

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.

2. Zmiany w załączniku nr 2 Przedsięwzięcia WPF dotyczą:

W części 1.1.1 (bieżące)

Dodano przedsięwzięcie: Modernizacja energetyczna budynku Urzędu Miejskiego w Dusznikach-Zdroju okres realizacji lata 2026- 2027, łączne nakłady 98 323,70 zł, limit roku 2026 to kwota 00,00 zł

Dodano przedsięwzięcie: Termomodernizacja budynków na terenie gminy Duszniki-Zdrój okres realizacji lata 2026- 2027, łączne nakłady 30 000,00 zł, limit roku 2026 to kwota 30 000,00 zł

W części 1.1.2 (majątkowe)

Dodano przedsięwzięcie: Modernizacja energetyczna budynku Urzędu Miejskiego w Dusznikach-Zdroju okres realizacji lata 2026- 2027, łączne nakłady 2 274 599,42 zł, limit roku 2026 to kwota 00,00 zł

Dodano przedsięwzięcie: Termomodernizacja budynków na terenie gminy Duszniki-Zdrój okres realizacji lata 2026- 2027, łączne nakłady 2 759 484,00 zł, limit roku 2026 to kwota 100 000,00 zł



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 nr xxx
z dnia 2026-04-30
- projekt -

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem ^x | z tego: | | | | | | | | | | w tym: | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---------------|------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|--------|-----------------------------------|--|
| | | Dochody bieżące ^x | z tego: | | | | | z tego: | | | | | ze sprzedaży majątku ^x | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
| | | | 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 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 | 90 584,56 | 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 | 11 970 860,82 | 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 | 3 461 899,00 | 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 | | | |
| Wykonanie 2024 | 44 785 414,34 | 38 000 131,80 | 5 478 537,00 | 377 504,00 | 8 704 784,00 | 7 135 934,72 | 16 303 272,08 | 7 551 494,88 | 6 785 282,54 | 546 008,52 | 6 221 600,71 | | | |
| Plan 3 kw. 2025 | 71 546 713,79 | 38 431 631,97 | 13 121 454,58 | 336 654,16 | 3 717 082,56 | 5 979 939,95 | 15 276 500,72 | 7 860 000,00 | 33 115 081,82 | 1 200 000,00 | 31 867 897,80 | | | |
| Wykonanie 2025 | 67 819 703,13 | 42 903 320,01 | 13 121 454,58 | 336 654,16 | 3 758 452,56 | 6 243 158,34 | 19 443 600,37 | 7 906 782,97 | 24 916 383,12 | 747 497,25 | 24 098 833,40 | | | |
| 2026 | 58 516 407,69 | 38 571 733,32 | 13 421 121,00 | 303 545,00 | 4 649 149,00 | 5 038 607,99 | 15 159 309,33 | 8 055 949,00 | 19 844 674,37 | 1 840 000,00 | 18 074 674,37 | | | |
| 2027 | 53 947 243,16 | 38 210 000,00 | 13 750 000,00 | 310 000,00 | 4 650 000,00 | 3 900 000,00 | 15 400 000,00 | 8 500 000,00 | 15 737 243,16 | 1 800 000,00 | 13 937 243,16 | | | |
| 2028 | 50 370 000,00 | 39 070 000,00 | 14 175 000,00 | 330 000,00 | 5 097 000,00 | 4 095 000,00 | 15 373 000,00 | 8 850 000,00 | 11 300 000,00 | 1 800 000,00 | 9 500 000,00 | | | |
| 2029 | 51 370 000,00 | 39 570 000,00 | 14 475 000,00 | 350 000,00 | 5 200 000,00 | 4 195 000,00 | 15 350 000,00 | 9 150 000,00 | 11 800 000,00 | 1 800 000,00 | 10 000 000,00 | | | |

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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 wykazujących 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 | Wydanki ogółem x | z tego: | | | | | | | | | | w tym: | | | | | |
|------------------|------------------|---------------|---------------|-------|-------|---------|-----------|------------|-------------------|--|---------------------------------|-----------|-------|---------|---|----------------------------|---|
| | | 2 | 2.1 | 2.1.1 | 2.1.2 | 2.1.2.1 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | w tym: | | | 2.2 | 2.2.1 | 2.2.1.1 | | | |
| | | | | | | | | | Wydatki bieżące x | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji x | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x | Wydatki na obsługę długu x | odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu lub zadania i program, projektu lub zadania i oizrymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x |
| Lp | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Wykonanie 2019 | 26 018 031,51 | 22 087 267,99 | 8 554 372,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 86 584,00 | 401 252,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 0,00 | 85 231,28 | 294 027,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 85 231,28 | 0,00 | 0,00 | 4 952 963,26 | 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 | 0,00 | 66 052,00 | 185 406,85 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 66 052,00 | 0,00 | 0,00 | 1 904 726,15 | 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 | 0,00 | 0,00 | 395 763,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19 501 839,33 | 19 501 839,33 | 340 356,52 |
| Wykonanie 2024 | 44 935 880,84 | 35 554 147,90 | 16 245 414,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 725,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 381 732,94 | 9 381 732,94 | 533 956,32 |
| Plan 3 kw. 2025 | 91 974 053,28 | 39 086 403,04 | 18 177 626,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 52 887 650,24 | 52 887 650,24 | 3 564 526,30 |
| Wykonanie 2025 | 73 307 208,44 | 37 223 507,61 | 17 764 072,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 36 083 700,83 | 36 083 700,83 | 678 437,96 |
| 2026 | 68 803 608,59 | 39 167 905,69 | 18 304 826,17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 29 635 702,90 | 29 635 702,90 | 1 381 938,13 |
| 2027 | 57 627 243,16 | 38 180 000,00 | 18 795 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 513 169,74 | 14 513 169,74 | 0,00 |
| 2028 | 50 970 000,00 | 38 540 000,00 | 19 390 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 430 000,00 | 12 430 000,00 | 0,00 |
| 2029 | 51 370 000,00 | 38 840 000,00 | 20 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 530 000,00 | 12 530 000,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu x | w tym: Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5) | Przychody budżetu x | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | z tego: | | w tym: na pokrycie deficytu budżetu x | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x | w tym: na pokrycie deficytu budżetu x |
|------------------|-----------------|---|---------------------|--------------|------------|---------------|-----------------------------------|---|---|--|---|
| | | | | | | | na pokrycie deficytu budżetu x | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6) | | | |
| Lp | 3 | 3.1 | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 | | |
| 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 | 5 315 825,80 | 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 | | |
| Wykonanie 2024 | -150 466,50 | 0,00 | 150 466,50 | 0,00 | 0,00 | 150 466,50 | 150 466,50 | 0,00 | 0,00 | | |
| Plan 3 kw. 2025 | -20 427 339,49 | 0,00 | 20 427 339,49 | 0,00 | 0,00 | 20 427 339,49 | 20 427 339,49 | 0,00 | 0,00 | | |
| Wykonanie 2025 | -5 487 505,31 | 0,00 | 24 814 486,93 | 0,00 | 0,00 | 24 814 486,93 | 5 487 505,31 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2026 | -10 287 200,90 | 0,00 | 10 287 200,90 | 0,00 | 0,00 | 10 287 200,90 | 10 287 200,90 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2027 | -3 680 000,00 | 0,00 | 3 680 000,00 | 0,00 | 0,00 | 3 680 000,00 | 3 680 000,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2028 | -600 000,00 | 0,00 | 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 600 000,00 | 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga okieszenia 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: | | | | 5 | 5.1 | z tego: | | |
|------------------|---------|-------|------|-------|---------------|---------------|--|---|--------------------------------|
| | 4.4 | 4.4.1 | 4.5 | 4.5.1 | | | w tym: | | |
| | | | | | | | Splaty udzielenych pożyczek w latach ubiegłych x | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7) | na pokrycie deficytu budżetu 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 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 666 700,00 | 1 666 700,00 | 0,00 | 0,00 | 1 090 000,00 |
| Wykonanie 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 398 700,00 | 2 398 700,00 | 0,00 | 0,00 | 1 522 000,00 |
| Wykonanie 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 888 000,00 | 1 888 000,00 | 0,00 | 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 |
| Wykonanie 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

| 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 dokonana się z wydatków x | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁶⁾ 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 | 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 2019 | x | x | x | x | 0,00 | 14 846 700,00 | 1 298 000,00 | 594 647,10 | 609 991,41 | | | |
| Wykonanie 2020 | x | x | x | x | 0,00 | 12 010 000,00 | 0,00 | -308 730,89 | 126 119,27 | | | |
| Wykonanie 2021 | x | x | x | x | 0,00 | 11 066 000,00 | 0,00 | 1 903 455,53 | 3 420 096,62 | | | |
| Wykonanie 2022 | x | x | x | x | 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 | -223 847,84 | 12 515 942,79 | | | |
| Wykonanie 2024 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 445 983,90 | 2 596 450,40 | | | |
| Plan 3 kw. 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -654 771,07 | 19 772 568,42 | | | |
| Wykonanie 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 679 812,40 | 30 494 299,33 | | | |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -596 172,37 | 9 691 028,53 | | | |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30 000,00 | 3 710 000,00 | | | |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 530 000,00 | 1 130 000,00 | | | |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 730 000,00 | 730 000,00 | | | |

6) 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.

| Wskaźnik spłaty zobowiązań | | | | | | |
|---|-------|---------|--|---|--|--|
| Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) ^x | 8.1 | 8.2 | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu 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 wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok obliczeniowy i kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x |
| Wyszczególnienie | 8.1 | 8.2 | 8.3 | 8.3.1 | 8.4 | 8.4.1 |
| Lp | | | | | | |
| 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 |
| Wykonanie 2024 | 0,00% | 9,70% | x | x | x | x |
| Plan 3 kw. 2025 | 0,00% | 1,69% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2025 | 0,00% | 17,69% | x | x | x | x |
| 2026 | 0,00% | -1,18% | 35,88% | 38,17% | TAK | TAK |
| 2027 | 0,00% | 0,35% | 33,59% | 35,88% | TAK | TAK |
| 2028 | 0,00% | 1,52% | 30,67% | 32,96% | TAK | TAK |
| 2029 | 0,00% | 2,06% | 28,71% | 31,00% | 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 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: | |
| | 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 | |
| | 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 i 3 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 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 | | w tym: |
| lp | | | | | | | | | | |
| 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 | |
| Wykonanie 2024 | 147 974,94 | 147 974,94 | 147 974,94 | 4 262 916,48 | 4 262 916,48 | 4 246 493,65 | 132 687,63 | 132 687,63 | 132 687,63 | |
| Plan 3 kw. 2025 | 215 249,85 | 215 249,85 | 215 249,85 | 212 823,72 | 212 823,72 | 212 823,72 | 217 253,00 | 217 253,00 | 209 609,32 | |
| Wykonanie 2025 | 196 947,40 | 196 947,40 | 192 939,88 | 370 984,33 | 370 984,33 | 337 706,55 | 254 158,96 | 254 158,96 | 224 423,78 | |
| 2026 | 880 385,96 | 880 385,96 | 880 385,96 | 9 908 486,00 | 9 908 486,00 | 9 908 486,00 | 1 079 593,70 | 1 079 593,70 | 871 385,96 | |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 189 825,52 | 189 825,52 | 91 501,82 | |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | | | |
|------------------|---|---|--|---------------|------------|---------------|---|--|---|--|--------|--------|
| | w tym: | | z tego: | | | | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych | | |
| | 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 i 3 ustawy | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | bieżące | majątkowe | 10.1 | | | | | 10.1.1 | 10.1.2 |
| 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 | 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 | | |
| Wykonanie 2024 | 357 954,60 | 357 954,60 | 227 766,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| Plan 3 kw. 2025 | 337 640,00 | 337 640,00 | 260 928,19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| Wykonanie 2025 | 337 640,00 | 337 640,00 | 260 928,19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2026 | 14 925 852,68 | 14 925 852,68 | 9 798 307,14 | 24 008 536,83 | 962 865,28 | 23 045 671,55 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2027 | 7 238 351,15 | 2 304 267,73 | 2 304 267,73 | 19 834 666,68 | 387 425,52 | 19 447 243,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 484 500,00 | 184 500,00 | 3 300 000,00 | 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 | | |

| Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | | | | |
|--|------------------------------|---|---|---|---|---|---|--|---|--|-------|-----------|
| Lp | 10.6 | 10.7 | 10.7.1 | 10.7.2 | 10.7.2.1 | w tym: | | 10.7.3 | 10.8 | 10.9 | 10.10 | 10.11 |
| | | | | | | w tym: | | | | | | |
| | | | | | | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x | dokonywana w formie wydatku bieżącego x | | | | | |
| Splata o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x | Wydatki zmniejszające dług x | Splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x | Splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x | dokonywana w formie wydatku bieżącego x | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x | Kwota wzrostu (+)/spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączone z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x | Wydatki bieżące podlegające ustanowieniu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾ | | |
| Wykonanie 2019 | 1 666 700,00 | 108 854,78 | 86 975,01 | 21 879,77 | 0,00 | 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 | 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 | 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 | 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 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 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 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 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 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 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 wyliczeniu limitu splaty 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 historycznej w art. 243 ustawy została automatycznie wygenerowana 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 sferze planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Chyba

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr xxx
z dnia 2026-04-30
- projekt -

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 | Limit zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|---------------|---------------|--------------|------------|------------------|
| | | | Okres realizacji | | | | | | | |
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | A | 55 030 308,13 | 19 834 668,68 | 3 484 500,00 | 0,00 | 40 445 367,37 |
| | | | | | B | 49 867 901,01 | 14 802 261,56 | 3 484 500,00 | 0,00 | 35 282 960,25 |
| | | | | | C | 5 162 407,12 | 5 032 407,12 | 0,00 | 0,00 | 5 162 407,12 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | A | 2 635 500,80 | 387 425,52 | 184 500,00 | 0,00 | 962 390,80 |
| | | | | | B | 2 507 177,10 | 289 101,82 | 184 500,00 | 0,00 | 834 067,10 |
| | | | | | C | 128 323,70 | 98 323,70 | 0,00 | 0,00 | 128 323,70 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | A | 52 394 807,33 | 19 447 243,16 | 3 300 000,00 | 0,00 | 39 482 976,57 |
| | | | | | B | 47 360 723,91 | 14 513 159,74 | 3 300 000,00 | 0,00 | 34 448 893,15 |
| | | | | | C | 5 034 083,42 | 4 934 083,42 | 0,00 | 0,00 | 5 034 083,42 |
| 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 | 20 978 909,73 | 7 428 176,67 | 0,00 | 0,00 | 20 678 529,73 |
| | | | | | B | 15 816 502,61 | 2 395 769,55 | 0,00 | 0,00 | 15 516 122,61 |
| | | | | | C | 5 162 407,12 | 5 032 407,12 | 0,00 | 0,00 | 5 162 407,12 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | A | 1 117 770,80 | 189 825,52 | 0,00 | 0,00 | 817 390,80 |
| | | | | | B | 989 447,10 | 91 501,82 | 0,00 | 0,00 | 689 067,10 |
| | | | | | C | 128 323,70 | 98 323,70 | 0,00 | 0,00 | 128 323,70 |
| 1.1.1.5 | Modernizacja energetyczna budynku Urzędu Miejskiego w Dusznikach -Zdroju - | DUSZNIKI-ZDRÓJ | 2026 | 2027 | A | 98 323,70 | 98 323,70 | 0,00 | 0,00 | 98 323,70 |
| | | | | | B | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | C | 98 323,70 | 98 323,70 | 0,00 | 0,00 | 98 323,70 |
| 1.1.1.6 | Termomodernizacja budynków na terenie gminy Duszniki-Zdrój - | DUSZNIKI-ZDRÓJ | 2026 | 2027 | A | 30 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30 000,00 |
| | | | | | B | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | C | 30 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30 000,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | A | 19 861 138,93 | 7 238 351,15 | 0,00 | 0,00 | 19 861 138,93 |
| | | | | | B | 14 827 055,51 | 2 304 267,73 | 0,00 | 0,00 | 14 827 055,51 |
| | | | | | C | 5 034 083,42 | 4 934 083,42 | 0,00 | 0,00 | 5 034 083,42 |
| 1.1.2.8 | Modernizacja energetyczna budynku Urzędu Miejskiego w Dusznikach -Zdroju - | DUSZNIKI-ZDRÓJ | 2026 | 2027 | A | 2 274 599,42 | 2 274 599,42 | 0,00 | 0,00 | 2 274 599,42 |
| | | | | | B | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | C | 2 274 599,42 | 2 274 599,42 | 0,00 | 0,00 | 2 274 599,42 |
| 1.1.2.9 | Termomodernizacja budynków na terenie gminy Duszniki-Zdrój - | DUSZNIKI-ZDRÓJ | 2026 | 2027 | A | 2 759 484,00 | 2 659 484,00 | 0,00 | 0,00 | 2 759 484,00 |
| | | | | | B | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | C | 2 759 484,00 | 2 659 484,00 | 0,00 | 0,00 | 2 759 484,00 |
| 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 |
| | | | | | B | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | C | 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 |
| | | | | | B | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | C | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 | Limit zobowiązań |
|-------|---|---|------------------|----|--------------------------|---------------|---------------|--------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.2.2 | - wydatki majątkowe | | | | A | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | B | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | C | 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 | 34 051 398,40 | 12 406 492,01 | 3 484 500,00 | 0,00 | 19 766 837,64 |
| | | | | | B | 34 051 398,40 | 12 406 492,01 | 3 484 500,00 | 0,00 | 19 766 837,64 |
| | | | | | C | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | A | 1 517 730,00 | 197 600,00 | 184 500,00 | 0,00 | 145 000,00 |
| | | | | | B | 1 517 730,00 | 197 600,00 | 184 500,00 | 0,00 | 145 000,00 |
| | | | | | C | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | A | 32 533 668,40 | 12 208 892,01 | 3 300 000,00 | 0,00 | 19 621 837,64 |
| | | | | | B | 32 533 668,40 | 12 208 892,01 | 3 300 000,00 | 0,00 | 19 621 837,64 |
| | | | | | C | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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



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 2026 roku oparta jest na analizie przewidywanego wykonania z poszczególnych źródeł za 2025 rok oraz wykonania roku 2024, 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 2026 wykazano dochody ze sprzedaży majątku w wysokości 1 840 000,00 zł, środki z tytułu dotacji i środków na sfinansowanie wydatków na realizację zadań finansowych z udziałem środków z Unii Europejskiej, tj. kwota 9 908 486,00 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 2026 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. „Kreatywny Świat aktywnych przedszkolaków” – zadanie realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady w latach 2024-2026 wynoszą 343 629,00 zł. Planowane wydatki na 2026 r. to kwota 43 249,00 zł.
2. „Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków publicznych w Dusznikach-Zdroju” na lata 2025-2026, łączne nakłady finansowe to 310 536,33 zł, wydatki roku 2026, to kwota 310 536,33 zł.

3. **„Utworzenie ogrodu angielskiego jako centrum spotkań społecznych”** przedsięwzięcie planowane na lata 2025-2026, łączne nakłady finansowe oraz planowane wydatki roku 2026, to kwota 43 779,95 zł.
4. **Budowa Centrum Obsługi Turystów wraz z infrastrukturą towarzyszącą - szlak im. Fryderyka Chopina**, okres realizacji lata 2026- 2027, łączne nakłady 291 501,82 zł, limit roku 2026 to kwota 200 000,00 zł
5. **Modernizacja energetyczna budynku Urzędu Miejskiego w Dusznikach-Zdroju** okres realizacji lata 2026- 2027, łączne nakłady 98 323,70 zł, limit roku 2026 to kwota 00,00 zł
6. **Termomodernizacja budynków na terenie gminy Duszniki-Zdrój** okres realizacji lata 2026- 2027, łączne nakłady 30 000,00 zł, limit roku 2026 to kwota 30 000,00 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. **„Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków publicznych w Dusznikach-Zdroju”** na lata 2025-2026, łączne nakłady finansowe oraz planowane wydatki dla roku 2026, to kwota 3 968 077,66 zł.
2. **„Utworzenie ogrodu angielskiego jako centrum spotkań społecznych”** na lata 2025-2026, łączne nakłady finansowe 3 836 112,81 zł, a wydatki roku 2026 - 3 836 112,81 zł.
3. **„Termomodernizacja budynku Urzędu Miasta w Dusznikach-Zdroju”** – zadanie planowane na lata 2025-2026. Łączne nakłady na realizację zadania oraz wydatki roku 2026 wynoszą 2 200 000,00 zł.
4. **„Przebudowa kanalizacji deszczowej z uwzględnieniem retencji ul. Sudecka- Rynek w Dusznikach-Zdroju”** wycofano się z realizacji zadania.
5. **„Przebudowa Placu Warszawy wraz z kanalizacją deszczową dz. nr 287/1 i 287/2 obręb centrum w Dusznikach-Zdroju”** wycofano się z realizacji zadania w dotychczas planowanej formie.
6. **„Odbudowa sieci kanalizacji deszczowej w Dusznikach-Zdroju”** – nowe zadanie planowane do realizacji w latach 2026-2027 z łącznymi nakładami w wysokości 959 890,25 zł. Limit zobowiązań na rok 2026 wynosi 59 890,25 zł.
7. **Budowa Centrum Obsługi Turystów wraz z infrastrukturą towarzyszącą - szlak im. Fryderyka Chopina**, okres realizacji lata 2026- 2027, łączne nakłady 3 862 974,79 limit roku 2026 to kwota 2 458 707,06 zł
8. **Modernizacja energetyczna budynku Urzędu Miejskiego w Dusznikach-Zdroju** okres realizacji lata 2026- 2027, łączne nakłady 2 274 599,42 zł, limit roku 2026 to kwota 00,00 zł
9. **Termomodernizacja budynków na terenie gminy Duszniki-Zdrój** okres realizacji lata 2026- 2027, łączne nakłady 2 759 484,00 zł, limit roku 2026 to kwota 100 000,00 zł

Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania pozostałe:

1. **„Skibus” na lata 2023-2026** – Organizacja połączenia autobusowego do Zieleńca, łączne nakłady 895 000,00 zł, limit wydatków na rok 2026, to kwota 145 000,00 zł.

2. **„Pomoc prawna w zakresie optymalizacji podatku od nieruchomości”** przedsięwzięcie planowane na lata 2025-2027. Łączne nakłady finansowe to kwota 131 000,00 zł, a planowane wydatki roku 2026 wynoszą 50 000,00 zł.
3. **„Przylączenie do sieci elektroenergetycznej”** planowane na lata 2025-2026. Łączne nakłady w kwocie 10 000,00 zł, z limitem zobowiązań w roku 2026 w kwocie 5 000,00 zł.
4. **„Doradztwo prawne w zakresie należności publicznoprawnych i cywilnoprawnych związanych z obiektami infrastruktury przesyłowej”** planowane na lata 2025-2028. Łączne nakłady w kwocie 357 930,00 zł, z limitem zobowiązań w roku 2026 w kwocie 73 800,00 zł.
5. **„Doradztwo podatkowe w zakresie wsparcia w odzyskiwaniu podatku od towarów i usług (VAT)”** planowane na lata 2025-2027. Łączne nakłady w kwocie 123 800,00 zł, z limitem zobowiązań w roku 2026 w kwocie 61 500,00 zł.

Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania pozostałe:

1. **„Przebudowa i modernizacja cmentarza komunalnego”** – zadanie realizowane w całości ze środków własnych w latach 2018-2026. Łączne nakłady finansowe to 920 000,00 zł. Wydatki planowane na rok 2026 wynoszą 350 000,00 zł.
2. **„Dolnośląska cyklostrada”** - przedsięwzięcie realizowane w latach 2023-2026. Łączne nakłady oraz planowane wydatki na 2026 rok, to kwota 21 992,50 zł.
3. **„Dotacje w ramach programu Ciepłe Mieszkanie”** – przedsięwzięcie realizowane w latach 2023-2026. Łączne nakłady wynoszą 587 500,00 zł, a wydatki roku 2026 to kwota 175 048,42 zł.
4. **„Przebudowa dróg gminnych w Dusznikach-Zdroju (Orzechowa, Zielona, Wybickiego, Zamkowa)”** – przedsięwzięcie realizowane w latach 2023-2026. Łączne nakłady to kwota 9 330 852,63 zł, a planowane wydatki roku 2026 to kwota 5 510 807,24 zł.
5. **„Dotacje w ramach programu Ciepłe Mieszkanie II”** – przedsięwzięcie realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady to kwota 1 820 000,00 zł. Planowane wydatki roku 2026 to kwota 681 000,00 zł.
6. **„Plan ogólny zagospodarowania przestrzennego Gminy Duszniki-Zdrój”** – przedsięwzięcie realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady na zadanie to kwota 200 000,00 zł, z tego wydatki w roku 2026 wyniosą 77 880,00 zł.
7. **„Odwiert GT1”** – zadanie realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady na realizację przedsięwzięcia to kwota 220 057,70 zł. Planowane wydatki na rok 2026 wynoszą 50 000,00 zł.
8. **„Modernizacja ujęcia wody na Białym Potoku”** przedsięwzięcie realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady finansowe wynoszą 675 030,00 zł. Limit zobowiązań w roku 2026 to kwota 600 000,00 zł.
9. **„Modernizacja dróg na Podgórzu”** przedsięwzięcie planowane do realizacji na lata 2024-2027. Łączne nakłady na realizację zadania wynoszą 565 000,00 zł, a planowane wydatki, to kwota 80 000,00 zł.
10. **„Poprawa efektywności energetycznej poprzez modernizację oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Duszniki-Zdrój”** zadanie planowane na lata 2025-2026, łączne nakłady finansowe wynoszą 889 974,40 zł. Limity na 2026 rok wynoszą 699 258,40 zł.
11. **„Zakup kontenera szatniowego przy boisku Orlik”** łączne nakłady na zadanie w latach 2025-2026 wynoszą 130 000,00 zł. Planowane wydatki roku 2026, to kwota 130 000,00 zł.
12. **„Przebudowa ul. Kolejowej wraz z aleją pieszą do dworca PKP”** zadanie planowane do realizacji w latach 2026-2028. Łączne nakłady finansowe na realizację wyniosą 1 585 000,00 zł. Planowane wydatki w roku 2026 to kwota 85 000,00 zł.

13. „Przebudowa ul. Stromej i Bohaterów Getta wraz z zagospodarowaniem działki 182/46 obręb Centrum” przedsięwzięcie planowane na lata 2026-2028. Łączne nakłady na realizację zadania to kwota 2 650 000,00 zł. Planowane wydatki w 2026 roku wynoszą 150 000,00 zł.

14. „Alternatywne źródła wody” okres realizacji zadania to lata 2025-2027. Łączne nakłady finansowe wynoszą 2 337 471,95 zł. Wydatki planowane w roku 2026 wynoszą 800 000,00 zł.

15. „Dolnośląski rowerowy park umiejętności” przedsięwzięcie realizowane będzie w latach 2026-2028. Łączne nakłady na zadanie wynoszą 1 200 000,00 zł. Limit zobowiązań w roku 2026 to kwota 50 000,00 zł.

16. „Przebudowa ul. Osiedlowej” zadanie planowane do realizacji na lata 2026-2027. Nakłady na realizację przedsięwzięcia wyniosą 390 000,00 zł, a wydatki w 2026 r. to kwota 40 000,00 zł.

17. „Przebudowa ul. Sudeckiej” planowana na lata 2026-2027. Łączne nakłady finansowe wyniosą 3 090 000,00 zł. Limit zobowiązań na rok 2026 to kwota 90 000,00 zł.

18. „Przebudowa ul. Stawowej” zadanie realizowane będzie w latach 2026-2027. Łączne nakłady na zadanie to kwota 1 850 000,00 zł. Wydatki na rok 2026 zaplanowano w wysokości 50 000,00 zł.

19. „Rewitalizacja wnętrz podwórzowych w części miejskiej” realizację zaplanowano na lata 2026-2027. Łączne nakłady finansowe w tym okresie wyniosą 3 290 000,00 zł. Na rok 2026 zaplanowano wydatki w kwocie 290 000,00 zł.

20. „Dotacja na rewitalizację elewacji i remont klatki schodowej kamienicy przy Placu Warszawy 4 w Dusznikach-Zdroju” nowe zadanie z planowanym łącznym limitem zobowiązań w wysokości 780 789,22 zł, a limit na rok 2026 w kwocie 491 897,21 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 2026 planowany jest deficyt budżetowy w kwocie 10 287 200,90 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 2025 w kwocie 462 528,05 zł na zadanie: „Alternatywne źródła wody” oraz z 29 314,75 zł z dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wpływów z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym niewydatkowanych w roku 2025 oraz nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w kwocie 9 795 358,10 zł.

W roku 2026 planowana różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wynosi: 558 316,18 zł.

PRZYCHODY:

W roku 2026 planowane są przychody w kwocie 10 287 200,90 zł z tytułu:

462 528,05 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 2025 oraz z 29 314,75 zł z dochodów z tytułu wydawania

zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wpływów z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym niewydatkowanych w roku 2025
9 795 358,10 zł – przychody z nadwyżki z lat ubiegłych.

ROZCHODY:

W roku 2026 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

Urszula Karpowicz