

Projekt

z dnia 5 grudnia 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W MIĘDZYLESIU**

z dnia 8 grudnia 2025 r.

**w sprawie zmiany Uchwały nr X/50/2024 Rady Miejskiej w Międzylesiu z dnia 19 grudnia 2024 roku
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Międzylesie na lata 2025-2029**

Na podstawie art. 226,art.227,art.228,art.230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2025 r, poz.1483) Rada Miejska w Międzylesiu uchwala co następuje :

§ 1. Wprowadza się zmiany w Uchwale X/50/2024 Rady Miejskiej w Międzylesiu z dnia 19 grudnia 2024 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Międzylesie na lata 2025-2029

1. Załącznik nr 1 – „Wieloletnia Prognoza Finansowa” otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Przyjmuje się objaśnienia do wprowadzonych zmian wieloletniej prognozy finansowej na lata 2025 – 2029 zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Międzylesie.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

Załącznik nr 1 do Uchwały nr/2025 Rady Miejskiej w Międzyzlesiu z dnia 08.12.2025 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⁾	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 2022	55 956 925,28	52 116 227,89	6 784 328,57	48 236,55	13 228 701,00	14 752 260,19	17 302 701,58	2 872 788,24	3 840 697,39	111 915,08	3 726 556,04	
Wykonanie 2023	45 414 060,58	35 464 250,49	3 702 436,00	75 910,00	16 004 856,65	7 086 715,31	8 594 332,53	2 921 447,56	9 949 810,09	744 681,15	9 203 904,69	
Plan 3 kw. 2024	61 689 600,75	39 305 657,53	5 073 432,00	87 050,00	16 843 542,00	6 648 439,38	10 653 194,15	3 875 235,00	22 383 943,22	1 891 820,00	20 491 433,22	
Wykonanie 2024	64 208 299,26	50 131 678,15	5 649 286,00	87 050,00	21 457 621,00	13 560 330,22	9 377 390,93	3 293 131,72	14 076 621,11	99 532,43	13 976 490,78	
2025	70 059 200,70	46 314 735,10	15 824 976,00	100 275,00	12 294 726,20	6 668 424,70	11 426 333,20	4 180 616,00	23 744 465,60	1 852 388,00	21 891 387,60	
2026	53 287 325,41	46 352 244,47	16 834 297,00	154 725,00	13 882 462,00	3 621 594,81	11 859 165,66	4 461 765,00	6 935 080,94	1 800 000,00	5 134 480,94	
2027	48 737 813,00	47 742 813,00	17 339 326,00	159 367,00	14 298 936,00	3 730 243,00	12 214 941,00	4 595 618,00	995 000,00	500 000,00	0,00	
2028	50 122 354,00	49 127 354,00	17 842 166,00	163 989,00	14 713 605,00	3 838 420,00	12 569 174,00	4 728 891,00	995 000,00	500 000,00	0,00	
2029	51 697 921,00	50 502 921,00	18 341 747,00	168 581,00	15 125 586,00	3 945 896,00	12 921 111,00	4 861 300,00	1 195 000,00	500 000,00	0,00	
2030	52 161 500,00	51 266 500,00	18 341 747,00	173 133,00	15 533 977,00	4 052 435,00	13 165 208,00	4 992 555,00	895 000,00	600 000,00	0,00	

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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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			
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		
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 2022	49 737 178,49	39 802 205,12	14 136 186,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 934 973,37	9 934 973,37	884 000,00
Wykonanie 2023	49 198 664,63	34 760 204,33	15 859 898,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 438 460,30	13 733 562,80	1 167 257,00
Plan 3 kw. 2024	73 456 532,75	43 301 529,74	19 349 764,95	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	30 155 003,01	30 155 003,01	1 451 754,05
Wykonanie 2024	71 708 650,60	50 179 917,18	19 952 065,21	0,00	0,00	63 322,51	0,00	0,00	0,00	21 528 733,42	21 420 733,42	677 926,92
2025	78 305 783,22	46 386 631,70	22 799 981,48	0,00	0,00	321 010,00	0,00	0,00	0,00	31 919 151,52	31 919 151,52	2 179 198,49
2026	54 301 777,41	44 218 206,38	23 589 872,00	0,00	0,00	304 929,00	0,00	0,00	0,00	10 083 571,03	10 083 571,03	700 000,00
2027	47 092 813,00	45 480 326,00	24 571 211,00	0,00	0,00	302 850,00	0,00	0,00	0,00	1 612 487,00	1 612 487,00	0,00
2028	48 477 354,00	46 973 963,00	25 578 631,00	0,00	0,00	212 590,00	0,00	0,00	0,00	1 503 391,00	1 503 391,00	0,00
2029	49 752 921,00	48 465 809,00	26 591 545,00	0,00	0,00	121 710,00	0,00	0,00	0,00	1 287 112,00	1 287 112,00	0,00
2030	50 892 500,00	49 590 688,00	27 368 018,00	0,00	0,00	35 480,00	0,00	0,00	0,00	1 301 812,00	1 301 812,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	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		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 2022	6 219 746,79	0,00	6 631 791,12	0,00	0,00	6 631 791,12	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	-3 784 604,05	0,00	12 851 537,91	0,00	0,00	12 833 286,73	3 784 604,05	18 251,18	0,00
Plan 3 kw. 2024	-11 766 932,00	0,00	13 766 932,00	4 700 000,00	4 700 000,00	9 061 948,50	7 061 948,50	4 983,50	4 983,50
Wykonanie 2024	-7 500 351,34	0,00	13 766 933,86	4 700 000,00	4 700 000,00	9 061 950,36	2 795 367,84	4 983,50	4 983,50
2025	-8 246 582,52	0,00	8 246 582,52	1 980 000,00	1 980 000,00	6 266 582,52	6 266 582,52	0,00	0,00
2026	-1 014 452,00	0,00	2 164 452,00	974 000,00	974 000,00	1 190 452,00	40 452,00	0,00	0,00
2027	1 645 000,00	1 645 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 645 000,00	1 645 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 945 000,00	1 945 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 269 000,00	1 269 000,00	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty 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 splaty 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 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	2 000 000,00	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
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	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 645 000,00	1 645 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 645 000,00	1 645 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 945 000,00	1 945 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 269 000,00	1 269 000,00	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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:								Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^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	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	12 314 022,77	18 945 813,89
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	704 046,16	13 555 584,07
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	2 000 000,00	4 700 000,00	0,00	-3 995 872,21	5 071 059,79
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 700 000,00	0,00	-48 239,03	9 018 694,83
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 680 000,00	0,00	-71 896,60	6 194 685,92
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 504 000,00	0,00	2 134 038,09	3 324 490,09
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 859 000,00	0,00	2 262 487,00	2 262 487,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 214 000,00	0,00	2 153 391,00	2 153 391,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 269 000,00	0,00	2 037 112,00	2 037 112,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 675 812,00	1 675 812,00

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 2022	0,00%	33,59%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	4,67%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	-6,98%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	-0,72%	x	x	x	x
2025	0,81%	0,29%	10,43%	12,51%	TAK	TAK
2026	3,40%	5,84%	9,02%	9,91%	TAK	TAK
2027	4,43%	5,83%	8,22%	9,11%	TAK	TAK
2028	4,10%	5,22%	7,91%	8,80%	TAK	TAK
2029	4,44%	4,64%	6,92%	7,82%	TAK	TAK
2030	2,76%	3,62%	2,79%	3,68%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		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	w tym:	
		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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		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:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone 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 2022	296 504,67	296 504,67	286 682,93	91 940,76	91 940,76	90 326,94	421 565,80	421 565,80	377 456,94
Wykonanie 2023	488 270,31	488 270,31	465 414,01	2 398 835,99	2 398 835,99	2 398 835,99	365 437,95	365 437,95	321 226,77
Plan 3 kw. 2024	410 376,91	410 376,91	373 059,16	3 622 442,20	3 622 442,20	3 622 442,20	165 992,38	165 992,38	133 527,41
Wykonanie 2024	423 050,71	423 050,71	369 116,33	1 430 388,64	1 430 388,64	1 430 388,64	44 146,55	44 146,55	35 378,74
2025	203 912,73	203 912,73	173 608,79	549 432,14	549 432,14	485 718,63	70 177,25	70 177,25	57 788,13
2026	581 813,81	581 813,81	557 190,15	4 091 172,94	4 091 172,94	3 919 207,61	638 986,03	638 986,03	491 212,90
2027	3 940,42	3 940,42	3 940,42	0,00	0,00	0,00	4 925,53	4 925,53	3 940,42
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
2030	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									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	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 przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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 2022	2 408 454,14	2 408 454,14	1 882 412,59	63 825,02	50 256,59	13 568,43	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	2 811 298,23	2 811 298,23	2 102 935,31	2 434 366,34	0,00	2 434 366,34	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	2 835 966,50	2 835 966,50	2 190 189,20	7 477 079,04	193 143,86	7 283 935,18	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	343 819,71	343 819,71	199 283,55	2 035 912,37	6 150,00	2 029 762,37	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 017 200,00	2 017 200,00	1 012 202,36	2 087 377,25	70 177,25	2 017 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 901 145,48	4 901 145,48	3 459 536,36	4 776 731,51	303 586,03	4 473 145,48	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	4 814,89	4 814,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
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 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	
Wykonanie 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	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 645 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 645 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 945 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 269 000,00	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 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 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.

załącznik nr 2 - objaśnienia do wprowadzonych zmian WPF

I. W załączniku nr 1 - Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Międzyzylesie na lata 2025-2029 wprowadzono zmiany:

1. Dostosowano wartości finansowe w zakresie dochodów, wydatków oraz przychodów do wprowadzonych zmian w budżecie Gminy Międzyzylesie na rok 2025 według stanu na dzień 08.12.2025 r.

Dochody budżetu wynoszą 70 059 200,70 zł, w tym bieżące w kwocie 46 386 631,10 zł oraz majątkowe w kwocie 23 744 465,60 zł.

2. Wydatki budżetu wynoszą 78 305 783,22 zł, w tym bieżące w kwocie 46 354 658,87 zł oraz majątkowe w kwocie 31 496 425,35 zł.

3. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 980 000,00 zł z tytułu kredytu długoterminowego. Planowana spłata w/w kredytu w latach 2027-2030 r.

4. Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Międzyzylesie na lata 2025-2030, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie” wynosi 6 680 000 zł. W roku 2026 planuje się spłatę długu w kwocie 1 150 000 zł.

Od 2027 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	1 150 000,00	+495 000,00	1 645 000,00
2028	1 150 000,00	+495 000,00	1 645 000,00
2029	1 250 000,00	+695 000,00	1 945 000,00
2030	-	+1 269 000,00	1 269 000,00

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Międzyzylesie na lata 2025-2030 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	0,81%	10,43%	TAK	12,51%	TAK
2026	3,40%	9,02%	TAK	9,91%	TAK
2027	4,43%	8,22%	TAK	9,11%	TAK
2028	4,10%	7,91%	TAK	8,80%	TAK
2029	4,44%	6,92%	TAK	7,82%	TAK
2030	2,76%	2,79%	TAK	3,68%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Miasto i Gmina Międzyzylesie spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.