

UCHWAŁA Nr XXXI/228/21
RADY MIEJSKIEJ KUDOWY-ZDROJU
z dnia 31 marca 2021 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 2020 r. poz. 713 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 2021 r. poz. 305) 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 2015 r., poz. 92 ze zm.) Rada Miejska Kudowy-Zdroju uchwala, co następuje:

§ 1.

W uchwale nr XXVIII/203/20 Rady Miejskiej Kudowy-Zdroju z dnia 30 grudnia 2020 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 2021-2031” otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) Załącznik nr 2 – „Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2021-2024” 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

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) poprawienie kwoty długu dla wykonania za 2020 rok,
- 2) dostosowanie wartości ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej (załącznik nr 1) dla roku 2021 do aktualnej korekty budżetu,
- 3) wprowadzenie nowego przedsięwzięcia pn. „Budowa miejsc parkingowych park&ride wraz z łącznikiem drogowym (ul. Okrzei)”
- 4) wprowadzenie nowego przedsięwzięcia pn. „Budowa tężni solankowej w Parku Zdrojowym”
- 5) wprowadzenie nowego przedsięwzięcia pn. „Modernizacja placu zabaw w Parku Zdrojowym”
- 6) wprowadzenie limitu wydatków bieżących i limitu zobowiązań dla przedsięwzięcia pn. "Energooszczędne oświetlenie uliczne i drogowe przy drogach publicznych gmin obszaru Ziemi Kłodzkiej"(promocja projektu i koszty zarządzania),
- 7) zmianę limitów wydatków dla zadania pn. „Sporządzenie projektów zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Kudowa-Zdrój w obrębach Słone, Czerмна, Brzozowie, Jakubowice, Pstrązna oraz Zakrze”
- 8) zwiększenie przychodów w 2021 roku o 935.634,57 zł oraz zwiększenie rozchodów w 2022 roku o 146.870,00 zł.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik nr 1
do uchwały nr XXXI/228/21
z dnia 31 marca 2021 roku

WIELOLETNIA PROGNOZA GMINY KUDOWA-ZDRÓJ NA LATA 2021-2031

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:										
		Dochody bieżące ^X	z tego:							Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^X		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2018	42 209 157,85	39 902 905,09	6 167 807,00	164 242,26	9 008 677,00	9 426 369,18	15 135 809,65	6 597 974,33	2 306 252,76	1 541 438,70	753 102,46	
Wykonanie 2019	53 257 350,11	45 131 381,97	6 568 079,00	208 617,31	10 288 050,00	11 582 604,78	16 484 030,88	6 655 228,10	8 125 968,14	1 417 657,57	6 267 279,72	
Plan 3 kw. 2020	59 582 752,75	52 125 682,48	6 365 060,00	200 000,00	10 195 204,00	16 723 303,96	18 642 114,52	7 794 936,00	7 457 070,27	1 800 000,00	5 491 665,34	
Wykonanie 2020	56 609 386,56	48 017 646,73	6 436 238,00	242 541,12	10 490 412,00	15 533 821,03	15 314 634,58	7 451 834,31	8 591 739,83	1 863 170,05	6 492 552,16	
2021	53 963 723,00	47 788 297,65	7 127 641,00	200 000,00	11 546 977,00	11 390 340,65	17 523 339,00	7 408 883,00	6 175 425,35	1 645 500,00	4 448 025,35	
2022	51 517 302,88	48 715 899,88	7 305 832,00	205 000,00	11 639 891,00	10 934 107,88	18 631 069,00	7 949 793,00	2 801 403,00	1 100 000,00	1 639 159,00	
2023	50 525 585,78	49 363 466,78	7 488 478,00	210 125,00	11 841 024,00	10 826 208,78	18 997 631,00	8 148 538,00	1 162 119,00	1 100 000,00	0,00	
2024	51 377 957,00	50 267 213,00	7 675 690,00	215 378,00	12 047 185,00	10 924 894,00	19 404 066,00	8 352 252,00	1 110 744,00	1 050 000,00	0,00	
2025	52 324 751,00	51 214 007,00	7 867 582,00	220 762,00	12 258 500,00	11 048 921,00	19 818 242,00	8 561 058,00	1 110 744,00	1 050 000,00	0,00	
2026	53 228 454,00	52 117 710,00	8 064 272,00	226 281,00	12 475 098,00	11 073 549,00	20 278 510,00	8 775 085,00	1 110 744,00	1 050 000,00	0,00	
2027	54 120 565,00	53 009 821,00	8 265 879,00	231 938,00	12 697 111,00	11 098 792,00	20 716 101,00	8 994 462,00	1 110 744,00	1 050 000,00	0,00	
2028	54 835 888,00	53 925 144,00	8 472 526,00	237 736,00	12 924 674,00	11 124 665,00	21 165 543,00	9 219 323,00	910 744,00	850 000,00	0,00	
2029	55 675 098,00	54 864 354,00	8 684 339,00	243 679,00	13 157 926,00	11 151 185,00	21 627 225,00	9 449 806,00	810 744,00	750 000,00	0,00	
2030	56 538 911,00	55 828 167,00	8 901 447,00	249 771,00	13 397 010,00	11 178 371,00	22 101 568,00	9 686 051,00	710 744,00	650 000,00	0,00	

2031	57 428 059,00	56 817 315,00	9 123 983,00	256 015,00	13 642 071,00	11 206 235,00	22 589 011,00	9 928 203,00	610 744,00	550 000,00	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 2018	43 403 214,03	39 169 788,26	15 081 128,77	0,00	0,00	580 968,48	48 344,14	28 648,13	0,00	4 233 425,77	3 914 976,01	318 449,76
Wykonanie 2019	52 400 513,79	43 651 724,66	15 797 211,23	0,00	0,00	579 373,71	50 928,89	40 370,06	0,00	8 748 789,13	8 748 789,13	633 515,82
Plan 3 kw. 2020	61 258 520,98	51 955 369,87	17 451 206,79	0,00	0,00	549 479,00	60 000,00	50 000,00	0,00	9 303 151,11	9 303 151,11	118 000,00
Wykonanie 2020	55 043 579,27	46 139 448,81	16 121 860,93	0,00	0,00	445 245,17	23 331,32	50 059,96	0,00	8 904 130,46	8 904 130,46	80 003,50
2021	56 040 142,31	47 290 658,89	17 755 187,83	250 000,00	0,00	539 031,00	12 000,00	55 000,00	9 000,00	8 749 483,42	8 749 483,42	310 000,00
2022	50 348 409,79	46 306 582,88	17 692 492,00	0,00	0,00	533 000,00	0,00	90 000,00	14 000,00	4 041 826,91	4 041 826,91	0,00
2023	47 930 044,06	47 110 199,98	18 194 888,00	0,00	0,00	515 000,00	0,00	90 000,00	14 000,00	819 844,08	819 844,08	0,00
2024	48 580 551,78	48 052 089,00	18 817 978,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	90 000,00	14 000,00	528 462,78	528 462,78	0,00
2025	49 703 654,23	48 516 703,00	19 269 310,00	0,00	0,00	330 000,00	0,00	90 000,00	14 000,00	1 186 951,23	1 186 951,23	0,00
2026	51 436 254,00	49 354 363,00	19 653 006,00	0,00	0,00	291 000,00	0,00	75 000,00	14 000,00	2 081 891,00	2 081 891,00	0,00
2027	52 797 720,47	50 224 727,00	20 114 286,00	0,00	0,00	224 000,00	0,00	67 000,00	14 000,00	2 572 993,47	2 572 993,47	0,00
2028	53 707 020,96	51 229 206,00	20 627 101,00	0,00	0,00	214 000,00	0,00	56 000,00	14 000,00	2 477 814,96	2 471 814,96	0,00
2029	54 237 262,91	52 254 179,00	21 073 252,00	0,00	0,00	173 000,00	0,00	33 000,00	14 000,00	1 983 083,91	1 983 083,91	0,00
2030	54 866 911,00	53 305 492,00	21 608 487,00	0,00	0,00	162 000,00	0,00	18 000,00	14 000,00	1 561 419,00	1 561 419,00	0,00
2031	55 234 302,83	54 309 241,00	22 077 666,00	0,00	0,00	151 000,00	0,00	18 000,00	0,00	925 061,83	925 061,83	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)}	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 2018	-1 194 056,18	0,00	3 572 910,13	3 547 194,30	1 194 056,18	0,00	0,00	25 715,83	0,00
Wykonanie 2019	856 836,32	0,00	4 406 557,28	4 208 061,65	0,00	0,00	0,00	198 495,63	0,00
Plan 3 kw. 2020	-1 675 768,23	0,00	4 407 268,11	2 903 393,49	1 675 768,23	1 141 856,25	0,00	362 018,37	0,00
Wykonanie 2020	1 565 807,29	0,00	4 407 268,11	2 903 393,49	0,00	1 141 856,25	0,00	362 018,37	0,00
2021	-2 076 419,31	0,00	4 713 519,43	2 578 594,17	0,00	1 273 133,93	1 254 627,98	821 791,33	821 791,33
2022	1 168 893,09	1 168 893,09	1 851 486,63	0,00	0,00	1 811 486,63	0,00	0,00	0,00
2023	2 595 541,72	2 595 541,72	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 797 405,22	2 797 405,22	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 621 096,77	2 621 096,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 792 200,00	1 792 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 322 844,53	1 322 844,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 128 867,04	1 128 867,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 437 835,09	1 437 835,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 672 000,00	1 672 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 193 756,17	2 193 756,17	0,00	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:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu 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 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	2 180 358,32	2 140 358,32	706 338,86	656 338,86	50 000,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	3 759 513,56	3 759 513,56	2 110 278,08	2 021 165,80	89 112,28	
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 731 499,88	2 646 499,88	1 385 820,05	1 385 820,05	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 608 958,62	2 523 958,62	1 263 278,79	1 263 278,79	0,00	
2021	40 000,00	0,00	0,00	0,00	2 637 100,12	2 637 100,12	1 401 558,40	1 401 558,40	0,00	
2022	40 000,00	0,00	0,00	0,00	3 020 379,72	3 020 379,72	384 838,00	362 808,00	22 030,00	
2023	40 000,00	0,00	0,00	0,00	2 635 541,72	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	0,00	0,00	0,00	0,00	2 621 096,77	2 621 096,77	530 000,00	0,00	530 000,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 792 200,00	1 792 200,00	192 200,00	0,00	192 200,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 322 844,53	1 322 844,53	543 390,26	0,00	543 390,26	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 128 867,04	1 128 867,04	1 006 325,78	0,00	1 006 325,78	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 437 835,09	1 437 835,09	637 835,09	0,00	637 835,09	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 672 000,00	1 672 000,00	560 000,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 193 756,17	2 193 756,17	733 756,17	0,00	733 756,17	

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 2018	x	x	x	x	0,00	40 000,00	20 208 592,58	224 556,60	733 116,83	758 832,66
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	21 091 962,89	659 378,82	1 479 657,31	1 678 152,94
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	85 000,00	21 895 686,57	1 292 795,62	170 312,61	1 674 187,23
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	85 000,00	22 018 628,85	1 293 196,64	1 878 197,92	3 382 072,54
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 641 075,95	974 149,69	497 638,76	2 592 564,02
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	18 305 798,97	659 252,43	2 409 317,00	4 260 803,63
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	15 340 257,25	329 252,43	2 253 266,80	2 293 266,80
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	12 168 599,60	0,00	2 215 124,00	2 260 124,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	9 547 502,83	0,00	2 697 304,00	2 697 304,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	7 755 302,83	0,00	2 763 347,00	2 763 347,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 432 458,30	0,00	2 785 094,00	2 785 094,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 303 591,26	0,00	2 695 938,00	2 695 938,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 865 756,17	0,00	2 610 175,00	2 610 175,00
2030	x	x	x	x	560 000,00	0,00	2 193 756,17	0,00	2 522 675,00	2 522 675,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 508 074,00	2 508 074,00

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 2018	0,00%	x	10,62%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	10,32%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	2,90%	7,99%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	7,32%	13,05%	x	x	x	x
2021	5,35%	4,03%	8,55%	9,64%	11,33%	TAK	TAK
2022	8,11%	7,19%	10,11%	8,95%	10,64%	TAK	TAK
2023	7,91%	7,18%	10,04%	8,88%	10,57%	TAK	TAK
2024	8,10%	6,77%	9,44%	9,57%	9,57%	TAK	TAK
2025	5,77%	7,54%	x	9,86%	9,86%	TAK	TAK
2026	4,39%	7,44%	x	5,96%	6,59%	TAK	TAK
2027	2,20%	7,18%	x	6,15%	6,78%	TAK	TAK
2028	0,62%	6,80%	x	6,76%	6,76%	TAK	TAK
2029	2,12%	6,37%	x	7,16%	7,16%	TAK	TAK
2030	2,78%	6,01%	x	7,04%	7,04%	TAK	TAK
2031	3,49%	5,83%	x	6,87%	6,87%	TAK	TAK

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 2018	153 778,99	153 778,99	126 442,14	727 258,78	727 258,78	727 258,78	535 980,28	535 980,28	455 583,33
Wykonanie 2019	312 180,11	312 180,11	290 973,57	5 239 045,97	5 239 045,97	5 239 045,97	296 879,38	296 879,38	244 139,11
Plan 3 kw. 2020	394 542,02	394 542,02	383 605,95	3 799 089,34	3 799 089,34	3 577 088,72	701 818,75	701 818,75	598 854,62
Wykonanie 2020	506 330,80	506 330,80	495 394,74	3 784 312,10	3 784 312,10	2 562 311,48	474 964,87	474 964,87	406 014,60
2021	373 946,65	373 946,65	364 759,65	3 616 414,95	3 616 414,95	3 616 414,95	803 201,64	803 201,64	686 797,45
2022	256 522,88	256 522,88	249 179,88	1 639 159,00	1 639 159,00	1 639 159,00	32 058,50	32 058,50	26 872,88
2023	706,78	706,78	706,78	0,00	0,00	0,00	942,38	942,38	706,78
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	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	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

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 2018	3 196 503,57	3 196 503,57	2 698 657,86	3 214 582,60	62 006,00	3 152 576,60	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	5 297 207,87	5 297 207,87	4 316 091,34	2 104 970,25	259 075,33	1 845 894,92	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	3 234 218,95	3 234 218,95	2 652 890,79	173 586,44	133 392,68	40 193,76	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	3 192 873,35	3 192 873,35	2 617 747,08	128 611,89	71 198,13	57 413,76	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 201 180,37	3 201 180,37	2 467 424,20	2 759 611,85	174 066,87	2 585 544,98	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 185 544,98	2 185 544,98	1 639 158,74	4 047 090,11	50 058,50	3 997 031,61	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	942,38	942,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	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	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	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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, wyliczona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	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 2018	2 140 358,32	83 791,36	40 862,01	42 929,35	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	3 759 513,56	208 716,91	197 076,26	11 640,65	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	2 646 499,88	25 835,63	13 641,87	12 193,76	0,00	0,00	0,00	-86 586,73	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 903 339,49	25 835,63	13 641,87	12 193,76	0,00	0,00	0,00	-86 586,73	x	0,00	84 252,18
2021	1 235 541,72	319 046,95	401,02	318 645,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 000,00	0,00
2022	2 635 541,72	314 897,26	0,00	314 897,26	0,00	0,00	0,00	0,00	x	14 000,00	0,00
2023	2 635 541,72	330 000,00	0,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	14 000,00	0,00
2024	2 842 405,22	329 252,43	0,00	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	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	1 006 325,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	14 000,00	0,00
2029	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	14 000,00	0,00
2030	822 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	574 000,00	0,00
2031	0,00	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 spłaty 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 XXXI/228/21
z dnia 31 marca 2021 roku

Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2021-2024

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				6 891 000,34	2 759 611,85	4 047 090,11	942,38	0,00	6 807 644,34
1.a	- wydatki bieżące				260 210,75	174 066,87	50 058,50	942,38	0,00	225 067,75
1.b	- wydatki majątkowe				6 630 789,59	2 585 544,98	3 997 031,61	0,00	0,00	6 582 576,59
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:				4 634 513,71	2 332 611,85	2 217 603,48	942,38	0,00	4 551 157,71
1.1.1	- wydatki bieżące				215 210,75	147 066,87	32 058,50	942,38	0,00	180 067,75
1.1.1.1	Wspólne zarządzanie ryzykiem - Hronov i Kudowa-Zdrój - poprawa bezpieczeństwa obywateli regionu przygranicznego poprzez zakup sprzętu strażackiego oraz przeprowadzenie wspólnych polsko-czeskich szkoleń dla jednostek OSP	Urząd Miasta	2020	2022	205 217,00	141 782,00	28 292,00	0,00	0,00	170 074,00
1.1.1.2	Energooszczędne oświetlenie uliczne i drogowe przy drogach publicznych gmin obszaru Ziemi Kłodzkiej - renowacja infrastruktury publicznej dla celów efektywności energetycznej	Urząd Miasta	2020	2023	9 993,75	5 284,87	3 766,50	942,38	0,00	9 993,75
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 419 302,96	2 185 544,98	2 185 544,98	0,00	0,00	4 371 089,96
1.1.2.1	Energooszczędne oświetlenie uliczne i drogowe przy drogach publicznych gmin obszaru Ziemi Kłodzkiej - renowacja infrastruktury publicznej dla celów efektywności energetycznej	Urząd Miasta	2020	2022	4 419 302,96	2 185 544,98	2 185 544,98	0,00	0,00	4 371 089,96
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				2 256 486,63	427 000,00	1 829 486,63	0,00	0,00	2 256 486,63
1.3.1	- wydatki bieżące				45 000,00	27 000,00	18 000,00	0,00	0,00	45 000,00
1.3.1.1	Sporządzenie projektów zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Kudowa-Zdrój w obrębach Stone, Czerмна, Brzozowice, Jakubowice, Pstrążna oraz Zakrze - realizacja uchwał Rady Miejskiej w sprawie przystąpienia do zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego	Urząd Miasta	2020	2022	45 000,00	27 000,00	18 000,00	0,00	0,00	45 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 211 486,63	400 000,00	1 811 486,63	0,00	0,00	2 211 486,63
1.3.2.1	Budowa miejsc parkingowych park&ride wraz z łącznikiem drogowym (ul. Okrzei) - wzrost atrakcyjności strefy A uzdrowiska, zmniejszenie ruchu samochodowego i emisji spalin	Urząd Miasta	2021	2022	1 000 000,00	400 000,00	600 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.2	Budowa tężni solankowej w Parku Zdrojowym - zwiększenie atrakcji Parku Zdrojowego	Urząd Miasta	2021	2022	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.3	Modernizacja placu zabaw w Parku Zdrojowym - zwiększenie atrakcyjności Parku Zdrojowego	Urząd Miasta	2021	2022	211 486,63	0,00	211 486,63	0,00	0,00	211 486,63

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kudowa-Zdrój na lata 2021-2031.

Dochody

Dostosowano wartości ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej (załącznik nr 1) dla roku 2021 do aktualnej korekty budżetu poprzez:

- zwiększenie dochodów z tytułu subwencji ogólnej (część oświatowa),
- zwiększenie dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące,
- zwiększenie dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje w tym z tytułu środków uzyskanych w Funduszu Inwestycji Lokalnych (Funduszu Przeciwdziałania COVID-19) w kwocie 677.610,40 zł,
- zmniejszenie pozostałych dochodów bieżących w tym z tytułu zwolnienia z podatku od nieruchomości gruntów, budynków i budowli związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej w zakresie usług hotelarskich i infrastruktury turystycznej, oraz z tytułu zwolnienia z I raty opłaty za wydanie zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych.

W roku 2022 zwiększono dochody z tytułu uzyskania refundacji ze środków budżetu Unii Europejskiej dla projektu pn. "Zabytki na pograniczu Kudowa-Zdrój i Ceska Skalica" w kwocie 132.183,00 zł w tym część unijna 124.840,00 zł i część krajowa 7.343,00 zł.

W latach 2021-2023 zwiększono dochody z tytułu uzyskania refundacji ze środków budżetu Unii Europejskiej dla projektu. "Energooszczędne oświetlenie uliczne i drogowe przy drogach publicznych gmin obszaru Ziemi Kłodzkiej".

Wydatki

Dostosowano wartości ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej (załącznik nr 1) dla roku 2021 do aktualnej korekty budżetu poprzez:

- 1) wprowadzenie wydatków na projekt unijny, dla którego przyznano dofinansowanie pn. „Zabytki na pograniczu Kudowa-Zdrój i Ceska Skalica” - 146.870,00 zł,
- 2) wprowadzenie nowych zadań inwestycyjnych: „Przebudowa ul. Polnej w Kudowie-Zdroju wraz z oświetleniem” oraz „Przebudowa fragmentu ul. Słone w Kudowie-Zdroju (działka nr 359 i 360/5 obręb Słone)”.
- 3) wprowadzenie nowych zadań inwestycyjnych finansowanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na łączną kwotę 2.489.097,03 zł w tym w 2021 roku – 677.610,40 zł na następujące zadania:
 - „Budowa parkingu turystycznego park&ride przy ul. 1-go Maja przed strefą uzdrowską” – 173.286,74 zł,
 - „Modernizacja historycznej altany wypoczynkowej w Parku Zdrojowym” – 47.465,11 zł,
 - „Iluminacja zabytkowej secesyjnej Hali Spacerowej w Parku Zdrojowym - etap II” – 56.858,55 zł.
 - „Budowa miejsc parkingowych park&ride wraz z łącznikiem drogowym (ul. Okrzei)” – 400.000,00 zł,oraz w 2022 roku 1.811.486,63 zł na następujące zadania:

- „Budowa miejsc parkingowych park&ride wraz z łącznikiem drogowym (ul. Okrzei)” – 600.000,00 zł,
- „Budowa tężni solankowej w Parku Zdrojowym” – 1.000.000,00 zł,
- „Modernizacja placu zabaw w Parku Zdrojowym” – 211.486,63 zł.

Przychody

W 2021 roku:

- 1) zwiększono przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach o 164.006,57 zł – dotyczy środków z rozliczenia gminnego programu rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii za 2020 rok,
- 2) zwiększono przychody z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych o 624.758,00 zł,
- 3) zwiększono przychody z tytułu kredytów i pożyczek zaciągniętych na rynku krajowym o 146.87,00 zł z przeznaczeniem na finansowanie realizacji projektu pn. „Zabytki na pograniczu Kudowa-Zdrój i Ceska Skalica”.

W 2022 roku wprowadzono przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 1.811.486,63 zł – dotyczy środków z rozliczenia Funduszu Inwestycji Lokalnych,

Rozchody

W 2022 roku zwiększono rozchody o kwotę 146.870,00 zł tj. o spłatę kredytu zaciągniętego w 2021 roku na finansowanie realizacji projektu pn. „Zabytki na pograniczu Kudowa-Zdrój i Ceska Skalica”.

Przedsięwzięcia

W Wieloletniej Prognozie Finansowej wprowadzono nowe przedsięwzięcia:

- 1) pn. „Energooszczędne oświetlenie uliczne i drogowe przy drogach publicznych gmin obszaru Ziemi Kłodzkiej” – 9.993,75 zł,
- 2) „Budowa miejsc parkingowych park&ride wraz z łącznikiem drogowym (ul. Okrzei)” – 1.000.000,00 zł,
- 3) „Budowa tężni solankowej w Parku Zdrojowym” – 1.000.000,00 zł,
- 4) „Modernizacja placu zabaw w Parku Zdrojowym” – 211.486,63 zł

Zmieniono limity wydatków dla zadania pn. „Sporządzenie projektów zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Kudowa-Zdrój w obrębach Słone, Czerмна, Brzozowie, Jakubowice, Pstrążna oraz Zakrze” poprzez wprowadzenie limitu wydatków w 2021 roku w kwocie 27.000,00 zł.

W ramach przedsięwzięć bieżących wykazanych w poz. 10.1 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 programów na pozostałe zadania, wykazano:

Wyszczególnienie	2021	2022	2022	2023
Razem	174.066,87	50.058,50	942,38	0,00
Wspólne zarządzanie ryzykiem Hronov i Kudowa-Zdrój (projekt unijny)	141.782,00	28.292,00		

Sporządzenie projektów zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Kudowa-Zdrój w obrębach Słone, Czerмна, Brzozowie, Jakubowice, Pstrążna oraz Zakrze	27.000,00	18.000,00		
Energooszczędne oświetlenie uliczne i drogowe przy drogach publicznych gmin obszaru Ziemi Kłodzkiej	5.284,87	3.766,50	942,38	

w ramach przedsięwzięć wykazanych w poz. 10.1 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 programów na pozostałe zadania, wykazano:

Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024
Razem	2.585.544,98	3.997.031,61	0,00	0,00
Energooszczędne oświetlenie uliczne i drogowe przy drogach publicznych gmin obszaru Ziemi Kłodzkiej	2.185.544,98	2.185.544,98		
Budowa miejsc parkingowych park&ride wraz z łącznikiem drogowym (ul. Okrzei)	400.000,00	600.000,00		
Budowa tężni solankowej w Parku Zdrojowym		1.000.000,00		
Modernizacja placu zabaw w Parku Zdrojowym		211.486,63		

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	2020	20 432 584,07	2 903 393,49	2 523 958,62	86 586,73	20 725 432,21
2	2021	20 725 432,21	2 578 594,17	2 637 100,12	0,00	20 666 926,26
3	2022	20 520 056,26	0,00	3 020 379,72	0,00	17 646 546,54
4	2023	17 646 546,54	0,00	2 635 541,72	0,00	15 011 004,82
5	2024	15 011 004,82	0,00	2 842 405,22	0,00	12 168 599,60
6	2025	12 168 599,60	0,00	2 621 096,77	0,00	9 547 502,83
7	2026	9 547 502,83	0,00	1 792 200,00	0,00	7 755 302,83
8	2027	7 755 302,83	0,00	1 322 844,53	0,00	6 432 458,30
9	2028	6 432 458,30	0,00	1 128 867,04	0,00	5 303 591,26
10	2029	5 303 591,26	0,00	1 437 835,09	0,00	3 865 756,17
11	2030	3 865 756,17	0,00	1 672 000,00	0,00	2 193 756,17
12	2031	2 193 756,17	0,00	2 193 756,17	0,00	0,00

Zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 23 grudnia 2010 roku w sprawie szczegółowego sposobu klasyfikacji tytułów dłużnych zaliczanych do państwowego długu publicznego, w tym długu Skarbu Państwa do zadłużenia z kategorii kredytów i pożyczek zaliczono

m.in. umowy sprzedaży, których cena jest płatna w ratach oraz umowy leasingu. Zobowiązania te spłacane są poprzez wydatki budżetu.

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	2020	659 378,82	659 653,45	25 835,63	0,00	1 293 196,64
2	2021	1 293 196,64	0,00	319 046,95	0,00	974 149,69
3	2022	974 149,69	0,00	314 897,26	0,00	659 252,43
4	2023	659 252,43	0,00	330 000,00	0,00	329 252,43
5	2024	329 252,43	0,00	329 252,43	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	2020	21 091 962,89	3 563 046,94	2 549 794,25	86 586,73	22 018 628,85
2	2021	22 018 628,85	2 578 594,17	2 956 147,07	0,00	21 641 075,95
3	2022	21 494 205,95	0,00	3 335 276,98	0,00	18 305 798,97
4	2023	17 646 546,54	0,00	2 965 541,72	0,00	15 340 257,25
5	2024	15 011 004,82	0,00	3 171 657,65	0,00	12 168 599,60
6	2025	12 168 599,60	0,00	2 621 096,77	0,00	9 547 502,83
7	2026	9 547 502,83	0,00	1 792 200,00	0,00	7 755 302,83
8	2027	7 755 302,83	0,00	1 322 844,53	0,00	6 432 458,30
9	2028	6 432 458,30	0,00	1 128 867,04	0,00	5 303 591,26
10	2029	5 303 591,26	0,00	1 437 835,09	0,00	3 865 756,17
11	2030	3 865 756,17	0,00	1 672 000,00	0,00	2 193 756,17
12	2031	2 193 756,17	0,00	2 193 756,17	0,00	0,00

Wskaźniki zadłużenia:

W latach 2021 -2031 wskaźniki spłat mieszczą się w granicach dopuszczalności przez ustawę o finansach publicznych, jednak ich spełnienie będzie się wiązało z dalszym ograniczaniem wydatków bieżących.

W latach 2021 – 2031 relacja zrównowazenia wydatków bieżących jest zachowana.