

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) o 28.300,00 zł,
- zwiększenie dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o 1.996.393,71 zł,
- zwiększenie pozostałych dochodów o 56.010,00 zł,
- zwiększenie dochodów z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje o 72.257,00 zł,
- zwiększenie dochodów ze sprzedaży drewna z lasów komunalnych o 100.000,00 zł,

Łącznie dochody zwiększono o 2.248.460,71 zł w tym bieżące o 2.076.203,71 zł i majątkowe o 172.257,00 zł.

W roku 2022 zwiększono o 635.000,00 zł dochody z tytułu sprzedaży drewna z lasów komunalnych, które zostaną przeznaczone na pokrycie kosztów pozyskania i zrywki drewna – 100.000,00 zł oraz na sfinansowanie zadania pn. „Budowa tężni solankowej w Parku Zdrojowym” - 535.000,00 zł.

Wydatki

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

- 1) zwiększenie wydatków bieżących o 1.746.296,11 zł w tym zmniejszenie wydatków na wynagrodzenia o 227.474,89 zł,
- 2) zwiększenie wydatków majątkowych o 437.225,00 zł w tym w formie dotacji o 55.000,00 zł.

W 2022 roku zwiększono wydatki o 635.000,00 zł w tym:

- wydatki bieżące na pozyskanie i zrywkę drewna z lasów komunalnych o 100.000,00 zł
- wydatki majątkowe o 535.000,00 zł – zwiększenie wydatków na zadanie pn. „Budowa tężni solankowej w Parku Zdrojowym”.

Rozchody

W 2021 roku zwiększono rozchody o kwotę 64.939,60 zł z tytułu spłaty kredytu zaciągniętego w 2019 roku na finansowanie realizacji zadań współfinansowanych ze środków budżetu Unii Europejskiej. Zmniejszono rozchody w 2028 roku o 64.939,60 zł.

Przedsięwzięcia

W Wieloletniej Prognozie Finansowej zwiększono limit zobowiązań dla 2022 roku dla przedsięwzięcia pn. „Budowa tężni solankowej w Parku Zdrojowym” o 535.000,00 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, Pstrężna 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 | 4.532.031,61 | 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 | | 1.535.000,00 | | |
| 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 | 3 953 594,17 | 2 702 039,72 | 0,00 | 21 976 986,66 |
| 3 | 2022 | 21 976 986,66 | 0,00 | 3 020 379,72 | 0,00 | 18 956 606,94 |
| 4 | 2023 | 18 956 606,94 | 0,00 | 2 635 541,72 | 0,00 | 16 321 065,22 |
| 5 | 2024 | 16 321 065,22 | 0,00 | 2 842 405,22 | 0,00 | 13 478 660,00 |
| 6 | 2025 | 13 478 660,00 | 0,00 | 2 621 096,77 | 0,00 | 10 857 563,23 |
| 7 | 2026 | 10 857 563,23 | 0,00 | 1 792 200,00 | 0,00 | 9 065 363,23 |
| 8 | 2027 | 9 065 363,23 | 0,00 | 1 322 844,53 | 0,00 | 7 742 518,70 |
| 9 | 2028 | 7 742 518,70 | 0,00 | 1 063 927,44 | 0,00 | 6 678 591,26 |
| 10 | 2029 | 6 678 591,26 | 0,00 | 1 437 835,09 | 0,00 | 5 240 756,17 |

| | | | | | | |
|----|------|--------------|------|--------------|------|--------------|
| 11 | 2030 | 5 240 756,17 | 0,00 | 1 672 000,00 | 0,00 | 3 568 756,17 |
| 12 | 2031 | 3 568 756,17 | 0,00 | 2 193 756,17 | 0,00 | 1 375 000,00 |
| 13 | 2032 | 1 375 000,00 | 0,00 | 1 375 000,00 | 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 | 3 953 594,17 | 3 021 086,67 | 0,00 | 22 951 136,35 |
| 3 | 2022 | 22 951 136,35 | 0,00 | 3 335 276,98 | 0,00 | 19 615 859,37 |
| 4 | 2023 | 18 956 606,94 | 0,00 | 2 965 541,72 | 0,00 | 16 650 317,65 |
| 5 | 2024 | 16 321 065,22 | 0,00 | 3 171 657,65 | 0,00 | 13 478 660,00 |
| 6 | 2025 | 13 478 660,00 | 0,00 | 2 621 096,77 | 0,00 | 10 857 563,23 |
| 7 | 2026 | 10 857 563,23 | 0,00 | 1 792 200,00 | 0,00 | 9 065 363,23 |
| 8 | 2027 | 9 065 363,23 | 0,00 | 1 322 844,53 | 0,00 | 7 742 518,70 |
| 9 | 2028 | 7 742 518,70 | 0,00 | 1 063 927,44 | 0,00 | 6 678 591,26 |
| 10 | 2029 | 6 678 591,26 | 0,00 | 1 437 835,09 | 0,00 | 5 240 756,17 |
| 11 | 2030 | 5 240 756,17 | 0,00 | 1 672 000,00 | 0,00 | 3 568 756,17 |
| 12 | 2031 | 3 568 756,17 | 0,00 | 2 193 756,17 | 0,00 | 1 375 000,00 |
| 13 | 2032 | 1 375 000,00 | 0,00 | 1 375 000,00 | 0,00 | 0,00 |

Wskaźniki zadłużenia:

W latach 2021 -2032 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 – 2032 relacja zrównoważenia wydatków bieżących jest zachowana.