

UCHWAŁA Nr L/335/22  
RADY MIEJSKIEJ KUDOWY-ZDROJU  
z dnia 24 października 2022 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 2022 r. poz. 559 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 2022 r. poz. 1634 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 XL/282/21 Rady Miejskiej Kudowy-Zdroju z dnia 30 grudnia 2021 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 2022-2033” otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) Załącznik nr 2 – „Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2022-2025” 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) dostosowanie wartości ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej dla roku 2022 do aktualnej korekty budżetu,
- 2) zmiana limitu zobowiązań i limitów wydatków dla zadania pn. „Budowa oświetlenia ulicznego w ul. Brzozowie w Kudowie-Zdroju- etap I”
- 3) zmiana limitu zobowiązań i limitów wydatków dla zadania pn. „Dostawa i montaż systemu parkingowego w strefie płatnego parkowania na ul. Słonecznej i Kombatantów w Kudowie-Zdroju”
- 4) wprowadzenie nowych przedsięwzięć:
  - "Budowa parkingu przy Urzędzie Miasta w Kudowie-Zdroju" z limitem zobowiązań w kwocie 800.000,00 zł,
  - "Gmina Kudowa-Zdrój - dostępnym samorządem!" z limitem zobowiązań w kwocie 99.352,00 zł,
- 5) zwiększenie o 400.000,00 zł rozchodów w 2022 roku z przeznaczeniem na udzielenie kolejnej pożyczki spółce Basen „Wodny Świat” Sp. z o.o. oraz przychodów w 2027 i 2028 roku z tytułu spłaty w/w pożyczki,
- 6) wyodrębnienie w 2023 roku w ramach wydatków bieżących kwoty 250.000,00 zł na potencjalną spłatę udzielonego na okres od 06.11.2022 do 06.11.2023 r. poręczenia kredytu w linii dla spółki Basen „Wodny Świat” Sp z o.o.

# 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 61335/22

z dnia 24 października 2022 roku

WIELOLETNIA PROGNOZA GMINY KUDOWA-ZDRÓJ NA LATA 2022-2033

z tego:												
Wyszczególnienie	1	1.1	z tego:						z tego:		w tym:	
			Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	w tym:		
										z podatku od nieruchomości		

2032	54 918 651,00	54 314 907,00	8 151 158,00	385 037,00	14 913 009,00	6 322 982,00	24 542 721,00	10 536 536,00	603 744,00	550 000,00	0,00
2033	56 074 655,00	55 470 911,00	8 354 937,00	394 663,00	15 285 375,00	6 353 856,00	25 082 080,00	10 799 949,00	603 744,00	550 000,00	0,00

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> 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.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

z tego:																				
w tym:																				
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.1.3.2	2.2	w tym:						
									na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>			wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
Wykonanie 2019	52 400 513,79	43 651 724,66	15 797 211,23	0,00	0,00	0,00	579 373,71	50 928,89	40 370,06	0,00	0,00	8 748 789,13	22,1	22,1	633 515,82					
Wykonanie 2020	55 043 579,27	46 139 448,81	16 121 860,93	0,00	0,00	0,00	445 245,17	23 331,32	50 059,96	0,00	0,00	8 904 130,46	8 904 130,46	8 904 130,46	80 003,50					
Plan 3 kw. 2021	64 168 908,16	48 860 454,37	17 675 567,90	250 000,00	0,00	0,00	539 031,00	12 000,00	55 000,00	9 000,00	0,00	15 308 453,79	12 308 453,79	12 308 453,79	395 000,00					
Wykonanie 2021	57 911 812,63	46 735 078,92	17 097 998,81	0,00	0,00	0,00	314 371,80	10 560,39	39 423,75	5 817,69	0,00	11 176 733,71	8 176 733,71	8 176 733,71	358 188,14					
2022	73 492 268,65	55 925 536,39	19 499 449,80	250 000,00	0,00	0,00	1 164 000,00	0,00	180 000,00	28 000,00	0,00	17 566 732,26	17 566 732,26	17 566 732,26	52 045,00					
2023	57 108 109,29	42 909 387,40	18 824 600,60	250 000,00	0,00	0,00	535 000,00	0,00	90 000,00	14 000,00	0,00	14 198 721,89	14 198 721,89	14 198 721,89	0,00					
2024	44 378 205,78	43 478 205,78	19 273 049,00	0,00	0,00	0,00	470 000,00	0,00	90 000,00	14 000,00	0,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	0,00					
2025	45 552 848,23	44 337 848,23	19 999 179,00	0,00	0,00	0,00	435 000,00	0,00	90 000,00	14 000,00	0,00	1 215 000,00	1 215 000,00	1 215 000,00	0,00					
2026	47 342 915,00	45 027 915,00	20 291 747,00	0,00	0,00	0,00	330 000,00	0,00	75 000,00	14 000,00	0,00	2 315 000,00	2 315 000,00	2 315 000,00	0,00					
2027	48 927 481,47	46 027 481,47	20 827 466,00	0,00	0,00	0,00	291 000,00	0,00	67 000,00	14 000,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00					
2028	50 007 458,56	46 907 458,56	21 232 807,00	0,00	0,00	0,00	239 000,00	0,00	56 000,00	14 000,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00					
2029	50 380 245,91	47 880 245,91	21 699 284,00	0,00	0,00	0,00	214 000,00	0,00	33 000,00	14 000,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00					
2030	51 119 064,00	49 019 064,00	22 329 330,00	0,00	0,00	0,00	193 000,00	0,00	18 000,00	14 000,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00					
2031	52 260 974,76	50 060 974,76	22 769 220,00	0,00	0,00	0,00	182 000,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00					
2032	52 943 651,00	51 243 651,00	23 447 157,00	0,00	0,00	0,00	151 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00					
2033	54 243 577,83	52 243 577,83	24 000 634,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00					

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										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, z tego:											
	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 *	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota 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 <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi x	
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	5.1.1.3.1							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	x	0,00	0,00	21 091 962,89	659 378,82	1 479 667,31	1 678 152,94	
Wykonanie 2020	x	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	
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	x	0,00	0,00	22 951 136,35	974 149,69	930 909,45	4 105 066,23	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	x	0,00	0,00	22 140 559,42	974 149,69	4 983 707,78	8 347 824,56	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	630 000,00	21 383 229,61	659 252,43	-1 722 137,67	4 670 323,71	
2023	x	x	x	x	x	0,00	0,00	18 417 687,89	329 252,43	1 840 422,72	1 880 422,72	
2024	x	x	x	x	x	0,00	0,00	15 246 030,24	0,00	2 543 661,22	2 588 661,22	
2025	x	x	x	x	x	0,00	0,00	12 624 933,47	0,00	2 617 352,77	2 732 352,77	
2026	x	x	x	x	x	0,00	0,00	10 832 733,47	0,00	2 888 456,00	3 003 456,00	
2027	x	x	x	x	x	0,00	0,00	9 509 888,94	0,00	2 919 100,53	3 119 100,53	
2028	x	x	x	x	x	0,00	0,00	8 445 961,50	0,00	3 060 183,44	3 260 183,44	
2029	x	x	x	x	x	0,00	0,00	7 008 126,41	0,00	3 134 091,09	3 134 091,09	
2030	x	x	x	x	x	560 000,00	0,00	5 336 126,41	0,00	3 068 256,00	3 068 256,00	
2031	x	x	x	x	x	0,00	0,00	3 806 077,17	0,00	3 126 305,24	3 126 305,24	
2032	x	x	x	x	x	0,00	0,00	1 831 077,17	0,00	3 071 256,00	3 071 256,00	
2033	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 227 333,17	3 227 333,17	

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						Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	8.1	8.2	8.3	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 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>			
Lp					8.3.1	8.4	8.4.1		
Wykonanie 2019	0,00%	x	10,32%	x	x	x	x		x
Wykonanie 2020	0,00%	x	13,05%	x	x	x	x		x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	5,21%	9,98%	x	x	x	x		x
Wykonanie 2021	0,00%	14,50%	21,57%	x	x	x	x		x
2022	10,04%	-1,50%	10,13%	11,12%	14,98%	TAK	TAK		TAK
2023	8,44%	6,00%	10,33%	11,05%	14,92%	TAK	TAK		TAK
2024	8,04%	7,55%	10,30%	10,15%	14,01%	TAK	TAK		TAK
2025	5,93%	7,48%	x	10,25%	10,25%	TAK	TAK		TAK
2026	4,41%	7,71%	x	5,45%	6,78%	TAK	TAK		TAK
2027	2,32%	7,51%	x	5,68%	7,01%	TAK	TAK		TAK
2028	0,67%	7,54%	x	5,71%	7,04%	TAK	TAK		TAK
2029	2,51%	7,48%	x	6,04%	6,04%	TAK	TAK		TAK
2030	2,78%	7,12%	x	7,32%	7,32%	TAK	TAK		TAK
2031	3,46%	7,05%	x	7,48%	7,48%	TAK	TAK		TAK
2032	4,43%	6,71%	x	7,41%	7,41%	TAK	TAK		TAK
2033	1,36%	6,71%	x	7,30%	7,30%	TAK	TAK		TAK

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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	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 ustawy <sup>x</sup>	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 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		w tym:		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy <sup>x</sup>	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy <sup>x</sup>	
			9.1	9.1.1	9.2	9.2.1			
Lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
Wykonanie 2019	312 180,11	312 180,11	5 239 045,97	5 239 045,97	5 239 045,97	296 879,38	296 879,38	244 139,11	
Wykonanie 2020	506 330,80	506 330,80	3 784 312,10	3 784 312,10	3 784 312,10	474 964,78	474 964,78	406 014,60	
Plan 3 kw. 2021	373 946,65	373 946,65	3 683 821,71	3 683 821,71	3 683 821,71	814 940,83	814 940,83	696 772,35	
Wykonanie 2021	233 446,50	233 446,50	861 828,44	861 828,44	861 828,44	415 513,66	415 513,66	357 771,68	
2022	1 046 389,06	1 046 389,06	5 084 214,60	5 084 214,60	5 084 214,60	1 032 381,04	1 032 381,04	969 809,56	
2023	193 541,42	193 541,42	0,00	0,00	0,00	174 902,40	174 902,40	171 700,04	
2024	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	
2026	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	
2028	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	
2030	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	
2032	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	



Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki 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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydutki 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				
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 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
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
Plan 3 kw. 2021	3 297 475,72	3 297 475,72	2 534 830,96	2 759 611,85	174 066,87	2 585 544,98	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	329 792,81	329 792,81	230 854,98	190 454,06	125 997,14	64 456,92	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	5 993 657,84	5 993 657,84	4 663 559,85	3 522 299,27	409 833,08	3 112 466,19	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	14 306 785,33	185 224,44	14 121 560,89	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	8 352,04	8 352,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	5 594,04	5 594,04	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
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
Wyszczególnienie	Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	w tym:					10.8	10.9	10.10	10.11																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																												
						Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
									splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x					wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										</

- 9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu lim. „doty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 24, „awy, 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. 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.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.2	Dostawa i montaż systemu parkingowego w strefie płatnego parkowania na ul. Słonecznej i Kombatanatów w Kudowie-Zdroju - zwiększenie rotacyjności parkowania pojazdów w centrum uzdrowiska	Urząd Miasta	2022	2024	9 456,00	1 970,00	4 728,00	2 758,00	0,00	9 456,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 342 188,27	2 220 627,38	14 121 560,89	0,00	0,00	16 342 188,27
1.3.2.1	Modernizacja infrastruktury drogowej w poprzemysłowej części Gminy Kudowa-Zdrój -	Urząd Miasta	2022	2023	4 215 401,27	1 499 419,38	2 715 981,89	0,00	0,00	4 215 401,27
1.3.2.2	Dostawa i montaż systemu parkingowego w strefie płatnego parkowania na ul. Słonecznej i Kombatanatów w Kudowie-Zdroju - zwiększenie rotacyjności parkowania pojazdów w centrum uzdrowiska	Urząd Miasta	2022	2022	75 669,00	75 669,00	0,00	0,00	0,00	75 669,00
1.3.2.3	Modernizacja systemu dróg gminnych na terenie gminy Kudowa-Zdrój - poprawa bezpieczeństwa na drogach gminnych	Urząd Miasta	2022	2023	5 047 000,00	0,00	5 047 000,00	0,00	0,00	5 047 000,00
1.3.2.4	Modernizacja dróg gminnych w Brzozowie - wiejskim obrębie Gminy Kudowa-Zdrój - poprawa bezpieczeństwa na drogach gminnych	Urząd Miasta	2022	2023	918 000,00	0,00	918 000,00	0,00	0,00	918 000,00
1.3.2.5	Budowa oświetlenia ulicznego na ul. Brzozowie w Kudowie-Zdroju - etap I - poprawa bezpieczeństwa na drogach gminnych	Urząd Miasta	2022	2023	286 118,00	145 539,00	140 579,00	0,00	0,00	286 118,00
1.3.2.6	Rewaloryzacja uzdrowiskowego Parku Zdrojowego w Kudowie-Zdroju - zachowanie funkcji leczniczych uzdrowiska i podniesienie atrakcyjności Parku Zdrojowego	Urząd Miasta	2022	2023	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00
1.3.2.7	Budowa parkingu przy Urzędzie Miasta w Kudowie-Zdroju - zapewnienie lepszego dostępu do usług publicznych świadczonych przez Urząd Miasta w obszarze komunikacyjnym	Urząd Miasta	2022	2023	800 000,00	500 000,00	300 000,00	0,00	0,00	800 000,00

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2  
do uchwały nr 1/335/22  
z dnia 24 października 2022 roku

Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2022-2025

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)									
1.a	- wydatki bieżące									
1.b	- wydatki majątkowe									
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:									
1.1.1	- wydatki bieżące									
1.1.1.1	Energospołeczne 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	9 051,37	942,38	0,00	0,00	9 993,75
1.1.1.2	Kompleksowa termomodernizacja budynków edukacyjnych w gminach obszaru Ziemi Kłodzkiej - Zwiększenie efektywności energetycznej budynku szkolnego przy ul. Słone 72	Urząd Miasta	2022	2023	51 446,00	31 667,60	19 778,40	0,00	0,00	51 446,00
1.1.1.3	Nowoczesna edukacja w gminie Kudowa-Zdrój - zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji podstawowej	Urząd Miasta	2022	2023	448 377,50	296 402,50	151 975,00	0,00	0,00	448 377,50
1.1.1.4	Gmina Kudowa-Zdrój - dostępnym samorządem! - zapewnienie dostępu do usług publicznych poprzez niwelowanie/zmieszanie barier w obszarze architektonicznym, komunikacyjno-informacyjnym i cyfrowym	Urząd Miasta	2022	2023	67 354,19	65 147,57	2 206,62	0,00	0,00	67 354,19
1.1.2	- wydatki majątkowe									
1.1.2.1	Kompleksowa termomodernizacja budynków edukacyjnych w gminach obszaru Ziemi Kłodzkiej - Zwiększenie efektywności energetycznej budynku szkolnego przy ul. Słone 72	Urząd Miasta	2022	2023	859 841,00	859 841,00	0,00	0,00	0,00	859 841,00
1.1.2.2	Gmina Kudowa-Zdrój - dostępnym samorządem! - zapewnienie dostępu do usług publicznych poprzez niwelowanie/zmieszanie barier w obszarze architektonicznym, komunikacyjno-informacyjnym i cyfrowym	Urząd Miasta	2022	2023	31 997,81	31 997,81	0,00	0,00	0,00	31 997,81
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:									
1.2.1	- wydatki bieżące									
1.2.2	- wydatki majątkowe									
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego									
1.3.1	- wydatki bieżące									
1.3.1.1	Dostawa systemu do transmisji obrad Rady Miejskiej wraz z systemem elektronicznych głosowań - dostosowanie systemu transmisji obrad i systemu głosowań do wymogów wynikających z przepisów prawnych	Urząd Miasta	2021	2025	23 540,97	5 594,04	5 594,04	5 594,04	5 594,04	22 376,16

Załącznik nr 3  
do uchwały nr L/335/22  
z dnia 24 października 2022 roku

## **Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kudowa-Zdrój na lata 2022-2033.**

### **Dochody**

Dostosowano wartości ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej (załącznik nr 1) dla roku 2022 do aktualnej korekty budżetu poprzez:

- zwiększenie dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o 371.576,57 zł,
- zmniejszenie dochodów majątkowych o 140.502,19 zł w tym zmniejszenie dochodów z tytułu dotacji i środków na inwestycje o 740.502,19 zł, a zwiększenie dochodów ze sprzedaży majątku o 600.000,00 zł.

Łącznie dochody zwiększono o 231.074,38 zł.

Dla 2023 roku zwiększono dochody bieżące z środków z budżetu Unii Europejskiej o 2.206,62 zł na realizację przedsięwzięcia pn. „Gmina Kudowa-Zdrój - dostępnym samorządem!” oraz dochody z tytułu podatku od nieruchomości o 250.000,00 zł, które zostaną przeznaczone na pokrycie kosztów potencjalnej spłaty udzielonego na okres od 06.11.2022 do 06.11.2023 r. poręczenia kredytu w linii dla spółki Basen „Wodny Świat” Sp z o.o.

Dokonano również zmian w poz. 9.1 do 9.2.1.1

### **Wydatki**

Dostosowano wartości ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej (załącznik nr 1) dla roku 2022 do aktualnej korekty budżetu poprzez:

- 1) zwiększenie wydatków bieżących o 391.893,37 zł w tym zmniejszenie wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane o 154.380,53 zł,
- 2) zmniejszenie wydatków majątkowych o 560.818,99 zł.

Łącznie wydatki zmniejszono o 168.925,82 zł.

W 2023 roku zwiększono wydatki bieżące 2.206,62 zł na realizację przedsięwzięcia pn. „Gmina Kudowa-Zdrój - dostępnym samorządem!” oraz wydatki bieżące o 250.000,00 zł na potencjalną spłatę planowanego do udzielenia na okres od 06.11.2022 do 06.11.2023 r poręczenia kredytu w linii dla spółki Basen „Wodny Świat” Sp z o.o. Przyjęto założenie, wydatki majątkowe w kwocie 300.000,00 zł będą sfinansowane w ramach planowanych wcześniej wydatków inwestycyjnych.

Dokonano również zmian w poz. 9.3 do 10.1.2

W 2027 i 2028 roku zwiększono po 200.000,00 zł wydatki inwestycyjne.

### **Przychody**

W 2022 roku zmniejszono o 104.975,20 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 związku ze zwrotem środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (Fundusz Przeciwdziałania COVID-19).

W 2022 roku zwiększono przychody z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych o 104.975,20 zł.

W 2027 i 2028 roku wprowadzono przychody po 200.000,00 zł z tytułu spłaty pożyczki udzielonej spółce Basen „Wodny Świat” w 2022 roku.



## Rozchody

W 2022 roku zwiększa się rozchody o 400.000,00 zł z tytułu planowanej do udzielenia pożyczki dla spółki Basen „Wodny Świat”.

## Przedsięwzięcia

W Wieloletniej Prognozie Finansowej wprowadzono zmiany w wykazie przedsięwzięć poprzez wprowadzenie nowych przedsięwzięć:

- 1) „Gmina Kudowa-Zdrój - dostępnym samorządem!” z limitem zobowiązań w kwocie 99.352,00 zł i limitem wydatków w 2022 w kwocie 67.354,19 zł (wydatki bieżące) i 31.997,81 zł (wydatki majątkowe) oraz w 2023 roku w kwocie 2.206,62 zł (wydatki bieżące),
- 2) "Budowa parkingu przy Urzędzie Miasta w Kudowie-Zdroju" z limitem zobowiązań w kwocie 800.000,00 zł i limitem wydatków w 2022 roku w kwocie 500.000,00 zł i w 2023 roku w kwocie 300.000,00 zł,

oraz zmianę limitów zobowiązań i limitów wydatków dla następujących przedsięwzięć:

- 1) „Budowa oświetlenia ulicznego w ul. Brzozowie w Kudowie-Zdroju- etap I” zmniejszenie o 73.882,00 zł limitu zobowiązań w tym w 2022 roku o 34.461,00 zł i w 2023 roku o 39.421,00 zł,
- 2) „Dostawa i montaż systemu parkingowego w strefie płatnego parkowania na ul. Słonecznej i Kombatantów w Kudowie-Zdroju” – zmniejszenie limitu zobowiązań o 25.675,00 zł w tym w zakresie wydatków bieżących o 1.344,00 zł i w zakresie wydatków majątkowych o 24.331,00 zł.

W ramach przedsięwzięć bieżących ujętych w kol. 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, a których realizacja wykraczać będzie poza jeden rok budżetowy. W ramach wieloletnich przedsięwzięć wykazano:

Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025
<b>Razem</b>	<b>409.833,08</b>	<b>185.224,44</b>	<b>8.352,04</b>	<b>5.594,04</b>
Energooszczędne oświetlenie uliczne i drogowe przy drogach publicznych gmin obszaru Ziemi Kłodzkiej	9.051,37	942,38		
Kompleksowa termomodernizacja budynków edukacyjnych w gminach obszaru Ziemi Kłodzkiej	31.667,60	19.778,40		
Dostawa systemu do transmisji obrad Rady Miejskiej wraz z systemem elektronicznych głosowań	5.594,04	5.594,04	5.594,04	5.594,04
Dostawa i montaż systemu parkingowego w strefie płatnego parkowania na ul. Słonecznej i Kombatantów w Kudowie-Zdroju	1.970,00	4.728,00	2.758,00	
Nowoczesna edukacja w gminie Kudowa-Zdrój	296.402,50	151.975,00		
Gmina Kudowa-Zdrój - dostępnym samorządem!”	65.147,57	2.206,62		

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 wykazano:

Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025
<b>Razem</b>	<b>3.112.466,19</b>	<b>14.121.560,89</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Modernizacja infrastruktury drogowej w przemysłowej części Gminy Kudowa-Zdrój	1.499.419,38	2.715.981,89		
Kompleksowa termomodernizacja budynków edukacyjnych w gminach obszaru Ziemi Kłodzkiej	859.841,00			
Dostawa i montaż systemu parkingowego w strefie płatnego parkowania na ul. Słonecznej i Kombatantów w Kudowie-Zdroju	75.669,00			
Modernizacja systemu dróg gminnych na terenie Gminy Kudowa-Zdrój		5.047.000,00		
Rewaloryzacja uzdrowskiego Parku Zdrojowego w Kudowie-Zdroju		5.000.000,00		
Modernizacja dróg gminnych w Brzozowiu – wiejskim obrębie Gminy Kudowa-Zdrój		918.000,00		
Budowa oświetlenia ulicznego w ul. Brzozowie w Kudowie-Zdroju- etap I	145.539,00	140.579,00		
Budowa parkingu przy Urzędzie Miasta w Kudowie-Zdroju	500.000,00	300.000,00		
Gmina Kudowa-Zdrój - dostępnym samorządem!"	31.997,81			

#### Wskaźniki zadłużenia:

W latach 2022-2033 wskaźniki spłat mieszczą się w granicach dopuszczalności przez ustawę o finansach publicznych.

W latach 2022– 2033 relacja zrównoważenia wydatków bieżących jest zachowana, przy czym w 2022 roku do relacji włączono wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.