

UCHWAŁA Nr XX/125/20
RADY MIEJSKIEJ KUDOWY-ZDROJU
z dnia 4 czerwca 2020 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) 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 2019 r. poz. 869 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 2015 r., poz. 92 ze zm.) Rada Miejska Kudowy-Zdroju uchwala, co następuje:

§ 1.

W uchwale nr XVI/101/19 Rady Miejskiej Kudowy-Zdroju z dnia 30 grudnia 2019 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kudowa-Zdrój załącznik nr 1 - „Wieloletnia prognoza gminy Kudowa-Zdrój na lata 2020-2039” otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Przyjmuje się objaśnienia do zmiany wartości ujętych w wieloletniej prognozie finansowej, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Kudowa-Zdrój.

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Miejskiej
Sylvia Bielawska

Uzasadnienie

1. Aktualny stan faktyczny i prawny
Zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kudowa-Zdrój dokonuje się w następujący sposób:
 - 1) dostosowuje się wartości ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej dla roku 2020 do aktualnej korekty budżetu,
 - 2) zmienia się kwotę przychodów w 2020 roku oraz kwoty rozchodów w latach 2020-2025 w związku z odstąpieniem od zaciągnięcia pożyczki w kwocie 200.000,00 zł z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu,
 - 3) ujmuje się w kwocie zadłużenia kwotę poręczenia wekslowego w kwocie 250.000,00 zł i jego spłatę w 2021 roku.
2. Konsekwencje finansowe dla budżetu gminy
Zmianie uległy wartości w latach 2020-2025.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik nr 1
do uchwały nr XX/125/20
z dnia 4 czerwca 2020 roku

WIELOLETNIA PROGNOZA GMINY KUDOWA-ZDRÓJ NA LATA 2020-2039

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:						w tym: z podatku od nieruchomości	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⁾	ze sprzedaży majątku			z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
												1.1.1
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 2017	40 109 521,29	38 347 141,36	5 280 509,00	158 623,15	8 616 609,00	10 157 622,16	14 133 778,05	6 007 332,98	1 762 379,93	1 727 568,29	0,00	
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	
Plan 3 kw. 2019	53 246 676,36	44 573 090,99	6 506 602,00	200 000,00	10 076 762,00	10 193 071,99	17 596 655,00	7 296 413,00	8 673 585,37	1 893 000,00	6 713 585,37	
Wykonanie 2019	53 257 350,11	45 131 381,97	6 568 079,00	208 617,31	10 288 050,00	10 392 366,28	17 674 269,38	6 655 228,10	8 125 968,14	1 417 657,57	6 267 279,72	
2020	63 302 879,14	52 709 300,96	6 625 060,00	200 000,00	10 195 204,00	16 627 967,86	19 061 069,10	7 794 936,00	10 593 578,18	1 900 000,00	8 593 578,18	
2021	51 345 569,08	49 009 731,08	6 893 010,00	205 000,00	10 477 305,00	11 745 895,08	19 688 521,00	7 989 810,00	2 335 838,00	1 050 000,00	1 203 614,00	
2022	52 452 932,00	49 881 632,00	6 962 835,00	210 125,00	10 665 296,00	11 748 972,00	20 294 404,00	8 189 556,00	2 571 300,00	1 050 000,00	1 448 658,00	
2023	51 827 354,00	50 704 837,00	7 136 906,00	215 378,00	10 857 987,00	11 775 073,00	20 719 493,00	8 394 294,00	1 122 517,00	1 050 000,00	0,00	
2024	52 581 660,00	51 460 518,00	7 315 329,00	220 762,00	11 055 495,00	11 801 827,00	21 067 105,00	8 604 151,00	1 121 142,00	1 050 000,00	0,00	
2025	53 457 431,00	52 336 289,00	7 498 212,00	226 281,00	11 257 941,00	11 829 250,00	21 524 605,00	8 819 255,00	1 121 142,00	1 050 000,00	0,00	
2026	54 389 655,00	53 268 513,00	7 685 667,00	231 938,00	11 465 448,00	11 857 358,00	22 028 102,00	9 039 737,00	1 121 142,00	1 050 000,00	0,00	
2027	55 312 384,00	54 191 242,00	7 877 809,00	237 736,00	11 678 142,00	11 886 170,00	22 511 385,00	9 265 730,00	1 121 142,00	1 050 000,00	0,00	
2028	56 050 208,00	55 129 066,00	8 074 754,00	243 679,00	11 896 154,00	11 906 702,00	23 007 777,00	9 497 373,00	921 142,00	850 000,00	0,00	
2029	56 921 845,00	56 100 703,00	8 276 623,00	249 771,00	12 119 616,00	11 936 972,00	23 517 721,00	9 734 807,00	821 142,00	750 000,00	0,00	

2030	57 819 031,00	57 097 889,00	8 483 539,00	256 015,00	12 348 665,00	11 967 997,00	24 041 673,00	9 978 177,00	721 142,00	650 000,00	0,00
2031	58 742 544,00	58 121 402,00	8 695 627,00	262 415,00	12 583 440,00	11 999 800,00	24 580 120,00	10 227 631,00	621 142,00	550 000,00	0,00
2032	59 793 194,00	59 172 052,00	8 913 018,00	268 975,00	12 824 084,00	12 032 397,00	25 133 578,00	10 483 322,00	621 142,00	550 000,00	0,00
2033	60 851 818,00	60 230 676,00	9 135 843,00	275 699,00	13 070 744,00	12 045 809,00	25 702 581,00	10 745 405,00	621 142,00	550 000,00	0,00
2034	61 959 302,00	61 338 160,00	9 364 239,00	282 591,00	13 323 571,00	12 080 057,00	26 287 702,00	11 014 040,00	621 142,00	550 000,00	0,00
2035	63 096 563,00	62 475 421,00	9 598 345,00	289 656,00	13 582 718,00	12 115 161,00	26 889 541,00	11 289 391,00	621 142,00	550 000,00	0,00
2036	64 263 819,00	63 643 421,00	9 838 304,00	296 897,00	13 848 344,00	12 151 142,00	27 508 734,00	11 571 625,00	620 398,00	550 000,00	0,00
2037	65 463 566,00	64 843 168,00	10 084 262,00	304 319,00	14 120 611,00	12 188 024,00	28 145 952,00	11 860 916,00	620 398,00	550 000,00	0,00
2038	66 696 116,00	66 075 718,00	10 336 369,00	311 927,00	14 399 684,00	12 225 825,00	28 801 913,00	12 157 439,00	620 398,00	550 000,00	0,00
2039	67 962 584,00	67 342 186,00	10 594 778,00	319 725,00	14 685 734,00	12 264 571,00	29 477 378,00	12 461 375,00	620 398,00	550 000,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie planowym, 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, 1622 i 1649), 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 z działalnością wykonawczą jednostki i 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	z tego:											
	Wydatki ogółem ^x	w tym:								Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
		Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane		z tytułu poręczeń i gwarancji ^x		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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne						
2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Wykonanie 2017	41 726 240,12	38 739 151,21	14 071 709,73	0,00	0,00	512 641,80	0,00	27 274,91	2 987 088,91	2 856 888,91	130 200,00	
Wykonanie 2018	43 403 214,03	39 169 788,26	15 081 128,77	0,00	0,00	580 968,48	48 344,14	27 234,48	4 233 425,77	3 914 976,01	318 449,76	
Plan 3 kw. 2019	53 615 681,63	44 081 421,25	16 282 598,03	0,00	0,00	653 000,00	59 624,00	73 364,00	9 534 260,38	8 841 091,61	693 168,77	
Wykonanie 2019	52 400 513,79	43 651 724,66	15 797 211,23	0,00	0,00	579 373,71	62 181,10	25 208,35	8 748 789,13	8 015 273,31	733 515,82	
2020	67 395 959,01	52 011 202,25	17 553 468,14	0,00	0,00	589 479,00	12 000,00	90 000,00	15 384 756,76	15 384 756,76	109 000,00	
2021	51 841 549,36	46 964 777,08	17 411 833,00	250 000,00	0,00	583 031,00	5 000,00	90 000,00	4 876 772,28	4 876 772,28	0,00	
2022	52 410 379,28	47 181 752,00	17 368 966,00	0,00	0,00	553 000,00	0,00	90 000,00	5 228 627,28	5 228 627,28	0,00	
2023	49 031 812,28	47 743 187,00	17 901 339,00	0,00	0,00	515 000,00	0,00	90 000,00	1 288 625,28	1 288 625,28	0,00	
2024	49 563 663,40	49 155 597,91	18 606 697,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	90 000,00	408 065,49	408 065,49	0,00	
2025	50 805 510,97	49 966 810,97	19 014 345,00	0,00	0,00	330 000,00	0,00	90 000,00	838 700,00	838 700,00	0,00	
2026	52 547 455,00	50 805 394,00	13 391 015,00	0,00	0,00	291 000,00	0,00	90 000,00	1 742 061,00	1 742 061,00	0,00	
2027	53 489 539,47	51 673 735,00	19 845 109,00	0,00	0,00	224 000,00	0,00	71 000,00	1 815 804,47	1 815 804,47	0,00	
2028	54 493 882,22	52 668 991,00	20 350 551,00	0,00	0,00	214 000,00	0,00	54 000,00	1 824 891,22	1 824 891,22	0,00	
2029	55 266 682,00	53 564 576,00	20 787 626,00	0,00	0,00	173 000,00	0,00	10 000,00	1 702 106,00	1 702 106,00	0,00	
2030	56 047 031,00	54 615 950,00	21 316 629,00	0,00	0,00	162 000,00	0,00	0,00	1 431 081,00	1 431 081,00	0,00	
2031	56 992 544,00	55 577 309,00	21 777 861,00	0,00	0,00	151 000,00	0,00	0,00	1 415 235,00	1 415 235,00	0,00	
2032	59 243 194,00	56 715 427,00	22 331 615,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	2 527 767,00	2 527 767,00	0,00	
2033	60 301 818,00	57 736 587,00	22 818 220,00	0,00	0,00	129 000,00	0,00	0,00	2 565 231,00	2 565 231,00	0,00	
2034	61 409 302,00	58 929 854,00	23 397 995,00	0,00	0,00	118 000,00	0,00	0,00	2 479 448,00	2 479 448,00	0,00	
2035	62 546 563,00	60 031 525,00	23 911 255,00	0,00	0,00	107 000,00	0,00	0,00	2 515 038,00	2 515 038,00	0,00	

2036	63 713 819,00	61 282 709,00	24 518 349,00	0,00	0,00	96 000,00	0,00	0,00	2 431 110,00	2 431 110,00	0,00
2037	64 913 566,00	62 443 753,00	25 059 624,00	0,00	0,00	85 000,00	0,00	0,00	2 469 813,00	2 469 813,00	0,00
2038	66 146 116,00	63 755 793,00	25 695 432,00	0,00	0,00	74 000,00	0,00	0,00	2 390 323,00	2 390 323,00	0,00
2039	67 412 584,00	64 979 217,00	26 266 131,00	0,00	0,00	63 000,00	0,00	0,00	2 433 367,00	2 433 367,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczanej na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych [§]		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x §)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
Lp					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Wykonanie 2017									
Wykonanie 2018									
Plan 3 kw. 2019									
Wykonanie 2019									
2020									
2021									
2022	42 552,72	42 552,72	2 192 989,00	2 172 989,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 795 541,72	2 795 541,72	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 017 996,60	3 017 966,60	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 651 920,03	2 651 920,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 842 200,00	1 842 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 822 844,53	1 822 844,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 556 325,78	1 556 325,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 655 163,00	1 655 163,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 772 000,00	1 772 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2036	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w oświadczeniach 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	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
		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 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 540 000,00	1 500 000,00	350 000,00	0,00	350 000,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	2 180 358,32	2 140 358,32	1 081 338,86	656 338,86	425 000,00
Plan 3 kw. 2019	20 000,00	0,00	0,00	0,00	4 072 704,96	4 072 704,96	2 522 884,21	2 341 131,21	181 753,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	3 759 513,56	3 759 513,56	2 215 453,07	2 021 165,80	194 287,27
2020	40 000,00	0,00	0,00	0,00	2 717 068,75	2 632 068,75	1 385 820,05	1 385 820,05	0,00
2021	20 000,00	0,00	0,00	0,00	1 329 441,72	1 329 441,72	93 900,00	93 900,00	0,00
2022	20 000,00	0,00	0,00	0,00	2 235 541,72	2 235 541,72	0,00	0,00	0,00
2023	40 000,00	0,00	0,00	0,00	2 835 541,72	2 835 541,72	0,00	0,00	0,00
2024	45 000,00	0,00	0,00	0,00	3 062 996,60	3 062 996,60	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 651 920,03	2 651 920,03	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 842 200,00	1 842 200,00	192 200,00	0,00	192 200,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 822 844,53	1 822 844,53	1 822 844,53	0,00	872 844,53
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 556 325,78	1 556 325,78	1 556 325,78	0,00	1 006 325,78
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 655 163,00	1 655 163,00	305 163,00	0,00	305 163,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 772 000,00	1 772 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00

2036	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatnej działalności jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^x	w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:						kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty z obowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:								
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	40 000,00	18 688 471,70	111 271,70	-392 009,85	388 233,17	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	40 000,00	20 208 592,58	224 556,60	733 116,83	758 832,66	
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	20 780 282,54	645 736,92	491 669,74	690 166,37	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	21 091 962,89	659 378,82	1 479 657,31	1 678 152,94	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	85 000,00	23 849 314,65	883 543,19	698 098,71	2 201 973,33	
2021	x	x	x	x	0,00	23 756 649,00	314 897,26	2 044 954,00	2 044 954,00	
2022	x	x	x	x	0,00	23 379 199,02	0,00	2 699 880,00	2 719 880,00	
2023	x	x	x	x	0,00	20 543 657,30	0,00	2 961 650,00	3 001 650,00	
2024	x	x	x	x	0,00	17 469 630,08	0,00	2 304 920,09	2 349 920,09	
2025	x	x	x	x	0,00	14 798 533,31	0,00	2 369 478,03	2 369 478,03	
2026	x	x	x	x	0,00	12 956 333,31	0,00	2 463 119,00	2 463 119,00	
2027	x	x	x	x	0,00	11 133 488,78	0,00	2 517 507,00	2 517 507,00	
2028	x	x	x	x	0,00	9 577 163,00	0,00	2 460 075,00	2 460 075,00	
2029	x	x	x	x	0,00	7 922 000,00	0,00	2 536 127,00	2 536 127,00	
2030	x	x	x	x	0,00	6 150 000,00	0,00	2 481 939,00	2 481 939,00	
2031	x	x	x	x	0,00	4 400 000,00	0,00	2 544 093,00	2 544 093,00	
2032	x	x	x	x	0,00	3 850 000,00	0,00	2 456 625,00	2 456 625,00	
2033	x	x	x	x	0,00	3 300 000,00	0,00	2 494 089,00	2 494 089,00	
2034	x	x	x	x	0,00	2 750 000,00	0,00	2 408 306,00	2 408 306,00	
2035	x	x	x	x	0,00	2 200 000,00	0,00	2 443 896,00	2 443 896,00	

2036	x	x	x	x	0,00	1 650 000,00	0,00	2 360 712,00	2 360 712,00
2037	x	x	x	x	0,00	1 100 000,00	0,00	2 399 415,00	2 399 415,00
2038	x	x	x	x	0,00	550 000,00	0,00	2 319 925,00	2 319 925,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 362 969,00	2 362 969,00

⁸⁾ Skorygowanie odnotki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia wskaźników op przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 15 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 budżetowy ^y	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 ^y
Lp	Załącznik nr 1 do uchwały nr XX/125/20 z dnia 4 czerwca 2020 roku WIELOLETNIA PROGNOZA GMINY KUDOWA-ZDRÓJ NA LATA 2020-2039	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	6,88%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	10,62%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	2,43%	7,93%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	5,88%	9,96%	x	x	x	x
2020	4,81%	4,10%	9,37%	8,48%	9,15%	TAK	TAK
2021	5,30%	7,05%	9,87%	9,31%	9,98%	TAK	TAK
2022	7,08%	8,53%	11,28%	9,06%	9,73%	TAK	TAK
2023	8,38%	8,93%	11,63%	10,17%	10,17%	TAK	TAK
2024	8,63%	6,95%	9,59%	10,93%	10,93%	TAK	TAK
2025	7,14%	6,66%	x	10,83%	10,83%	TAK	TAK
2026	4,47%	6,65%	x	6,38%	6,87%	TAK	TAK
2027	0,36%	6,48%	x	6,98%	6,98%	TAK	TAK
2028	0,37%	6,19%	x	7,32%	7,32%	TAK	TAK
2029	3,43%	6,13%	x	7,20%	7,20%	TAK	TAK
2030	4,29%	5,86%	x	6,86%	6,86%	TAK	TAK
2031	4,12%	5,84%	x	6,42%	6,42%	TAK	TAK
2032	1,46%	5,51%	x	6,26%	6,26%	TAK	TAK
2033	1,41%	5,44%	x	6,09%	6,09%	TAK	TAK
2034	1,36%	5,13%	x	5,92%	5,92%	TAK	TAK
2035	1,30%	5,07%	x	5,73%	5,73%	TAK	TAK

2036	1,25%	4,77%	x	5,57%	5,57%	TAK	TAK
2037	1,21%	4,72%	x	5,37%	5,37%	TAK	TAK
2038	1,16%	4,45%	x	5,21%	5,21%	TAK	TAK
2039	1,11%	4,40%	x	5,01%	5,01%	TAK	TAK

2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

^{*)} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu restrykcji 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. Automatycznie 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 wyłączeniu 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 zadziękowano oraz planuje się zadziękować zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kudowa-Zdrój na lata 2020-2039.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej dokonano zmian poprzez:

- 1) dostosowanie wartości do aktualnej korekty budżetu dla 2020 roku w tym w szczególności:
 - a) wprowadzenie rozchodów w kwocie 85.000,00 zł z tytułu pożyczki udzielonej spółce Basen „Wodny Świat”
 - b) odstąpienie od zaciągnięcia pożyczki w kwocie 200.000,00 zł z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu
 - c) ujęcie w kwocie długu na koniec 2020 roku kwoty poręczenia w kwocie 250.000,00 zł, które planuje się udzielić spółce Basen „Wodny Świat” Sp. z o.o.

Przychody:

W 2020 roku odstąpiono od zaciągnięcia pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu w kwocie 200.000,00 zł na dofinansowanie kosztów inwestycji związanych z wymianą tradycyjnych i przestarzałych pieców w budynkach i lokalach mieszkalnych na nowoczesne ekologiczne źródło ciepła.

Rozchody:

Rozchody w latach 2020-2025 zostały zmniejszone o planowane spłaty pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu.

W kwocie wydatków zmniejszających dług w 2021 roku ujęto wypłatę z tytułu poręczenia wekslowego dla spółki Basen „Wodny Świat” Sp. z o.o. planowanego do udzielenia w 2020 roku na zwiększenie limitu w rachunku bieżącym w związku z koniecznością finansowania działalności spółki w czasie ogłoszonego stanu epidemii COVID-19.

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	2019	19 984 035,98	4 208 061,65	3 759 513,56		20 432 584,07
2	2020	20 432 584,07	5 266 274,00	2 632 068,75	101 017,86	22 965 771,46
3	2021	22 965 771,46	1 805 422,00	1 329 441,72		23 441 751,74
4	2022	23 441 751,74	2 172 989,00	2 235 541,72		23 379 199,02
5	2023	23 379 199,02		2 835 541,72		20 543 657,30

6	2024	20 543 657,30		3 062 996,60	11 030,62	17 469 630,08
7	2025	17 469 630,08		2 651 920,03	19 176,74	14 798 533,31
8	2026	14 798 533,31		1 842 200,00		12 956 333,31
9	2027	12 956 333,31		1 822 844,53		11 133 488,78
10	2028	11 133 488,78		1 556 325,78		9 577 163,00
11	2029	9 577 163,00		1 655 163,00		7 922 000,00
12	2030	7 922 000,00		1 772 000,00		6 150 000,00
13	2031	6 150 000,00		1 750 000,00		4 400 000,00
14	2032	4 400 000,00		550 000,00		3 850 000,00
15	2033	3 850 000,00		550 000,00		3 300 000,00
16	2034	3 300 000,00		550 000,00		2 750 000,00
17	2035	2 750 000,00		550 000,00		2 200 000,00
18	2036	2 200 000,00		550 000,00		1 650 000,00
19	2037	1 650 000,00		550 000,00		1 100 000,00
20	2038	1 100 000,00		550 000,00		550 000,00
21	2039	550 000,00		550 000,00		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	2019	224 556,60	643 539,13	208 716,91	0,00	659 378,82
2	2020	659 378,82	250 000,00	25 835,63	0,00	883 543,19
3	2021	883 543,19	0	568 645,93	0,00	314 897,26
4	2022	314 897,26	0	314 897,26	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	2019	20 208 592,58	4 851 600,78	3 968 230,47	0,00	21 091 962,89
2	2020	21 091 962,89	5 516 274,00	2 657 904,38	101 017,86	23 849 314,65
3	2021	23 849 314,65	1 805 422,00	1 898 087,65	0,00	23 756 649,00
4	2022	23 756 649,00	2 172 989,00	2 550 438,98	0,00	23 379 199,02

5	2023	23 379 199,02	0,00	2 835 541,72	0,00	20 543 657,30
6	2024	20 543 657,30	0,00	3 062 996,60	11 030,62	17 469 630,08
7	2025	17 469 630,08	0,00	2 651 920,03	19 176,74	14 798 533,31
8	2026	14 798 533,31	0,00	1 842 200,00	0,00	12 956 333,31
9	2027	12 956 333,31	0,00	1 822 844,53	0,00	11 133 488,78
10	2028	11 133 488,78	0,00	1 556 325,78	0,00	9 577 163,00
11	2029	9 577 163,00	0,00	1 655 163,00	0,00	7 922 000,00
12	2030	7 922 000,00	0,00	1 772 000,00	0,00	6 150 000,00
13	2031	6 150 000,00	0,00	1 750 000,00	0,00	4 400 000,00
14	2032	4 400 000,00	0,00	550 000,00	0,00	3 850 000,00
15	2033	3 850 000,00	0,00	550 000,00	0,00	3 300 000,00
16	2034	3 300 000,00	0,00	550 000,00	0,00	2 750 000,00
17	2035	2 750 000,00	0,00	550 000,00	0,00	2 200 000,00
18	2036	2 200 000,00	0,00	550 000,00	0,00	1 650 000,00
19	2037	1 650 000,00	0,00	550 000,00	0,00	1 100 000,00
20	2038	1 100 000,00	0,00	550 000,00	0,00	550 000,00
21	2039	550 000,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00

Wskaźniki zadłużenia:

W latach 2020 -2039 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 2020 – 2039 relacja zrównoważenia wydatków bieżących jest zachowana.