**UCHWAŁA Nr**
**Rady Miejskiej w Dusznikach-Zdroju**
**z dnia 27.03.2025 r.**

w sprawie zmian wieloletniej prognozy finansowej Gminy Duszniki-Zdrój.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 ze zm. Dz. U. z 2024 r. poz. 1572, poz. 1907, poz. 1940) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm. Dz.U. z 2024 r. poz. 1572, poz. 1717, poz. 1756, poz. 1907; Dz.U. z 2025 r. poz. 39) **Rada Miejska w Dusznikach-Zdroju uchwala, co następuje:**

§ 1.

1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Duszniki-Zdrój, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Dokonuje się zmian w Przedsięwzięciach WPF zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Objaśnienia wartości przyjętych w WPF stanowi załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Miasta
Duszniki-Zdrój
Przemysław Kuklis

Zgodne z aktualnym
stanem prawnym

Tomasz Stefański
ADWOKAT

Uzasadnienie

1. Stosownie do przepisu art. 229 ustawy o finansach publicznych wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej i budżecie powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu. Dostosowano załącznik nr 1 do powyższych zmian.

Zmiany w załączniku nr 2 Przedsięwzięcia WPF dotyczą:

W części 1.3.1

1. Dodano przedsięwzięcie " Pomoc prawna w zakresie optymalizacji podatku od nieruchomości" przedsięwzięcie planowane na lata 2025-2027. Łączne nakłady finansowe to kwota 131 000,00 zł

W części 1.3.2

2. Dokonano zmian w przedsięwzięciu „Modernizacja ulicy Zdrojowej" - zwiększono kwotę limitu wydatków roku 2025 o 2 242,03 zł

Burmistrz Miasta
Duszniki-Zdrój
Przemysław Kuklis

# 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 7-letniej

**Załącznik nr 1 do Uchwały Rady Miejskiej nr z dnia 27.03.2025 r.**

| 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: z podatku od nieruchomości | | | 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 | 22 176 855,48 | 20 517 517,18 | 3 540 804,00 | 106 522,23 | 3 782 798,00 | 4 728 931,18 | 8 358 461,77 | 4 567 811,15 | 1 659 338,30 | | 678 829,43 | 913 496,37 |
| Wykonanie 2019 | 26 072 237,87 | 22 681 915,09 | 4 034 432,00 | 72 242,26 | 4 074 469,00 | 5 484 783,42 | 9 015 988,41 | 4 544 919,39 | 3 390 322,78 | | 1 700 106,19 | 1 538 801,29 |
| Wykonanie 2020 | 31 955 684,64 | 23 523 526,79 | 3 934 413,00 | 90 564,56 | 4 173 007,00 | 6 326 684,71 | 8 998 857,52 | 4 555 974,96 | 8 432 157,85 | | 3 482 510,00 | 3 433 972,93 |
| Wykonanie 2021 | 31 815 449,31 | 26 498 370,09 | 4 622 037,00 | 59 155,52 | 4 296 764,00 | 7 155 921,23 | 10 302 492,34 | 4 934 544,13 | 5 317 079,22 | | 855 090,00 | 4 175 300,08 |
| Wykonanie 2022 | 83 160 327,56 | 35 678 075,85 | 6 779 673,57 | 121 733,00 | 4 479 518,00 | 12 326 270,46 | 11 970 880,82 | 5 274 768,81 | 47 482 251,71 | | 44 840 850,00 | 2 579 375,36 |
| Wykonanie 2023 | 41 642 026,30 | 34 656 129,76 | 3 461 898,00 | 236 674,00 | 7 082 994,75 | 8 701 788,84 | 15 172 774,17 | 7 241 413,32 | 6 985 896,54 | | 581 618,86 | 6 357 847,31 |
| Plan 3 kw. 2024 | 72 905 202,98 | 36 054 382,64 | 4 920 088,00 | 377 604,00 | 7 305 809,00 | 7 650 089,84 | 15 800 791,80 | 7 670 895,80 | 36 850 820,34 | | 1 440 000,00 | 35 380 820,34 |
| 2025 | 68 437 184,87 | 35 594 287,07 | 13 121 454,58 | 336 654,16 | 2 899 941,56 | 4 347 476,77 | 14 888 760,00 | 7 860 000,00 | 32 842 897,80 | | 1 200 000,00 | 31 622 897,80 |
| 2026 | 46 274 992,01 | 36 321 741,00 | 13 854 270,00 | 396 319,00 | 2 912 567,00 | 3 750 000,00 | 15 408 585,00 | 8 128 000,00 | 9 953 251,01 | | 1 644 000,00 | 8 309 251,01 |
| 2027 | 47 240 000,00 | 37 210 000,00 | 14 150 000,00 | 410 000,00 | 2 950 000,00 | 3 900 000,00 | 15 800 000,00 | 8 500 000,00 | 10 030 000,00 | | 1 600 000,00 | 8 430 000,00 |
| 2028 | 50 370 000,00 | 39 070 000,00 | 14 875 000,00 | 430 000,00 | 3 097 000,00 | 4 095 000,00 | 16 573 000,00 | 8 950 000,00 | 11 300 000,00 | | 1 800 000,00 | 9 500 000,00 |

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

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

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem [X] | z tego: | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Wydatki bieżące [X] | w tym: | | | | | | | Wydatki majątkowe [X] | w tym: | |
| | | | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji [X] | w tym: | wydatki na obsługę długu [X] | w tym: | | | | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | w tym: |
| | | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy[X] | | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) [X] | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy [X] | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy[X] | | | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
| 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 | 23 650 490,40 | 20 042 241,29 | 8 155 470,25 | 0,00 | 0,00 | 358 339,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 608 249,11 | 3 608 249,11 | 57 000,00 |
| Wykonanie 2019 | 26 018 031,51 | 22 087 267,99 | 8 554 372,36 | 0,00 | 0,00 | 401 252,01 | 86 584,00 | 0,00 | 0,00 | 3 930 763,52 | 3 930 763,52 | 50 000,00 |
| Wykonanie 2020 | 28 910 255,27 | 23 832 257,68 | 9 363 550,95 | 0,00 | 0,00 | 294 027,86 | 85 231,28 | 0,00 | 0,00 | 5 077 997,59 | 4 952 963,26 | 125 034,33 |
| Wykonanie 2021 | 26 499 622,51 | 24 594 914,56 | 9 524 655,18 | 0,00 | 0,00 | 185 406,85 | 66 062,00 | 0,00 | 0,00 | 1 904 707,95 | 1 904 726,15 | 80 000,00 |
| Wykonanie 2022 | 40 590 181,43 | 37 166 236,36 | 11 710 753,25 | 0,00 | 0,00 | 395 763,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 423 945,07 | 3 423 945,07 | 0,00 |
| Wykonanie 2023 | 54 381 816,93 | 34 879 977,60 | 13 635 354,65 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19 501 839,33 | 19 501 839,33 | 340 358,52 |
| Plan 3 kw. 2024 | 84 082 887,22 | 36 067 715,65 | 15 884 940,85 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 48 015 171,57 | 48 015 171,57 | 1 691 807,48 |
| 2025 | 88 884 524,36 | 36 133 163,34 | 17 388 928,74 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 52 751 361,02 | 52 751 361,02 | 3 570 221,80 |
| 2026 | 47 631 574,37 | 36 600 000,00 | 17 900 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 031 574,37 | 11 031 574,37 | 0,00 |
| 2027 | 47 240 000,00 | 37 480 000,00 | 18 795 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 760 000,00 | 9 760 000,00 | 0,00 |
| 2028 | 50 370 000,00 | 37 940 000,00 | 19 790 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 430 000,00 | 12 430 000,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu x | w tym: | Przychody budżetu x | z tego: | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | w tym: | | w tym: | | w tym: |
| | | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5) | | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x | na pokrycie deficytu budżetu x | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6) | na pokrycie deficytu budżetu x | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy 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 | -1 473 634,92 | 0,00 | 2 704 679,23 | 2 624 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 80 679,23 | 0,00 |
| Wykonanie 2019 | 54 206,36 | 0,00 | 2 047 344,31 | 2 032 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 344,31 | 0,00 |
| Wykonanie 2020 | 3 045 429,37 | 3 724 597,14 | 1 294 850,16 | 860 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 434 850,16 | 0,00 |
| Wykonanie 2021 | 5 315 826,80 | 0,00 | 2 460 641,09 | 944 000,00 | 844 641,09 | 1 516 641,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2022 | 42 570 146,13 | 0,00 | 6 200 597,93 | 0,00 | 0,00 | 5 549 803,65 | 0,00 | 650 794,28 | 0,00 |
| Wykonanie 2023 | -12 739 790,63 | 0,00 | 12 739 790,63 | 0,00 | 0,00 | 12 739 790,63 | 12 739 790,63 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2024 | -11 177 684,24 | 0,00 | 11 177 684,24 | 0,00 | 0,00 | 11 177 684,24 | 11 177 684,24 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | -20 447 339,49 | 0,00 | 20 447 339,49 | 0,00 | 0,00 | 20 447 339,49 | 20 447 339,49 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | -1 356 582,36 | 0,00 | 1 356 582,36 | 0,00 | 0,00 | 1 356 582,36 | 1 356 582,36 | 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 |

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: | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 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 | w tym: | | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu x | | na pokrycie deficytu budżetu x | | | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty 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 | 1 215 700,00 | 1 215 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 666 700,00 | 1 666 700,00 | 1 090 000,00 | 0,00 | 1 090 000,00 |
| Wykonanie 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 398 700,00 | 2 398 700,00 | 1 522 000,00 | 0,00 | 1 522 000,00 |
| Wykonanie 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 888 000,00 | 1 888 000,00 | 690 000,00 | 0,00 | 690 000,00 |
| Wykonanie 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40 749 470,61 | 11 066 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 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 |

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego: | | | | | | Kwota długu x | w tym: | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: | | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu 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 | | | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki[8)] a wydatkami bieżącymi x |
| | | 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 | 0,00 | 14 590 254,78 | 0,00 | 475 275,89 | 555 955,12 |
| Wykonanie 2019 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 14 846 700,00 | 1 298 000,00 | 594 647,10 | 609 991,41 |
| Wykonanie 2020 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 12 010 000,00 | 0,00 | -308 730,89 | 126 119,27 |
| Wykonanie 2021 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 11 066 000,00 | 0,00 | 1 903 455,53 | 3 420 096,62 |
| Wykonanie 2022 | x | x | x | x | 0,00 | 29 683 470,61 | 0,00 | 0,00 | -1 488 160,51 | 4 712 437,42 |
| Wykonanie 2023 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -223 847,84 | 12 515 942,79 |
| Plan 3 kw. 2024 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -13 333,01 | 11 164 351,23 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -538 876,27 | 19 908 463,22 |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -278 259,00 | 1 078 323,36 |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -270 000,00 | -270 000,00 |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 130 000,00 | 1 130 000,00 |

[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% | 10,08% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2019 | 0,00% | 14,87% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2020 | 0,00% | 20,78% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2021 | 0,00% | 15,23% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2022 | 0,00% | 187,75% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2023 | 0,00% | 1,16% | x | x | x | x |
| Plan 3 kw. 2024 | 0,00% | 4,98% | x | x | x | x |
| 2025 | 0,00% | -1,71% | 36,41% | 37,07% | TAK | TAK |
| 2026 | 0,00% | -0,85% | 34,72% | 35,39% | TAK | TAK |
| 2027 | 0,00% | -0,81% | 32,48% | 33,14% | TAK | TAK |
| 2028 | 0,00% | 3,23% | 29,39% | 30,06% | TAK | TAK |

[X] Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | w tym: | | | 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 | 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 i 3 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 i 3 ustawy x | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 908 496,37 | 908 496,37 | 908 496,37 | 78 929,00 | 78 929,00 | 67 089,62 |
| Wykonanie 2019 | 141 399,16 | 141 399,16 | 132 167,61 | 1 538 801,29 | 1 538 801,29 | 1 538 801,29 | 2 200,00 | 2 200,00 | 1 870,00 |
| Wykonanie 2020 | 188 993,80 | 188 993,80 | 188 993,80 | 1 406 461,24 | 1 406 461,24 | 1 406 461,24 | 209 493,80 | 209 493,80 | 209 493,80 |
| Wykonanie 2021 | 31 013,97 | 11 270,75 | 31 013,97 | 1 923 506,08 | 1 923 506,08 | 1 923 506,08 | 38 175,77 | 13 853,64 | 31 013,97 |
| Wykonanie 2022 | 400 498,11 | 400 498,11 | 400 498,11 | 1 399 175,36 | 1 399 175,36 | 1 399 175,36 | 494 578,11 | 494 578,11 | 481 395,19 |
| Wykonanie 2023 | 69 710,98 | 69 710,98 | 66 187,62 | 5 577 154,79 | 5 577 154,79 | 5 577 154,79 | 13 569,74 | 13 569,74 | 12 484,10 |
| Plan 3 kw. 2024 | 238 229,01 | 238 229,01 | 238 229,01 | 4 396 627,86 | 4 396 627,86 | 4 396 627,86 | 225 549,00 | 225 549,00 | 224 429,00 |
| 2025 | 130 249,85 | 130 249,85 | 130 249,85 | 212 823,72 | 212 823,72 | 212 823,72 | 134 028,00 | 134 028,00 | 130 249,85 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 34 850,00 | 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 |

| Wyszczególnienie | | | | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | w tym: | | | z tego: | | | | | |
| | | | w tym: | | | | | | | |
| | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | bieżące | majątkowe | 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 |
| 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 | 2 884 128,74 | 2 884 128,74 | 2 451 509,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2019 | 3 147 882,61 | 3 147 882,61 | 2 125 464,94 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2020 | 3 201 674,78 | 3 201 674,78 | 3 201 674,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2021 | 1 682 875,36 | 1 682 875,36 | 1 266 652,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2022 | 966 528,55 | 966 528,55 | 556 746,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2023 | 10 777 443,39 | 10 777 443,39 | 8 992 734,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2024 | 765 590,49 | 765 590,49 | 577 118,18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 421 767,00 | 342 900,00 | 315 468,19 | 42 511 358,85 | 467 910,00 | 42 043 448,85 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 973 647,00 | 84 850,00 | 7 888 797,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 050 000,00 | 50 000,00 | 2 000 000,00 | 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 |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x | Wydatki zmniejszające dług x | w tym: | | | | | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań[9)] |
| | | | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x | spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x | w tym: | | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x | | | | |
| | | | | | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x | w tym: | | | | | |
| | | | | | | dokonywana w formie wydatku bieżącego x | | | | | |
| Lp | 10.6 | 10.7 | 10.7.1 | 10.7.2 | 10.7.2.1 | 10.7.2.1.1 | 10.7.3 | 10.8 | 10.9 | 10.10 | 10.11 |
| Wykonanie 2018 | 1 215 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2019 | 1 666 700,00 | 108 854,78 | 86 975,01 | 21 879,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2020 | 2 398 700,00 | 1 298 000,00 | 1 298 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 85 086,46 |
| Wykonanie 2021 | 1 888 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 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 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 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.

Burmistrz Miasta
Duszniki-Zdrój
Przemysław Kuklis

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Rady Miejskiej nr z dnia 27.03.2025 r.

kwoty w zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit zobowiązań |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Od | Do | | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | A | 63 020 170,34 | 42 511 358,85 | 7 973 647,00 | 2 050 000,00 | 0,00 | 15 815 851,48 |
| | | | | | B | 62 886 928,31 | 42 478 116,82 | 7 923 647,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 15 682 609,45 |
| | | | | | C | 133 242,03 | 33 242,03 | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 133 242,03 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | A | 1 314 309,00 | 467 910,00 | 84 850,00 | 50 000,00 | 0,00 | 295 760,00 |
| | | | | | B | 1 183 309,00 | 436 910,00 | 34 850,00 | 0,00 | 0,00 | 164 760,00 |
| | | | | | C | 131 000,00 | 31 000,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 131 000,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | A | 61 705 861,34 | 42 043 448,85 | 7 888 797,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 15 520 091,48 |
| | | | | | B | 61 703 619,31 | 42 041 206,82 | 7 888 797,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 15 517 849,45 |
| | | | | | C | 2 242,03 | 2 242,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 242,03 |
| 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: | | | | A | 798 076,00 | 551 677,00 | 34 850,00 | 0,00 | 0,00 | 586 520,00 |
| | | | | | B | 798 076,00 | 551 677,00 | 34 850,00 | 0,00 | 0,00 | 586 520,00 |
| | | | | | C | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | A | 376 309,00 | 129 910,00 | 34 850,00 | 0,00 | 0,00 | 164 760,00 |
| | | | | | B | 376 309,00 | 129 910,00 | 34 850,00 | 0,00 | 0,00 | 164 760,00 |
| | | | | | C | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | A | 421 767,00 | 421 767,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 421 760,00 |
| | | | | | B | 421 767,00 | 421 767,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 421 760,00 |
| | | | | | C | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego: | | | | A | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | B | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | C | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | - wydatki bieżące | | | | A | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | B | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | C | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | - wydatki majątkowe | | | | A | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | B | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | C | 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 | | | | A | 62 222 094,34 | 41 959 681,85 | 7 938 797,00 | 2 050 000,00 | 0,00 | 15 229 331,48 |
| | | | | | B | 62 088 852,31 | 41 926 439,82 | 7 888 797,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 15 096 089,45 |
| | | | | | C | 133 242,03 | 33 242,03 | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 133 242,03 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | A | 938 000,00 | 338 000,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 131 000,00 |
| | | | | | B | 807 000,00 | 307 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | C | 131 000,00 | 31 000,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 131 000,00 |
| 1.3.1.4 | Pomoc prawna w zakresie optymalizacji podatku od nieruchomosci - | DUSZNIKI-ZDRÓJ | 2025 | 2027 | A | 131 000,00 | 31 000,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 131 000,00 |
| | | | | | B | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | C | 131 000,00 | 31 000,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 131 000,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | A | 61 284 094,34 | 41 621 681,85 | 7 888 797,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 15 098 331,48 |
| | | | | | B | 61 281 852,31 | 41 619 439,82 | 7 888 797,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 15 096 089,45 |
| | | | | | C | 2 242,03 | 2 242,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 242,03 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit zobowiązań |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Od | Do | | | | | | | |
| 1.3.2.4 | Modernizacja ulicy Zdrojowej - Budowa i modernizacja ulicy Zdrojowej | Urząd Miejski | 2023 | 2025 | A | 15 272 942,03 | 14 507 199,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 990,00 |
| | | | | | B | 15 270 700,00 | 14 504 957,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 747,97 |
| | | | | | C | 2 242,03 | 2 242,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 242,03 |

Legenda:
A - aktualna wartość
B - poprzednia wartość
C - różnica wartości

Burmistrz Miasta
Duszniki-Zdrój
Przemysław Kuldis

Załącznik nr 3 do Uchwały Rady Miejskiej nr 27.03.2025 r.

# Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej gminy Duszniki Zdrój

## DOCHODY:

Zgodnie z art. 235 ustawy o finansach publicznych w planie dochodów budżetu wyodrębnia się dochody bieżące i dochody majątkowe. Do dochodów majątkowych zalicza się dotacje i środki z innych źródeł przeznaczone na realizację zadań inwestycyjnych, dochody ze sprzedaży majątku, dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.
Natomiast przez dochody bieżące jednostki samorządu terytorialnego rozumie się dochody budżetowe niebędące dochodami majątkowymi.
Prognozowana wysokość dochodów w 2025 roku oparta jest na analizie przewidywanego wykonania z poszczególnych źródeł za 2024 rok oraz wykonania roku 2023, informacji o planowanych kwotach dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej w budżecie Wojewody Dolnośląskiego, Ministra Finansów o wysokości subwencji i kwotach podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych.
W zakresie dochodów majątkowych w roku 2025 wykazano dochody ze sprzedaży majątku w wysokości 1 200 000,00 zł, środki z tytułu dotacji i środków na sfinansowanie wydatków na realizację zadań finansowych z udziałem środków z Unii Europejskiej. tj. kwota 212 823,72 zł.

## WYDATKI:

Wydatki analogicznie jak dochody gminy zaprezentowano w podziale na wydatki bieżące i wydatki majątkowe, w tym na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

Wynagrodzenia osobowe pracowników – w roku 2025 planuje się wzrost wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w jednostkach oświatowych wynikający z ogólnie obowiązujących przepisów oraz we wszystkich jednostkach zgodnie ze wzrostem płacy minimalnej i potrzebami zgłoszonymi przez jednostki.

Przedsięwzięcia wykazane w załączniku nr 2 uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych umów oraz inne planowane do realizacji, w tym ze współudziałem środków z Unii Europejskiej.

**Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania związane programami realizowanymi z działem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych:**

1. **„Poprawa cyfrowego bezpieczeństwa w UM w Dusznikach-Zdroju"** – zadanie realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady i planowane wydatki 2025 r. wynoszą 32 680,00 zł.
2. **„Kreatywny Świat aktywnych przedszkolaków"** – zadanie realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady wynoszą 132 080,00 zł. Planowane wydatki na 2025 r. to kwota 97 230,00 zł.

**Wydatki majątkowe 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:**

1. **„Poprawa cyfrowego bezpieczeństwa w UM w Dusznikach-Zdroju"** – przedsięwzięcie planowane do realizacji w latach 2024-2025. Łączne nakłady oraz planowane wydatki na rok 2025 wynoszą 421 767,00 zł.

**Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania pozostałe:**

1. **„Skibus" na lata 2023-2025** – Organizacja połączenia autobusowego do Zieleńca, łączne nakłady 750 000,00 zł, limit wydatków na rok 2025 to 250 000,00 zł
2. **„Gminny Program Rewitalizacji Gminy Duszniki-Zdrój"** – zadanie planowane na lata 2023-2025, łączne nakłady oraz wydatki roku 2025 wynoszą 22 000,00 zł
3. **„Remont pomieszczenia dla straży miejskiej** – zadanie rozpoczęte w roku 2024 z limitem zobowiązań na rok 2025 w kwocie 35 000,00 zł
4. **„Pomoc prawna w zakresie optymalizacji podatku od nieruchomości"** przedsięwzięcie planowane na lata 2025-2027. Łączne nakłady finansowe to kwota 131 000,00 zł

**Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania pozostałe:**

1. **„Plany zagospodarowania przestrzennego oraz koncepcje rozwoju"** - łączne nakłady finansowe to kwota 1 265 000 zł, okres realizacji to lata 2018-2025.
   Wydatki roku 2025 to kwota 318 941,60 zł.
2. **„Przebudowa i modernizacja cmentarza komunalnego"** – zadanie realizowane w całości ze środków własnych w latach 2018-2025. Łączne nakłady finansowe to 720 000,00 zł. W roku 2025 planowane wydatki to kwota 150 000,00 zł
3. **„Modernizacja ulicy Wiejskiej"** – przedsięwzięcie realizowane w latach 2023-2025. Łączne nakłady to kwota *7 368 466,23 zł,* w tym środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych to kwota 6 286 530,00 zł wydatki roku 2025 to kwota *4 082 589,30* zł.
4. **„Modernizacja ulicy Zdrojowej"** - przedsięwzięcie realizowane w latach 2023-2025. Łączne nakłady to kwota *15 272 942,03,00* zł, w tym środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych to kwota 11 891 841,00 zł wydatki roku 2025 to kwota *14 507 199,00* zł.
5. **„Rewaloryzacja parku Zdrojowego"** – przedsięwzięcie realizowane w latach 2023-2026. Łączne nakłady to kwota 5 519 173,55 zł, wydatki roku 2025 to kwota 97 043,57 zł.
6. **„Dolnośląska cyklostrada"** - przedsięwzięcie realizowane w latach 2023-2026. Łączne nakłady to kwota 21 992,50 zł, a wydatki roku 2025 to kwota 13 195,50 zł.
7. **„Dotacje w ramach programu Ciepłe Mieszkanie"** – przedsięwzięcie realizowane w latach 2023-2025. Łączne nakłady wynoszą 587 500,00 zł, a wydatki roku 2025 to kwota 424 654,08 zł.
8. **„Projektowanie i rozbudowa sieci wod-kan na ul. Wybickiego"** – przedsięwzięcie realizowane w latach 2023-2025. Łączne nakłady to kwota 293 665,00 zł a wydatki roku 2025 to kwota 293 665,00 zł.
9. **„Przebudowa ulicy Słowackiego w Dusznikach-Zdroju"** – przedsięwzięcie realizowane w latach 2023-2025. Łączne nakłady to kwota 2 470 184,09 zł, a wydatki roku 2025 to kwota 2 467 243,87 zł.

10. **„Przebudowa dróg gminnych w Dusznikach-Zdroju (Orzechowa, Zielona, Wybickiego, Zamkowa)"** – przedsięwzięcie realizowane w latach 2023-2025. Łączne nakłady to kwota 8 951 052,63 zł, a wydatki roku 2025 to kwota 8 774 135,30 zł.

11. **„Dokumentacja modernizacji Pustelnika"** – zadanie realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady wynoszą 69 987,00 zł. Wydatki roku 2025 to kwota 69 987,00 zł.

12. **„Dotacja na remont dachów nad zakrystią i kaplicami bocznymi kościoła św. Apostołów Piotra i Pawła w Dusznikach-Zdroju"** – przedsięwzięcie realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady to kwota 286 583,00 zł. Planowane wydatki roku 2025 wyniosą 286 583,00 zł.

13. **„Dotacja na remont kamienicy przy Placu Warszawy 4 w Dusznikach-Zdroju"** – przedsięwzięcie zmieniło nazwę oraz kwoty limitu wydatków

14. **„Dotacje w ramach programu Ciepłe Mieszkanie II"** – przedsięwzięcie realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady to kwota 1 820 000,00 zł. Wydatki roku 2025 to kwota 1 820 000,00 zł.

15. **„Przebudowa ulicy Polnej"** – zadanie realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady to kwota 540 000,00 zł. Planowane wydatki w roku 2025 wynoszą 330 000,00 zł.

16. **„Plan ogólny zagospodarowania przestrzennego Gminy Duszniki-Zdrój"** – przedsięwzięcie realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady na zadanie i planowane wydatki roku 2025 to kwota 200 000,00 zł.

17. **„Odwiert GT1"** – zadanie realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady na realizację przedsięwzięcia to kwota 1 200 000,00 zł. Wydatki planowane na 2025 r. to kwota 200 000,00 zł.

18. **„Dotacja na remont kościoła p.w. Matki Bożej Różańcowej w Dusznikach-Zdroju"** – zadanie realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady na zadanie i wydatki roku 2025 wyniosą 245 000,00 zł.

19. **„Budowa kompleksu sportowego SMS"** – przedsięwzięcie planowane do realizacji na lata 2024-2025. Łączne nakłady na zadanie oraz wydatki 2025 r. to kwota 140 000,00 zł.

20. **„Termomodernizacja budynku przy ul. Zdrojowej 8"** – zadanie planowane na lata 2024-2026. Łączne nakłady na realizację zadania wynoszą 500 000,00 zł. Wydatki na rok 2025 to kwota 50 000,00 zł.

21. **„Budowa PSZOK"** – przedsięwzięcie planowane do realizacji na lata 2024-2027. Łączny nakład wynosi 2 150 000,00 zł. Na rok 2025 nie są planowane wydatki na ww. zadanie.

22. **„Modernizacja ujęcia wody na Białym Potoku"** – przedsięwzięcie realizowane w latach 2024-2026. Łączny nakład wynosi 675 030,00 zł. Kwota planowanych wydatków na rok 2025 wynosi 75 030,00 zł.

23. **„Przebudowa ul. Sudeckiej, Rynek, ul. Krótkiej, ul. Krakowskiej i części ul. Orlickiej, ul. Słowackiego"** – przedsięwzięcie planowane do realizacji na lata 2024-2026. Łączny nakład na zadanie wynosi 780 000,00 zł. Wydatki roku 2025 to kwota 100 000,00 zł.

24. **„Modernizacja mostków w części zdrojowej miasta"** – przedsięwzięcie realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady na zadanie wynoszą 613 320,00 zł, planowane wydatki 2025 roku to kwota 493 254,6 zł

25. **„Przebudowa i modernizacja Placu Warszawy etap II"** przedsięwzięcie planowane na lata 2024-2025. Łączny nakład i wydatki roku 2025 to kwota 1 140 219,41 zł.

26. **„Budowa Strefy Aktywności"** przedsięwzięcie planowane na lata 2024-2025. Łączny nakład i wydatki roku 2025 to kwota 4 358 551,37 zł.

27. **„Modernizacja dróg na Podgórzu"** przedsięwzięcie planowane na lata 2024-2025. Łączny nakład i wydatki roku 2025 to kwota 65 000,00 zł.

28. **„Dokumentacja techniczna i wykonanie bajpasa strumienia przy ul. Sudeckiej"** przedsięwzięcie planowane na lata 2024-2025. Łączny nakład i wydatki roku 2025 to kwota 40 000,00 zł.

29. **„Budowa Centrum Obsługi Turystów wraz z infrastrukturą towarzyszącą"** przedsięwzięcie planowane na lata 2024-2025. Łączny nakład i wydatki roku 2025 to kwota 98 600,00 zł

30. **" Dotacja na rewitalizację elewacji i remont klatki schodowej kamienicy przy Placu Warszawy 4 w Dusznikach-Zdroju "** przedsięwzięcie planowane na lata 2024-2025. Łączne nakłady finansowe oraz limit roku 2025 to kwota 780 789,22 zł

**WYNIK BUDŻETU:**

Zgodnie z art. 217 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, wynik budżetu jest różnicą między dochodami a wydatkami budżetu jednostki samorządu terytorialnego, która stanowi odpowiednio nadwyżkę budżetu lub deficyt budżetu. W roku 2025 planowany jest deficyt budżetowy w kwocie 20 447 339,49 zł który zostanie pokryty przychodami 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 – środki Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, które nie zostaną wykorzystane w roku 2024: 159 955,82 zł Modernizacja mostków w części zdrojowej miasta, 462 528,05 zł Alternatywne źródła wody.
102 644,47 zł - przychody wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków - Poprawa cyfrowego bezpieczeństwa w UM w Dusznikach-Zdroju oraz nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w kwocie 19 722 206,36 zł.

W roku 2025 planowana różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wynosi: - 538 876,27 zł.

**PRZYCHODY:**

W roku 2025 planowane są przychody w kwocie 20 447 339,49 zł z tytułu:

622 488,66 zł - 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 – środki Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, które nie zostały wykorzystane w roku 2024 oraz realizowanych na podstawie art. 400 a Ustawy Prawo ochrony środowiska w kwocie 4,79 zł
102 644,47 zł – wpływ w 2024 r. środków-dotacja na zadanie „Cyberbezpieczny Samorząd" realizowane w 2025 r.
19 722 206,36 zł – przychody z nadwyżki z lat ubiegłych.

**ROZCHODY:**

W roku 2025 nie planuje się rozchodów.

**Kwota długu:**

Gmina Miejska Duszniki- Zdrój nie posiada zadłużenia.

**Kształtowanie się relacji z art. 243 u.f.p.**

W każdym roku Wieloletniej Prognozy Finansowej relacje z artykułu 243 ustawy o finansach publicznych: Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art.243 u.f.p obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy (poz. 8.4.1 WPF) jest spełniona.

Burmistrz Miasta
Duszniki-Zdrój
Przemysław Kuklis