

57-350 Kudowa-Zdrój

tel. 74 856-19-26; faks 74 856-13-51

[www.kudowa.pl](http://www.kudowa.pl)



*Niniejsza wiadomość jest poufna i objęta tajemnicą korespondencji. Wiadomość jest przeznaczona wyłącznie dla adresata. Bez zgody nadawcy zabronione jest jakiegokolwiek ujawnianie, kopiowanie, rozpowszechnianie lub inne postępowanie dotyczące tej wiadomości. Jeśli otrzymali Państwo tę wiadomość przez pomyłkę, prosimy o bezzwłoczne skontaktowanie się z nadawcą oraz usunięcie wiadomości z Państwa komputera i serwera.*

Sprawdzono programem PLIKCENTER - RODO.Crypt Licencja komercyjna - Commercial PRO <https://www.plikcenter.pl/rodocrypt/>

radca prawny Paweł Borowy  
tel. 691 331 226  
tel. 601 166 210  
e-mail: [borowy@kancelariaborowy.pl](mailto:borowy@kancelariaborowy.pl)  
Kancelaria Prawna BOROWY  
ul. Licznikowa 5/9, 58-100 Świdnica  
[www.kancelariaborowy.pl](http://www.kancelariaborowy.pl)

Sprawdzono programem PLIKCENTER - RODO.Crypt Licencja komercyjna - Commercial PRO  
<https://www.plikcenter.pl/rodocrypt/>