

UCHWAŁA Nr IX/47/24
RADY MIEJSKIEJ KUDOWY-ZDROJU
z dnia 30 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 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) dostosowanie wartości ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej dla roku 2024 do dokonanych i planowanych zmian budżetu,
- 2) wprowadzenie nowego przedsięwzięcia pn. „Nowoczesna edukacja szkolna w gminie Kudowa-Zdrój” z limitem zobowiązań w kwocie 1.417.798,92 zł i limitami wydatków w latach 2024-2028,
- 3) wprowadzenie zmian dla przedsięwzięć:
 - 4a) „Modernizacja systemu dróg gminnych w Kudowie-Zdroju” – zwiększenie limitu zobowiązań o 13.600,00 zł i limitu wydatków w 2024 roku o 7.500,00 zł, i w 2025 roku o 6.100,00 zł,
 - 4b) „Rozbudowa infrastruktury sportowej w gminie Kudowa-Zdrój” – zmiana harmonogramu realizacji i wprowadzenie limitu wydatków w 2025 roku,
- 4) zmniejszenie przychodów z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w 2024 roku o 700.000,00 zł,
- 5) zwiększenie przychodów z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w 2025 roku o 1.000.000,00 zł,
- 6) zmiana kwot dochodów i wydatków w latach 2024-2028 związanych z przystąpieniem do realizacji projektu pn. „Nowoczesna edukacja szkolna w gminie Kudowa-Zdrój”

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 IX/47/24
z dnia 30 września 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:	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	73 311 500,30	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	88 241 440,54	62 494 426,87	8 281 132,00	493 391,00	19 746 415,00	9 389 460,28	24 584 028,59	10 471 619,00	25 747 013,67	3 170 000,00	22 472 721,86	
2025	81 219 400,57	62 318 487,57	9 109 245,00	513 620,00	18 838 186,00	8 145 533,57	25 711 903,00	11 308 573,00	18 900 913,00	1 150 000,00	17 701 169,00	
2026	65 376 101,88	64 176 357,88	9 391 632,00	529 542,00	19 473 935,00	7 670 930,88	27 110 318,00	11 658 839,00	1 199 744,00	1 150 000,00	0,00	
2027	66 641 377,87	65 441 633,87	9 626 423,00	542 781,00	19 992 957,00	7 619 028,87	27 660 444,00	11 950 068,00	1 199 744,00	1 150 000,00	0,00	
2028	67 697 484,72	66 697 740,72	9 867 084,00	556 351,00	20 492 079,00	7 541 892,72	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	92 078 783,72	60 885 370,99	27 369 806,44	0,00	0,00	1 155 000,00	0,00	90 000,00	14 000,00	31 193 412,73	37 275 412,73	4 065 543,06
2025	79 713 303,80	59 042 220,54	27 258 282,00	0,00	0,00	855 000,00	0,00	90 000,00	14 000,00	20 671 083,26	20 671 083,26	4 147 000,00
2026	63 698 901,88	59 822 480,88	27 866 779,00	0,00	0,00	655 000,00	0,00	75 000,00	14 000,00	3 876 421,00	3 876 421,00	0,00
2027	65 518 533,34	60 707 363,34	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	66 833 557,28	61 845 268,28	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	71 984 274,48	68 838 375,48	32 797 354,00	0,00	0,00	182 000,00	0,00	0,00	0,00	3 145 899,00	3 145 899,00	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	-3 837 343,18	0,00	6 679 748,40	1 500 000,00	0,00	3 740 506,59	3 740 506,59	1 394 241,81	96 836,59
2025	1 506 096,77	1 506 096,77	1 115 000,00	1 000 000,00	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	2 697 494,52	2 697 494,52	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 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	2 842 405,22	2 842 405,22	0,00	0,00	0,00
2025	115 000,00	0,00	0,00	0,00	2 621 096,77	2 621 096,77	530 000,00	0,00	530 000,00
2026	115 000,00	0,00	0,00	0,00	1 792 200,00	1 792 200,00	192 200,00	0,00	192 200,00
2027	200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 322 844,53	1 322 844,53	539 467,72	0,00	539 467,72
2028	200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 063 927,44	1 063 927,44	941 386,18	0,00	941 386,18
2029	150 000,00	0,00	0,00	0,00	1 437 835,09	1 437 835,09	479 843,35	0,00	479 843,35
2030	200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 672 000,00	1 672 000,00	560 000,00	0,00	0,00
2031	200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 530 049,24	1 530 049,24	70 049,24	0,00	70 049,24
2032	200 000,00	0,00	0,00	0,00	2 475 000,00	2 475 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	200 000,00	0,00	0,00	0,00	2 897 494,52	2 897 494,52	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	329 252,43	-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	2 764 705,95	11 765 987,57
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 812 447,59	0,00	1 609 055,88	6 788 804,28
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	14 191 350,82	0,00	3 276 267,03	3 391 267,03
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	12 399 150,82	0,00	4 353 877,00	4 468 877,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	11 076 306,29	0,00	4 734 270,53	4 934 270,53
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	10 012 378,85	0,00	4 852 472,44	5 052 472,44
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	8 574 543,76	0,00	5 059 309,09	5 209 309,09
2030	x	x	x	x	560 000,00	0,00	6 902 543,76	0,00	4 868 716,00	5 068 716,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	5 372 494,52	0,00	5 224 026,24	5 424 026,24
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 897 494,52	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	7,33%	5,24%	11,21%	20,04%	21,73%	TAK	TAK
2025	5,25%	8,08%	x	16,59%	18,28%	TAK	TAK
2026	3,83%	8,86%	x	8,11%	9,13%	TAK	TAK
2027	1,97%	8,94%	x	8,51%	9,52%	TAK	TAK
2028	0,65%	8,76%	x	8,74%	9,75%	TAK	TAK
2029	1,98%	8,83%	x	7,92%	8,93%	TAK	TAK
2030	2,13%	8,24%	x	7,32%	8,33%	TAK	TAK
2031	2,61%	8,57%	x	8,14%	8,14%	TAK	TAK
2032	4,11%	8,09%	x	8,61%	8,61%	TAK	TAK
2033	4,19%	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	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 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
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	248 341,51	248 341,51	206 660,82	2 551 500,07	2 551 500,07	2 446 114,06	266 553,51	266 553,51	221 230,42
2025	749 132,27	749 132,27	702 174,54	3 521 219,00	3 521 219,00	3 521 219,00	996 488,97	996 488,97	838 284,84
2026	375 681,67	375 681,67	328 723,94	0,00	0,00	0,00	375 681,67	375 681,67	328 723,94
2027	274 572,87	274 572,87	240 253,07	0,00	0,00	0,00	274 572,87	274 572,87	240 253,07
2028	164 743,72	164 743,72	144 151,91	0,00	0,00	0,00	164 743,72	164 743,72	144 151,91
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	24 959 381,42	547 771,67	24 411 609,75	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	4 401 523,00	4 401 523,00	3 521 219,00	21 423 179,27	1 213 888,01	20 209 291,26	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	379 986,67	379 986,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	278 877,87	278 877,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	164 743,72	164 743,72	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:		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 IX/47/24
z dnia 30 września 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 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				51 800 386,14	24 959 381,42	21 423 179,27	379 986,67	278 877,87	164 743,72
1.a	- wydatki bieżące				2 640 658,83	547 771,67	1 213 888,01	379 986,67	278 877,87	164 743,72
1.b	- wydatki majątkowe				49 159 727,31	24 411 609,75	20 209 291,26	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				6 286 136,92	73 126,69	5 398 011,97	375 681,67	274 572,87	164 743,72
1.1.1	- wydatki bieżące				1 884 613,92	73 126,69	996 488,97	375 681,67	274 572,87	164 743,72
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	0,00
1.1.1.2	Sport w Mieście Europejskim Kudowa-Zdrój - Nachod - Poglębianie więzi transgranicznych mieszkańców i instytucji pogranicza czesko-polskiego	Urząd Miasta	2024	2025	31 112,00	10 472,00	20 640,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Wspólnie się poznajemy - Poglębianie więzi transgranicznych mieszkańców i instytucji pogranicza czesko-polskiego	Urząd Miasta	2024	2025	24 940,00	7 740,00	17 200,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Ścieżka rowerowa Kudowa-Zdrój - Zdarky -	Urząd Miasta	2024	2025	166 970,00	0,00	166 970,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Nowoczesna edukacja szkolna w gminie Kudowa-Zdrój - wsparcie szkolnictwa podstawowego i średniego	Urząd Miasta	2024	2028	1 417 798,92	54 914,69	547 885,97	375 681,67	274 572,87	164 743,72
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 401 523,00	0,00	4 401 523,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00
1.1.2.3	Ścieżka rowerowa Kudowa-Zdrój - Zdarky - Lepsze transgraniczne wykorzystanie potencjału turystyki zrównoważonej dla rozwoju gospodarczego pogranicza	Urząd Miasta	2024	2025	2 271 561,00	0,00	2 271 561,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				45 514 249,22	24 886 254,73	16 025 167,30	4 305,00	4 305,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				756 044,91	474 644,98	217 399,04	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

L.p.	Limit zobowiązań
1	33 805 394,43
1.a	2 149 613,92
1.b	31 655 780,51
1.1	6 286 136,92
1.1.1	1 884 613,92
1.1.1.1	243 793,00
1.1.1.2	31 112,00
1.1.1.3	24 940,00
1.1.1.4	166 970,00
1.1.1.5	1 417 798,92
1.1.2	4 401 523,00
1.1.2.1	2 129 962,00
1.1.2.3	2 271 561,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	27 519 257,51
1.3.1	265 000,00
1.3.1.1	0,00
1.3.1.2	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 2028
			Od	Do						
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
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	0,00
1.3.1.6	Opracowanie gminnego programu rewitalizacji - opracowanie dokumentu planistycznego określającego zespół działań z zakresu budownictwa, planowania przestrzennego, ekonomii i polityki społecznej, których celem jest rewitalizacja wyznaczonego obszaru	Urząd Miasta	2024	2025	115 000,00	57 500,00	57 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				44 758 204,31	24 411 609,75	15 807 768,26	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa ul. Nad Potokiem i ul. Stone - etap II - poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym na drogach publicznych	Urząd Miasta	2023	2024	3 436 663,97	3 435 310,97	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00
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	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	0,00
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	0,00
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	2025	3 090 863,00	1 201 000,00	1 888 863,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Renowacja zabytkowej kamienicy przy ul. Głównej 17 w Kudowie-Zdroju - renowacja budynków wpisanych do ewidencji zabytków	Urząd Miasta	2023	2024	385 000,00	385 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Renowacja zabytkowego budynku użyteczności publicznej przy ul. Zdrojowej 24 - poprawienie wartości użytkowej budynku	Urząd Miasta	2023	2024	558 000,00	558 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Termomodernizacja budynku Miejskiej Biblioteki Publicznej w Kudowie-Zdroju - poprawa efektywności energetycznej	Urząd Miasta	2023	2024	747 000,00	747 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa ulicy Słonecznej nr 119245D w Kudowie-Zdroju - etap I - poprawa bezpieczeństwa na drogach publicznych	Urząd Miasta	2023	2024	2 606 713,00	2 606 713,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Modernizacja systemu dróg gminnych w Kudowie-Zdroju - poprawa bezpieczeństwa na drogach publicznych	Urząd Miasta	2023	2025	2 676 600,00	1 477 500,00	1 199 100,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Rozbudowa infrastruktury sportowej w gminie Kudowa-Zdrój - poprawa warunków dla rozwoju aktywności fizycznej mieszkańców gminy	Urząd Miasta	2023	2025	6 210 500,00	50 000,00	6 158 000,00	0,00	0,00	0,00
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	2025	2 482 755,26	0,00	2 414 805,26	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.1.3	0,00
1.3.1.4	0,00
1.3.1.5	150 000,00
1.3.1.6	115 000,00
1.3.2	27 254 257,51
1.3.2.1	85 000,00
1.3.2.2	133 000,00
1.3.2.3	13 944,25
1.3.2.4	20 000,00
1.3.2.5	2 075 000,00
1.3.2.6	3 089 863,00
1.3.2.7	363 500,00
1.3.2.8	547 545,00
1.3.2.9	747 000,00
1.3.2.10	2 676 600,00
1.3.2.11	2 663 000,00
1.3.2.12	6 208 000,00
1.3.2.13	0,00
1.3.2.14	0,00
1.3.2.15	2 414 805,26

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.16	Dofinansowanie dla osób fizycznych i wspólnot mieszkaniowych dotyczące wymiany źródeł ciepła oraz termomodernizacji w budynkach wielorodzinnych w ramach programu "Ciepłe mieszkanie" - nabór II - Poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji pyłów oraz gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej w lokalach znajdujących w budynkach wielorodzinnych	Urząd Miasta	2024	2025	6 217 000,00	2 070 000,00	4 147 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.16	6 217 000,00

Załącznik nr 3
do uchwały nr IX/47/24
z dnia 30 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 139.078,05 zł,
- 2) zmniejszenie dochodów majątkowych z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje o 5.220.000,00 zł.

Łącznie dochody zmniejszono o 5.080.921,95 zł.

W 2025 roku dochody bieżące z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zwiększono o 547.885,97 zł (środki z budżetu Unii Europejskiej i budżetu państwa na realizację zadania pn. „Nowoczesna edukacja szkolna w gminie Kudowa-Zdrój”, a dochody majątkowe z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje zwiększono o 5.220.000,00 zł (środki z Rządowego Funduszu inwestycji Lokalnych na realizację zadania pn. „Rozbudowa infrastruktury sportowej w gminie Kudowa-Zdrój”).

Łącznie dochody w 2025 roku zwiększono o 5.757.885,97 zł.

W 2026 roku dochody bieżące z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zwiększono o 375.681,67 zł (środki z budżetu Unii Europejskiej i budżetu państwa).

W 2027 roku dochody bieżące z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zwiększono o 274.572,87 zł (środki z budżetu Unii Europejskiej i budżetu państwa).

W 2028 roku dochody bieżące z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zwiększono o 164.743,72 zł (środki z budżetu Unii Europejskiej i budżetu państwa).

Zmieniono pozycje 9.1, 9.1.1, 9.1.1.1 dla lat 2024-2028.

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 301.078,05 zł w tym zwiększenie wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane o 4.358,90 zł,
- 2) zwiększenie wydatków na obsługę długu o 50.000,00 zł,
- 3) zmniejszenie wydatków majątkowych o 6.082.000,00 zł.

Łącznie wydatki zmniejszono o 5.780.921,95 zł.

W 2025 roku zwiększono wydatki 6.767.885,97 zł w tym:

- 1) wydatki bieżące o 547.885,97 (realizacja projektu pn. „Nowoczesna edukacja szkolna w gminie Kudowa-Zdrój”,
- 2) wydatki majątkowe o 6.220.000,00 zł w tym na realizację zadania „Rozbudowa infrastruktury sportowej w gminie Kudowa-Zdrój” o 6.158.000,00 zł, na zadanie na zadanie pn. „Modernizacja systemu dróg gminnych w Kudowie-Zdroju” o 6.100,00 zł oraz pozostałe wydatki majątkowe o 55.900,00 zł.

W 2026 roku wydatki bieżące zwiększono o 375.681,67 zł.

W 2027 roku wydatki bieżące zwiększono o 274.572,87 zł.

W 2028 roku wydatki bieżące zwiększono o 164.743,72 zł.

W 2033 zmniejszono wydatki majątkowe o 300.000,00 zł.

Zmieniono pozycje 9.3, 9.3.1, 9.3.1.1 dla lat 2024-2028.

Wynik budżetu:

Deficyt budżetu w 2024 roku zmniejsza się o 700.000,00 zł. Zmniejszy się finansowane deficyty przychodami z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

W 2025 roku wynik budżetu zmniejsza się o 1.000.000,00 zł.

W 2033 roku wynik budżetu zwiększa się o 300.000,00 zł.

Przychody

W 2024 zmniejszono o 700.000,00 zł przychody z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym.

W 2025 roku wprowadza się przychody w kwocie 1.000.000,00 zł z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym.

Rozchody

W 2033 roku zwiększa się o 300.000,00 zł planowane rozchody z tytułu spłaty kredytów i pożyczek.

Przedsięwzięcia

Wydłużono okres dla, dla których określono limity wydatków w związku z realizacją projektu pn. „Nowoczesna edukacja szkolna w gminie Kudowa-Zdrój” do 2028 roku.

Dokonano zmian w wykazie przedsięwzięć poprzez:

- 1) wprowadzenie nowego przedsięwzięcia pn. „Nowoczesna edukacja szkolna w gminie Kudowa-Zdrój” z limitem zobowiązań w kwocie 1.417.798,92 zł i limitami wydatków w latach 2024-2028,
- 2) wprowadzenie zmian dla przedsięwzięć:
 - 4a) „Modernizacja systemu dróg gminnych w Kudowie-Zdroju” – zwiększenie limitu zobowiązań o 13.600,00 zł i limitu wydatków w 2024 roku o 7.500,00 zł, i w 2025 roku o 6.100,00 zł,
 - 4b) „Rozbudowa infrastruktury sportowej w gminie Kudowa-Zdrój” – zmiana harmonogramu realizacji i wprowadzenie limitu wydatków w 2025 roku,

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	2028	Rok zaciągnięcia zobowiązań
Razem	547.771,67	1.213.888,01	379.986,67	278.877,87	164.743,72	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	20.000,00	-	-	-		2023

zagospodarowania przestrzennego miasta Kudowa-Zdrój w obrębach: Brzozowie, Czerмна, Nowy Zdrój, Pstrążna, Słone, Stary Zdrój oraz Zakrze						
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
Sporządzenie planu ogólnego dla gminy Kudowa-Zdrój		150.000,00				2024
Opracowanie gminnego programu rewitalizacji	57.500,00	57.500,00				2024
Sport w Mieście Europejskim Kudowa-Zdrój – Nachod	10.472,00	20.640,00				2024 2025
Wspólnie się poznajemy	7.740,00	17.200,00				2024 2025
Ścieżka rowerowa Kudowa-Zdrój - Zdarky	0,00	166.970,00				2024 2025
Nowoczesna edukacja szkolna w gminie Kudowa-Zdrój	54.914,69	547.885,97	375.681,67	274.572,87	164.743,72	2024-2028

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	24.411.609,75	20.209.291,26	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	1.201.000,00	1.888.863,00	-	-	2024
Modernizacja systemu dróg gminnych na terenie Gminy Kudowa-Zdrój	2.541.259,90	-	-	-	2023
Modernizacja systemu dróg gminnych w Kudowie-Zdroju	1.477.500,00	1.199.100,00	-	-	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	50.000,00	6.158.000,00	-	-	2023 2024
Renowacja zabytkowej kamienicy przy ul. Głównej 17 w Kudowie-Zdroju	385.000,0	-	-	-	2023 2024
Renowacja zabytkowego budynku użyteczności publicznej przy ul. Zdrojowej 24	558.000,00	-	-	-	2023 2024
Balneum Glacensis	0,00	2.129.962,00	0,00	-	2024 2025
Ścieżka rowerowa Kudowa-Zdrój - Zdarky	0,00	2.271.561,00	0,00	-	2024 2025
Dofinansowanie dla osób fizycznych i wspólnot mieszkaniowych dotyczące wymiany źródeł ciepła oraz termomodernizacji w budynkach wielorodzinnych w ramach programu "Ciepłe mieszkanie" - nabór II	2.070.000,00	4.147.000,00	-	-	2024 2025

Kwota długu na koniec roku:

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

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

L.p.	lata	Zadłużenie na początek roku	Przychody	Rozchody	Umorzenia	Zadłużenie na koniec
1	2023	19 790 394,53	0,00	2 635 541,72	0,00	17 154 852,81
2	2024	17 154 852,81	1 500 000,00	2 842 405,22	0,00	15 812 447,59
3	2025	16 512 447,59	1 000 000,00	2 621 096,77	0,00	14 191 350,82
4	2026	13 891 350,82	0,00	1 792 200,00	0,00	12 399 150,82
5	2027	12 099 150,82	0,00	1 322 844,53	0,00	10 076 306,29
6	2028	10 776 306,29	0,00	1 063 927,44	0,00	10 012 378,85
7	2029	9 712 378,85	0,00	1 437 835,09	0,00	8 574 543,76
8	2030	8 274 543,76	0,00	1 672 000,00	0,00	6 902 543,76
9	2031	6 602 543,76	0,00	1 530 049,24	0,00	5 372 494,52
10	2032	5 072 494,52	0,00	2 475 000,00	0,00	2 897 494,52
11	2033	2 597 494,52	0,00	2 897 494,52	0,00	0,00

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	1 500 000,00	3 173 764,66	0,00	15 812 447,59
3	2025	16 512 447,59	1 000 000,00	2 621 096,77	0,00	14 191 350,82
4	2026	13 891 350,82	0,00	1 792 200,00	0,00	12 399 150,82
5	2027	12 099 150,82	0,00	1 322 844,53	0,00	11 076 306,29
6	2028	10 776 306,29	0,00	1 063 927,44	0,00	10 012 378,85
7	2029	9 712 378,85	0,00	1 437 835,09	0,00	8 574 543,76
8	2030	8 274 543,76	0,00	1 672 000,00	0,00	6 902 543,76
9	2031	6 602 543,76	0,00	1 530 049,24	0,00	5 372 494,52
10	2032	5 072 494,52	0,00	2 475 000,00	0,00	2 897 494,52
11	2033	2 597 494,52	0,00	2 897 494,52	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.