

UCHWAŁA Nr XVI/81/25
RADY MIEJSKIEJ KUDOWY-ZDROJU
z dnia 19 lutego 2025 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. 1465 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 2024 r. poz. 1530 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 uchwala, co następuje

§ 1.

W uchwale nr XIV/68/24 Rady Miejskiej Kudowy-Zdroju z dnia 30 grudnia 2024 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 2025-2033” otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) Załącznik nr 2 – „Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2025-2028” 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 2025 do dokonanych i planowanych zmian budżetu,
- 2) wprowadzenie przedsięwzięcia pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 119238D ul. Nad Potokiem w Kudowie-Zdroju” z limitem zobowiązań w kwocie 4.819.193,00 zł i limitem wydatków w latach 2025 i 2026,
- 3) zwiększenie limitu wydatków w 2025 roku o 228.671,96 zł dla przedsięwzięcia pn. "Cyberbezpieczna Gmina Kudowa-Zdrój",
- 4) wprowadzenie w 2025 roku przychodów jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 228.671,96 zł - otrzymane a niewydatkowane w 2024 roku środki z budżetu Unii Europejskiej i z budżetu krajowego na realizację projektu pn. "Cyberbezpieczna Gmina Kudowa-Zdrój",
- 5) zmianę klasyfikacji przychodów z tytułu uzyskanych a niewydatkowanych w 2024 dochodów z tytułu dofinansowania pokrycia wkładu własnego na realizację zadania pn. "Remont dachu kościoła ewangelickiego zlokalizowanego na Górze Parkowej w Kudowie-Zdroju" z §905 na § 950,
- 6) zmianę wartości ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej dla przewidywanego wykonania za 2024 rok.

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 XVI/81/25
z dnia 19 lutego 2025 roku
WIELOLETNIA PROGNOZA GMINY KUDOWA-ZDRÓJ NA LATA 2025-2033

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
								z podatku od nieruchomości			
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 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
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
Plan 3 kw. 2024	88 236 375,02	62 489 361,35	8 281 132,00	493 391,00	19 746 415,00	9 384 394,76	24 584 028,59	10 471 619,00	25 747 013,67	3 170 000,00	22 472 721,86
Wykonanie 2024	84 674 912,86	64 878 327,44	9 221 072,00	493 391,00	20 963 392,00	10 494 169,44	23 706 303,00	10 121 619,00	19 796 585,42	3 170 000,00	16 522 293,61
2025	100 985 868,31	68 965 828,03	24 217 697,41	642 361,22	10 132 909,85	8 019 664,75	25 953 194,80	10 785 306,00	32 020 040,28	3 210 000,00	28 721 888,28
2026	76 039 336,77	71 627 749,67	25 186 405,00	662 274,00	10 133 000,00	8 654 360,67	26 991 710,00	11 324 571,00	4 411 587,10	2 630 000,00	1 693 435,10
2027	76 216 625,87	73 538 473,87	26 445 725,00	679 493,00	10 133 000,00	8 571 707,87	27 708 548,00	11 675 633,00	2 678 152,00	2 630 000,00	0,00
2028	82 012 921,72	74 934 769,72	27 768 011,00	696 480,00	10 133 000,00	8 270 386,72	28 066 892,00	11 979 200,00	7 078 152,00	7 030 000,00	0,00
2029	79 148 257,00	76 570 105,00	28 462 211,00	713 892,00	10 386 325,00	8 145 317,00	28 862 360,00	12 278 680,00	2 578 152,00	2 530 000,00	0,00
2030	81 016 161,00	78 438 009,00	29 173 766,00	731 739,00	10 645 983,00	8 186 083,00	29 700 438,00	12 585 647,00	2 578 152,00	2 530 000,00	0,00
2031	81 472 318,00	80 394 166,00	29 903 110,00	750 032,00	10 912 133,00	8 227 766,00	30 601 125,00	12 900 288,00	1 078 152,00	1 030 000,00	0,00
2032	83 516 516,00	82 438 364,00	30 650 688,00	768 783,00	11 184 936,00	8 270 491,00	31 563 466,00	13 222 795,00	1 078 152,00	1 030 000,00	0,00
2033	85 628 816,00	84 550 664,00	31 416 955,00	788 003,00	11 464 559,00	8 286 286,00	32 594 861,00	13 553 365,00	1 078 152,00	1 030 000,00	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	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
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 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
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
Plan 3 kw. 2024	92 073 718,20	60 880 305,47	27 365 155,98	0,00	0,00	1 155 000,00	0,00	90 000,00	14 000,00	31 193 412,73	31 193 412,73	4 065 543,06
Wykonanie 2024	86 912 561,56	61 926 071,10	27 513 743,89	0,00	0,00	1 176 000,00	0,00	90 000,00	14 000,00	24 986 490,46	24 986 490,46	1 375 466,98
2025	99 761 694,03	64 099 766,38	29 794 555,47	0,00	0,00	960 000,00	0,00	90 000,00	14 000,00	35 661 927,65	35 661 927,65	7 047 076,11
2026	74 462 136,77	67 285 955,67	31 268 572,00	0,00	0,00	855 000,00	0,00	75 000,00	14 000,00	7 176 181,10	7 176 181,10	0,00
2027	75 143 781,34	67 318 814,34	28 356 271,00	0,00	0,00	655 000,00	0,00	67 000,00	14 000,00	7 824 967,00	7 824 967,00	0,00
2028	81 198 994,28	67 955 890,28	28 694 443,00	0,00	0,00	435 000,00	0,00	56 000,00	14 000,00	13 243 104,00	13 243 104,00	0,00
2029	77 960 421,91	69 790 495,91	29 806 459,00	0,00	0,00	330 000,00	0,00	33 000,00	14 000,00	8 169 926,00	8 169 926,00	0,00
2030	79 544 161,00	71 387 878,00	30 598 040,00	0,00	0,00	291 000,00	0,00	18 000,00	14 000,00	8 156 283,00	8 156 283,00	0,00
2031	80 142 268,76	72 844 606,76	31 167 142,00	0,00	0,00	239 000,00	0,00	18 000,00	0,00	7 297 662,00	7 297 662,00	0,00
2032	81 741 516,00	74 434 320,00	31 962 942,00	0,00	0,00	214 000,00	0,00	0,00	0,00	7 307 196,00	7 307 196,00	0,00
2033	83 931 321,48	76 352 636,48	32 942 073,00	0,00	0,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	7 578 685,00	7 578 685,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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 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
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
Plan 3 kw. 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
Wykonanie 2024	-2 237 648,70	0,00	5 661 976,41	0,00	0,00	3 740 506,59	2 619 571,19	1 921 469,82	0,00
2025	1 224 174,28	1 224 178,28	1 596 922,49	1 000 000,00	0,00	228 671,96	0,00	153 250,53	0,00
2026	1 577 200,00	1 577 200,00	215 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 072 844,53	1 072 844,53	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	813 927,44	813 927,44	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 187 835,09	1 187 835,09	250 000,00	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	1 775 000,00	1 775 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 697 494,52	1 697 494,52	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty 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 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
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 435 541,72	2 635 541,72	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	45 000,00	0,00	0,00	0,00	2 842 405,22	2 842 405,22	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 042 405,22	2 842 405,22	0,00	0,00	0,00
2025	215 000,00	0,00	0,00	0,00	2 821 096,77	2 621 096,77	530 000,00	0,00	530 000,00
2026	215 000,00	0,00	0,00	0,00	1 792 200,00	1 792 200,00	192 200,00	0,00	192 200,00
2027	250 000,00	0,00	0,00	0,00	1 322 844,53	1 322 844,53	539 467,72	0,00	539 467,72
2028	250 000,00	0,00	0,00	0,00	1 063 927,44	1 063 927,44	941 386,18	0,00	941 386,18
2029	250 000,00	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	1 975 000,00	1 975 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 897 494,52	1 897 494,52	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:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 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
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
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	15 812 447,59	0,00	1 609 055,88	6 788 804,28
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	200 000,00	14 312 447,59	0,00	2 952 256,34	8 614 232,75
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	12 691 350,82	0,00	4 866 061,65	5 462 984,14
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	10 899 150,82	0,00	4 341 794,00	4 556 794,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	9 576 306,29	0,00	6 219 659,53	6 469 659,53
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	8 512 378,85	0,00	6 978 879,44	7 228 879,44
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	7 074 543,76	0,00	6 779 609,09	7 029 609,09
2030	x	x	x	x	560 000,00	0,00	5 402 543,76	0,00	7 050 131,00	7 250 131,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 872 494,52	0,00	7 549 559,24	7 749 559,24
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 897 494,52	0,00	8 004 044,00	8 204 044,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 198 027,52	8 398 027,52

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 2022	0,00%	24,81%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	18,82%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	11,21%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	13,38%	x	x	x	x
2025	4,84%	9,69%	18,28%	19,00%	TAK	TAK
2026	3,76%	8,33%	15,64%	15,95%	TAK	TAK
2027	2,09%	10,58%	15,35%	15,66%	TAK	TAK
2028	0,73%	11,12%	15,00%	15,31%	TAK	TAK
2029	1,81%	10,39%	13,51%	13,82%	TAK	TAK
2030	1,95%	10,45%	11,45%	11,76%	TAK	TAK
2031	2,33%	10,79%	10,25%	10,56%	TAK	TAK
2032	2,95%	11,08%	10,19%	10,19%	TAK	TAK
2033	2,29%	10,94%	10,39%	10,39%	TAK	TAK

^x Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 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
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
Plan 3 kw. 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
Wykonanie 2024	112 942,74	112 942,74	95 633,75	2 141 664,28	2 141 664,28	2 110 048,48	88 926,71	88 926,71	67 724,32
2025	857 661,34	857 661,34	764 807,51	3 931 054,79	3 931 054,79	3 857 284,58	934 817,79	934 817,79	792 716,94
2026	574 755,67	574 755,67	527 797,94	0,00	0,00	0,00	624 524,67	624 524,67	527 797,94
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 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
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
Plan 3 kw. 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
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	20 538 332,79	529 554,72	20 008 778,07	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	4 987 002,70	4 987 002,70	4 001 312,69	30 176 707,48	1 207 356,83	28 969 350,65	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	2 322 264,77	628 829,67	1 693 435,10	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:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata 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					wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					w tym:							
					dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 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	
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	
Plan 3 kw. 2024	2 842 405,22	331 359,44	2 107,01	329 252,43	0,00	0,00	0,00	0,00	x	14 000,00	0,00	
Wykonanie 2024	2 842 405,22	331 359,44	2 107,01	329 252,43	0,00	0,00	0,00	0,00	x	14 000,00	0,00	
2025	2 621 096,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 000,00	0,00	
2026	1 792 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	14 000,00	0,00	
2027	1 322 844,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	14 000,00	0,00	
2028	1 063 927,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	14 000,00	0,00	
2029	1 437 835,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	14 000,00	0,00	
2030	1 672 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	574 000,00	0,00	
2031	1 530 049,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	1 975 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	897 494,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu 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 XVI/81/25
z dnia 19 lutego 2025 roku

Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2025-2028

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					36 101 519,73	30 176 707,48	2 322 264,77	278 877,87	164 743,72	17 852 605,72
1.a	- wydatki bieżące					2 420 174,71	1 207 356,83	628 829,67	278 877,87	164 743,72	1 998 659,05
1.b	- wydatki majątkowe					33 681 345,02	28 969 350,65	1 693 435,10	0,00	0,00	15 853 946,67
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:					7 065 043,44	5 921 820,49	624 524,67	274 572,87	164 743,72	6 985 661,75
1.1.1	- wydatki bieżące					2 078 040,74	934 817,79	624 524,67	274 572,87	164 743,72	1 998 659,05
1.1.1.1	Balneum Glacensis - podniesienie atrakcyjności turystycznej gminy	Urząd Miasta	2024	2026	243 793,00	73 631,00	170 162,00	0,00	0,00	243 793,00	
1.1.1.2	Sport w Mieście Europejskim Kudowa-Zdrój - Nachod - Pogłębianie więzi transgranicznych mieszkańców i instytucji pogranicza czesko-polskiego	Urząd Miasta	2024	2025	31 112,00	19 385,00	0,00	0,00	0,00	19 385,00	
1.1.1.3	Wspólnie się poznajemy - Pogłębianie więzi transgranicznych mieszkańców i instytucji pogranicza czesko-polskiego	Urząd Miasta	2024	2025	24 940,00	17 200,00	0,00	0,00	0,00	17 200,00	
1.1.1.4	Ścieżka rowerowa Kudowa-Zdrój - Zdarky - Lepsze transgraniczne wykorzystanie potencjału turystyki zrównoważonej dla rozwoju gospodarczego pogranicza	Urząd Miasta	2024	2026	166 970,00	88 289,00	78 681,00	0,00	0,00	166 970,00	
1.1.1.5	Nowoczesna edukacja szkolna w gminie Kudowa-Zdrój - wsparcie szkolnictwa podstawowego i średniego	Urząd Miasta	2024	2028	1 417 798,92	547 885,97	375 681,67	274 572,87	164 743,72	1 362 884,23	
1.1.1.6	Cyberbezpieczna Gmina Kudowa-Zdrój - zapewnienie kompleksowej ochrony przed różnymi zagrożeniami bezpieczeństwa sieciowego	Urząd Miasta	2024	2025	193 426,82	188 426,82	0,00	0,00	0,00	188 426,82	
1.1.2	- wydatki majątkowe					4 987 002,70	4 987 002,70	0,00	0,00	0,00	4 987 002,70
1.1.2.1	Balneum Glacensis - podniesienie atrakcyjności turystycznej gminy	Urząd Miasta	2024	2026	2 129 962,00	2 129 962,00	0,00	0,00	0,00	2 129 962,00	
1.1.2.2	Ścieżka rowerowa Kudowa-Zdrój - Zdarky - Lepsze transgraniczne wykorzystanie potencjału turystyki zrównoważonej dla rozwoju gospodarczego pogranicza	Urząd Miasta	2024	2025	2 271 561,00	2 271 561,00	0,00	0,00	0,00	2 271 561,00	
1.1.2.3	Cyberbezpieczna Gmina Kudowa-Zdrój - zapewnienie kompleksowej ochrony przed różnymi zagrożeniami bezpieczeństwa sieciowego	Urząd Miasta	2024	2025	585 479,70	585 479,70	0,00	0,00	0,00	585 479,70	
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					29 036 476,29	24 254 886,99	1 697 740,10	4 305,00	0,00	10 866 943,97
1.3.1	- wydatki bieżące					342 133,97	272 539,04	4 305,00	4 305,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.2	Sporządzenie planów zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Kudowa-Zdrój w obrębach: Brzozowie, Czerмна, Nowy Zdrój, Pstrązna, Słone, Stary Zdrój oraz Zakrze. - realizacja uchwały Rady Miejskiej nr LIX/381/2023 z 31.03.2023 roku	Urząd Miasta	2023	2025	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	4 305,00	4 305,00	4 305,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Sporządzenie planu ogólnego dla gminy Kudowa-Zdrój - realizacja zapisów ustawy o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym	Urząd Miasta	2024	2025	105 000,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	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	115 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Opracowanie Gminnej Ewidencji Zabytków i Gminnego Programu Opieki nad Zabytkami dla Gminy Kudowa-Zdrój - zebranie i opracowanie istotnych informacji o obiektach zabytkowych koniecznych do prowadzenia planowej polityki i działalności konserwatorskiej	Urząd Miasta	2024	2025	22 640,00	22 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				28 694 342,32	23 982 347,95	1 693 435,10	0,00	0,00	10 866 943,97
1.3.2.1	Modernizacja ul. Słonecznej w Kudowie-Zdroju - poprawa bezpieczeństwa na drogach publicznych	Urząd Miasta	2023	2025	1 847 659,94	1 810 977,68	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Poprawa infrastruktury bylej popegeerowskiej miejscowości Brzozowie w gminie Kudowa-Zdrój - poprawa bezpieczeństwa na drogach publicznych i poprawa warunków funkcjonowania Ochotniczej Straży Pożarnej w Brzozowie	Urząd Miasta	2023	2025	3 090 863,00	1 888 863,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Renowacja zabytkowego budynku użyteczności publicznej przy ul. Zdrojowej 24 - poprawienie wartości użytkowej budynku	Urząd Miasta	2023	2025	558 000,00	547 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Modernizacja systemu dróg gminnych w Kudowie-Zdroju - poprawa bezpieczeństwa na drogach publicznych	Urząd Miasta	2023	2025	2 676 600,00	1 199 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Rozbudowa infrastruktury sportowej w gminie Kudowa-Zdrój - poprawa warunków dla rozwoju aktywności fizycznej mieszkańców gminy	Urząd Miasta	2023	2025	6 210 500,00	6 158 000,00	0,00	0,00	0,00	99 445,98
1.3.2.6	Termomodernizacja budynku Kudowskiego Zakładu Wodociągów i Kanalizacji - zwiększenie efektywności energetycznej budynku i zmniejszenie zużycia energii	Urząd Miasta	2023	2025	2 482 755,26	2 414 805,26	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	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	6 217 000,00	0,00	0,00	0,00	5 825 000,00
1.3.2.8	Dofinansowanie dla osób fizycznych dotyczące wymiany wszystkich nieefektywnych źródeł ciepła na paliwa stałe służących do ogrzewania lokalu mieszkalnego na efektywne źródła ciepła lub podłączenie do efektywnego źródła ciepła w ramach programu priorytetowego "Ciepłe mieszkanie" - 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	2023	2025	350 000,00	278 304,99	0,00	0,00	0,00	123 304,99

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.9	Dofinansowanie zadania pn. "Remont dachu kościoła ewangelickiego zlokalizowanego na Górze Parkowej w Kudowie-Zdroju" - zachowanie materialnego dziedzictwa kulturowego, realizowane poprzez konserwację i rewaloryzację zabytków nieruchomych	Urząd Miasta	2024	2025	382 116,12	282 116,12	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Dofinansowanie zadania pn. "Remont posadzki w kościele pw. Św. Katarzyny Aleksandryjskiej w Kudowie-Zdroju" - zachowanie materialnego dziedzictwa kulturowego, realizowane poprzez konserwację i rewaloryzację zabytków nieruchomych	Urząd Miasta	2024	2025	59 655,00	59 655,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa drogi gminnej nr 119238D ul. Nad Potokiem w Kudowie-Zdroju - poprawa bezpieczeństwa na drogach publicznych	Urząd Miasta	2025	2026	4 819 193,00	3 125 757,90	1 693 435,10	0,00	0,00	4 819 193,00

Załącznik nr 3
do uchwały nr XVI/81/25
z dnia 19 lutego 2025 roku

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kudowa-Zdrój na lata 2025-2033.

Dochody

Dostosowano wartości ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej (załącznik nr 1) dla roku 2025 do przyjętych i planowanych zmian budżetu poprzez:

- 1) zwiększenie dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o 115.850,41 zł,
- 2) zwiększenie dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje o 6.108.789,03 zł.

Łącznie dochody zwiększono o 6.224.639,44 zł.

Dla 2026 roku zwiększono o dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje o 1.693.435,10 zł w związku z dalszą realizacją zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 119238D ul. Nad Potokiem w Kudowie-Zdroju”.

Wydatki

Dostosowano wartości ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej (załącznik nr 1) dla roku 2025 do przyjętych i planowanych zmian budżetu poprzez:

- 1) zwiększenie wydatków bieżących o 550.212,59 zł w tym zwiększenie wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane o 57.405,37 zł,
- 2) zwiększenie wydatków majątkowych o 5.903.098,81 zł w tym wydatków o charakterze dotacyjnym o 40.000,00 zł.

Łącznie wydatki zwiększono o 6.453.311,40 zł.

Zmieniono pozycje 9.3, 9.3.1, 9.3.1.1. oraz pozycje 9.4., 9.4.1, 9.4.1.1 związane ze zwiększeniem wydatków na realizację zadania pn. "Cyberbezpieczna Gmina Kudowa-Zdrój".

Dla 2026 roku zwiększono wydatki majątkowe o 1.693.435,10 zł w związku z dalszą realizacją zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 119238D ul. Nad Potokiem w Kudowie-Zdroju”.

Wynik budżetu:

Nadwyżkę budżetu w 2025 roku zmniejsza się o 228.671,96 zł.

Przychody

Wprowadza się w 2025 roku przychody z tytułu przychodów jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 228.671,96 zł - otrzymane a niewydatkowane w 2024 roku środki z budżetu Unii Europejskiej i z budżetu krajowego na realizację projektu pn. "Cyberbezpieczna Gmina Kudowa-Zdrój".

Zmniejsza się w 2025 roku przychody z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach – w kwocie 153.250,53 zł, które dotyczą wpłaconych przez beneficjenta dotacji w 2024 roku środków przeznaczonych na udzielenie dotacji na realizację zadania pn. „Remont dachu kościoła ewangelickiego zlokalizowanego na Górze Parkowej w Kudowie-Zdroju” a wprowadza się przychody z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w tej samej kwocie.

Przedsięwzięcia

Dokonano zmiany w wykazie przedsięwzięć bieżących poprzez zwiększenie limitu wydatków w 2025 roku o 53.028,05 zł dla przedsięwzięcia pn. "Cyberbezpieczna Gmina 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	2025	2026	2027	2028	Rok zaciągnięcia zobowiązań
Razem	1.207.356,83	628.829,67	278.877,87	164.743,72	x
Dostawa systemu do transmisji obrad Rady Miejskiej wraz z systemem elektronicznych głosowań	5.594,04	0,00	0,00	0,00	2021
Sporządzenie planów zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Kudowa-Zdrój w obrębach: Brzozowie, Czermina, Nowy Zdrój, Pstrążna, Słone, Stary Zdrój oraz Zakrze	20.000,00	0,00	0,00	0,00	2023
Wdrożenie Systemu Informacji Przestrzennej wraz z opracowaniem i publikacją rejestru aktów planowania przestrzennego (APP) w Gminie Kudowa-Zdrój	4.305,00	4.305,00	4.305,00	0,00	2023
Sporządzenie planu ogólnego dla gminy Kudowa-Zdrój	105.000,00	0,00	0,00	0,00	2024
Opracowanie gminnego programu rewitalizacji	115.000,00	0,00	0,00	0,00	2024
Opracowanie Gminnej Ewidencji Zabytków i Gminnego Programu Opieki nad Zabytkami	22.640,00	0,00	0,00	0,00	2024
Balneum Glacensis	73.631,00	170.162,00	0,00	0,00	2025
Sport w Mieście Europejskim Kudowa-Zdrój - Nachod	19.385,00	0,00	0,00	0,00	2025
Wspólnie się poznajemy	17.200,00	0,00	0,00	0,00	2025
Ścieżka rowerowa Kudowa-Zdrój - Zdąry	88.289,00	78.681,00	0,00	0,00	2025
Cyberbezpieczna Gmina Kudowa-Zdrój	188.426,82	0,00	0,00	0,00	2024-2025
Nowoczesna edukacja szkolna w Gminie Kudowa-Zdrój	547.885,97	375.681,67	274.572,87	164.743,72	2024-2028

Dokonano zmiany w wykazie przedsięwzięć majątkowych poprzez:

- 1) zwiększenie o 175.643,91 zł limitu wydatków w 2025 roku dla zadania pn. "Cyberbezpieczna Gmina Kudowa-Zdrój",
- 1) wprowadzenie przedsięwzięcia pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 119238D ul. Nad Potokiem w Kudowie-Zdroju” z limitem zobowiązań w kwocie 4.819.193,00 zł i limitem wydatków w 2025 roku w kwocie 3.125.757,90 zł i w 2026 roku w kwocie 1.693.435,10 zł.

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	2025	2026	2027	2028	Rok zaciągnięcia zobowiązań
Razem	28.969.350,65	0,00	0,00	0,00	x
Modernizacja ul. Słonecznej w Kudowie-Zdroju	1.810.977,68	0,00	0,00	0,00	2024
Poprawa infrastruktury byłej popegeerowskiej miejscowości Brzozowie w Gminie Kudowa-Zdrój	1.888.863,00	0,00	0,00	0,00	2024
Modernizacja systemu dróg gminnych w Kudowie-Zdroju	1.199.100,00	0,00	0,00	0,00	2024
Rozbudowa infrastruktury sportowej w gminie Kudowa-Zdrój	6.158.000,00	0,00	0,00	0,00	2024-2025
Renowacja zabytkowego budynku użyteczności publicznej przy ul. Zdrojowej 24	547.768,00	0,00	0,00	0,00	2024
Remont dachu kościoła ewangelickiego zlokalizowanego na Górze Parkowej w Kudowie-Zdroju	282.116,12	0,00	0,00	0,00	2024
Remont posadzki w kościele pw. Św. Katarzyny Aleksandryjskiej w Kudowie-Zdroju	59.655,00	0,00	0,00	0,00	2024
Termomodernizacja budynku Kudowskiego Zakładu Wodociągów i Kanalizacji	2.414.805,26	0,00	0,00	0,00	2024
Dofinansowanie dla osób fizycznych dotyczące wymiany wszystkich nieefektywnych źródeł ciepła na paliwa stałe służących do ogrzewania lokalu mieszkalnego na efektywne źródła ciepła lub podłączenie do efektywnego źródła ciepła w ramach programu priorytetowego „Ciepłe mieszkanie”	278.304,99	0,00	0,00	0,00	2023-2025
Dofinansowanie dla osób fizycznych i wspólnot mieszkaniowych dotyczące wymiany źródeł ciepła oraz termomodernizacji w budynkach wielorodzinnych w ramach programu „Ciepłe mieszkanie – nabór II”	6.217.000,00	0,00	0,00	0,00	2024-2025
Przebudowa drogi gminnej nr 119238D ul. Nad Potokiem w Kudowie-Zdroju	3.125.757,90	1.693.435,10	0,00	0,00	2025
Balneum Glacensis	2.129.962,00	0,00	0,00	0,00	2025
Ścieżka rowerowa Kudowa-Zdrój - Zdarky	2.271.561,00	0,00	0,00	0,00	2025
Cyberbezpieczna Gmina Kudowa-Zdrój	585.479,70	0,00	0,00	0,00	2025

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.

Przewidywane wykonanie za 2024 rok

Wartości ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej (załącznik nr 1) dla przewidywanego wykonania 2024 roku zmieniono poprzez:

- 1) zmniejszenie wydatków majątkowych i wydatków o charakterze dotacyjnym o 153.250,53 zł - „Remont dachu kościoła ewangelickiego zlokalizowanego na Górze Parkowej w Kudowie-Zdroju”,

- 2) zmniejszenie wydatków bieżących o 53.028,05 zł i wydatków majątkowych o 228.671,96 zł - "Cyberbezpieczna Gmina Kudowa-Zdrój",
- 3) pokazanie wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym w kwocie 228.671,96 zł - niewykorzystane środki pieniężne wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 228.671,96 zł oraz wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 153.250,53 zł.