

**UCHWAŁA NR XXIV/ /2025
RADY MIEJSKIEJ W MIASTKU**

z dnia 19 grudnia 2025 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miastko

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1153) oraz art. 230 i 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2025 r. poz. 1483)

- Rada Miejska w Miastku uchwala, co następuje:

§ 1.

W uchwale Nr IX/76/2024 Rady Miejskiej w Miastku z dnia 20 grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miastko wprowadza się następujące zmiany:

1) załącznik Nr 1 do uchwały "Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miastko na lata 2025-2038" otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały,

2) załącznik Nr 2 do uchwały "Wykaz przedsięwzięć do WPF" otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miastka.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Miastko.

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXIV/ /2025
Rady Miejskiej w Miastku
z dnia 19 grudnia 2025 r.

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY MIASTKO NA LATA 2025-2038

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038
1	Dochody ogółem	148 554 905,15	132 604 747,00	130 606 292,00	132 193 268,00	135 880 679,00	139 265 195,00	142 734 324,00	146 290 181,00	149 934 936,00	153 670 809,00	157 000 075,00	160 925 081,00	164 948 207,00	169 071 911,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	125 641 888,76	124 254 405,00	128 106 292,00	131 693 268,00	135 380 679,00	138 765 195,00	142 234 324,00	145 790 181,00	149 434 936,00	153 170 809,00	157 000 075,00	160 925 081,00	164 948 207,00	169 071 911,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	55 371 410,09	59 053 609,00	60 884 271,00	62 589 031,00	64 341 524,00	65 950 062,00	67 598 814,00	69 288 784,00	71 021 004,00	72 796 529,00	74 616 442,00	76 481 853,00	78 393 899,00	80 355 746,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	256 125,17	273 157,00	281 625,00	289 510,00	297 616,00	305 056,00	312 682,00	320 699,00	328 511,00	336 724,00	345 142,00	353 771,00	362 615,00	371 680,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	18 955 916,48	19 511 809,00	20 116 675,00	20 679 942,00	21 238 980,00	21 790 454,00	22 335 215,00	22 893 595,00	23 465 993,00	24 052 583,00	24 653 898,00	25 270 245,00	25 902 001,00	26 549 551,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele	21 181 902,66	15 895 050,00	16 388 395,00	16 847 270,00	17 318 994,00	17 751 969,00	18 195 768,00	18 650 662,00	19 116 929,00	19 594 852,00	20 084 723,00	20 586 841,00	21 101 512,00	21 629 050,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	29 876 474,36	29 520 200,00	30 435 326,00	31 287 515,00	32 163 565,00	32 967 654,00	33 791 845,00	34 636 641,00	35 502 557,00	36 390 121,00	37 299 874,00	38 232 371,00	39 188 180,00	40 167 884,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	12 900 703,00	12 785 735,00	13 182 093,00	13 551 192,00	13 930 625,00	14 278 891,00	14 635 863,00	15 001 760,00	15 376 804,00	15 761 224,00	16 155 255,00	16 559 136,00	16 973 114,00	17 397 442,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	22 913 016,39	8 350 342,00	2 500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	1 934 930,08	2 121 798,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na	20 806 710,31	6 228 544,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	165 826 629,63	129 204 747,00	127 206 292,00	128 793 268,00	132 280 679,00	135 765 195,00	138 934 324,00	142 490 181,00	146 134 936,00	149 670 809,00	153 000 075,00	156 925 081,00	160 948 207,00	163 451 911,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	128 027 119,27	119 299 862,00	123 166 884,00	126 913 297,00	129 992 477,00	133 122 714,00	136 288 015,00	139 428 269,00	142 632 335,00	145 856 729,00	149 118 538,00	152 420 595,00	155 797 859,00	159 207 867,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	56 579 737,74	55 632 786,00	58 038 904,00	60 345 950,00	61 960 204,00	63 571 169,00	65 176 341,00	66 740 573,00	68 325 662,00	69 914 234,00	71 522 261,00	73 113 631,00	74 722 131,00	76 291 296,00
2.1.2	z tytułu porzeceń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i porzeczania podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	2 495 000,00	2 132 300,00	1 993 300,00	1 854 300,00	1 701 400,00	1 562 400,00	1 423 400,00	1 256 600,00	1 089 800,00	895 200,00	672 800,00	460 400,00	238 000,00	78 400,00
2.1.3.1	odezski 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 odezski i dyskonto od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odezski i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciąganych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odezski i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	37 799 510,36	9 904 885,00	4 039 408,00	1 879 971,00	2 288 202,00	2 642 481,00	2 645 709,00	3 061 912,00	3 502 601,00	3 814 080,00	3 881 541,00	4 504 486,00	5 150 348,00	4 244 044,00
2.2.1	inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	33 799 510,36	9 904 885,00	4 039 408,00	1 879 971,00	2 288 202,00	2 642 481,00	2 645 709,00	3 061 912,00	3 502 601,00	3 814 080,00	3 881 541,00	4 504 486,00	5 150 348,00	4 244 044,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotyczącym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 566 533,14	500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-17 271 724,48	3 400 000,00	3 400 000,00	3 400 000,00	3 600 000,00	3 500 000,00	3 800 000,00	3 800 000,00	3 800 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	5 620 000,00

8.3	Dopuszczalny limit spłat 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 (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	11,97%	10,17%	8,78%	7,24%	6,04%	5,38%	5,19%	5,33%	6,06%	5,99%	5,98%	6,05%	6,10%	6,19%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłat 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 (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	12,40%	10,59%	9,21%	7,67%	6,47%	5,81%	5,62%	5,33%	6,06%	5,99%	5,98%	6,05%	6,10%	6,19%
8.4	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	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
8.4.1	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	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy														
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 327 364,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	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, w tym:	1 327 364,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 203 281,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	3 213 584,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	3 213 584,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 123 144,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 126 191,50	600 053,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	2 126 191,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 955 667,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXIV/ /2025
Rady Miejskiej w Miastku
z dnia 19 grudnia 2025 r.

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2025	2026	2027	2028	Limit zobowiązań
I	Przedsięwzięcia razem				49 793 569,50	26 757 103,48	7 884 827,94	2 600 000,00	0,00	37 241 931,42
I.a	- wydatki bieżące				2 905 974,37	1 886 191,50	600 053,79	0,00	0,00	2 486 245,29
I.b	- wydatki majątkowe				46 887 595,13	24 870 911,98	7 284 774,15	2 600 000,00	0,00	34 755 686,13
I.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.):				7 185 883,87	4 997 800,02	1 768 354,77	0,00	0,00	6 766 154,79
I.1.1	- wydatki bieżące				2 905 974,37	1 886 191,50	600 053,79	0,00	0,00	2 486 245,29
I.1.1.1	Dobra edukacja w Gminie Miastko -	Urząd Miejski w Miastku	2024	2026	794 630,25	511 027,50	283 602,75	0,00	0,00	794 630,25
I.1.1.2	Edukacja włączająca w Gminie Miastko -	Urząd Miejski w Miastku	2024	2026	849 517,62	216 400,00	213 388,54	0,00	0,00	429 788,54
I.1.1.3	Kształtowanie i rozwój kompetencji kluczowych uczniów oraz podniesienie kompetencji nauczycieli - Kształtowanie i rozwój kompetencji kluczowych uczniów oraz podniesienie kompetencji nauczycieli	Urząd Miejski w Miastku	2024	2025	468 000,00	468 000,00	0,00	0,00	0,00	468 000,00
I.1.1.4	Zwiększenie bezpieczeństwa cyfrowego Gminy Miastko poprzez zakup urządzeń oraz wdrożenia procedur bezpieczeństwa "Cyberbezpieczny Samorząd" - Zwiększenie bezpieczeństwa cyfrowego Gminy Miastko poprzez zakup urządzeń oraz wdrożenia procedur bezpieczeństwa "Cyberbezpieczny Samorząd"	Urząd Miejski w Miastku	2024	2025	237 576,50	237 576,50	0,00	0,00	0,00	237 576,50
I.1.1.5	Budowa żłobka w Miastku wraz z infrastrukturą towarzyszącą w ramach programu "Aktywny Małuch 2022-2029" -	Urząd Miejski w Miastku	2024	2026	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00
I.1.1.6	Aktywne Miastko -	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2025	2026	555 750,00	453 187,50	102 562,50	0,00	0,00	555 750,00

1.1.2	- wydatki majątkowe				4 279 909,50	3 111 608,52	1 168 300,98	0,00	0,00	4 279 909,50
1.1.2.1	Zwiększenie bezpieczeństwa cyfrowego Gminy Miastko poprzez zakup urządzeń oraz wdrożenia procedur bezpieczeństwa "Cyberbezpieczny Samorząd" - Zwiększenie bezpieczeństwa cyfrowego Gminy Miastko poprzez zakup urządzeń oraz wdrożenia procedur bezpieczeństwa "Cyberbezpieczny Samorząd"	Urząd Miejski w Miastku	2024	2025	586 423,50	586 423,50	0,00	0,00	0,00	586 423,50
1.1.2.2	Budowa zlołka w Miastku wraz z infrastrukturą towarzyszącą w ramach programu "Aktywny Młutuch 2022-2029" -	Urząd Miejski w Miastku	2024	2026	1 768 486,00	1 115 364,00	653 122,00	0,00	0,00	1 768 486,00
1.1.2.3	Rozbudowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Miastku -	Urząd Miejski w Miastku	2023	2026	1 925 000,00	1 409 821,02	515 178,98	0,00	0,00	1 925 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				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):				42 607 685,63	21 759 303,46	6 116 473,17	2 600 000,00	0,00	30 475 776,63
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				42 607 685,63	21 759 303,46	6 116 473,17	2 600 000,00	0,00	30 475 776,63
1.3.2.1	Wykonanie wlotu kanalizacji deszczowej przy ul. Fabrycznej w Miastku -	Urząd Miejski w Miastku	2021	2026	530 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.2	Modernizacja drogi gminnej ulica Jeziorna w Miastku -	Urząd Miejski w Miastku	2022	2025	3 825 000,00	3 575 000,00	0,00	0,00	0,00	3 575 000,00
1.3.2.3	Modernizacja źródeł ciepła w ZEC sp. z o.o. Miastko wraz z przebudową i rozbudową sieci ciepłowniczej na terenie miasta Miastko -	Urząd Miejski w Miastku	2023	2025	7 400 000,00	6 670 000,00	0,00	0,00	0,00	6 670 000,00
1.3.2.4	Przebudowa świetlic w Wąldowie -	Urząd Miejski w Miastku	2023	2026	436 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej ul. Królowej Jadwigi w Miastku wraz z przebudową mostu -	Urząd Miejski w Miastku	2023	2025	3 460 000,00	3 426 315,00	0,00	0,00	0,00	3 426 315,00
1.3.2.6	Budowa windy i eliminacje barier w budynku Urzędu Miejskiego w Miastku -	Urząd Miejski w Miastku	2021	2025	1 402 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.7	Przebudowa budynku mieszkalnego na ulicy Łąkowej 4a w Miastku w celu utworzenia 4 mieszkań komunalnych -	Urząd Miejski w Miastku	2022	2025	1 422 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00
1.3.2.8	Budowa kanalizacji sanitarnej do Czarnicy z przesyłem do Wąldowa	Urząd Miejski w Miastku	2023	2025	2 456 185,63	2 176 085,63	0,00	0,00	0,00	2 176 085,63
1.3.2.9	Budowa remizy strażackiej w Piaszczyźnie -	Urząd Miejski w Miastku	2023	2025	2 460 000,00	2 055 000,00	0,00	0,00	0,00	2 055 000,00

1.3.2.10	Przebudowa sieci odwodnieniowej przy Szkole Podstawowej Nr 3 w Miasiku -	Urząd Miejski w Miasiku	2023	2025	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	90 000,00
1.3.2.11	Modernizacja budynków komunalnych w Gminie Miasiko -	Zarząd Mienia Komunalnego	2023	2027	2 960 000,00	600 000,00	600 000,00	0,00	1 800 000,00
1.3.2.12	Zakup autobusu przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych - Zakup autobusu przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych	Urząd Miejski w Miasiku	2024	2025	511 500,00	160 000,00	0,00	0,00	160 000,00
1.3.2.13	PT i przebudowa drogi gminnej w m. Kamnica - PT i przebudowa drogi gminnej w m. Kamnica	Urząd Miejski w Miasiku	2025	2026	350 000,00	20 000,00	330 000,00	0,00	350 000,00
1.3.2.14	Przebudowa drogi na Osiedlu Niepodległości w Miasiku -	Urząd Miejski w Miasiku	2024	2026	2 500 000,00	0,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00
1.3.2.15	Przebudowa drogi wewnętrznej w Pasiece (dawna CN) -	Urząd Miejski w Miasiku	2024	2026	2 500 000,00	0,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00
1.3.2.16	Budowa drogi wewnętrznej za CPN Węgorzynko -	Urząd Miejski w Miasiku	2024	2026	2 500 000,00	0,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00
1.3.2.17	Rozbudowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Miasiku -	Urząd Miejski w Miasiku	2023	2026	745 000,00	568 526,83	136 473,17	0,00	705 000,00
1.3.2.18	Modernizacja obiektu Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Miasiku -	Urząd Miejski w Miasiku	2023	2027	2 000 000,00	0,00	100 000,00	0,00	600 000,00
1.3.2.19	Przebudowa drogi gminnej ul. Ogrodowa - Wrzosowa w Miasiku -	Urząd Miejski w Miasiku	2022	2027	3 000 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
1.3.2.20	Budowa kotłowni wraz z przebudową kotłowni i rozbiórką kotłowni stalowego w budynku Zarządu Mienia Komunalnego w Miasiku przy ul. Kolejowej - Wprowadz cel przedsięwzięcia (opcjonalne)	Urząd Miejski w Miasiku	2024	2025	250 000,00	77 000,00	0,00	0,00	77 000,00
1.3.2.21	Dokumentacja projektowa ścieżki rowerowej na terenie Gminy Miasiko I etap - Dokumentacja projektowa ścieżki rowerowej na terenie Gminy Miasiko I etap	Urząd Miejski w Miasiku	2023	2025	260 000,00	141 376,00	0,00	0,00	141 376,00
1.3.2.22	Budowa złobka w Miasiku wraz z infrastrukturą towarzyszącą w ramach programu "Aktywny Małuch 2022-2029" -	Urząd Miejski w Miasiku	2024	2026	1 550 000,00	1 100 000,00	450 000,00	0,00	1 550 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miastko na lata 2025-2038

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 19 grudnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miastko:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 175 692,26 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 359 835,16 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 535 527,42 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 175 692,26 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 261 487,93 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 437 180,19 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	148 730 597,41	-175 692,26	148 554 905,15
Dochody bieżące	125 282 053,60	+359 835,16	125 641 888,76
Subwencja ogólna	18 813 483,48	+142 433,00	18 955 916,48
Dotacje bieżące	21 154 760,50	+27 202,16	21 181 962,66
Pozostałe	29 686 274,36	+190 200,00	29 876 474,36
Podatek od nieruchomości	12 720 703,00	+180 000,00	12 900 703,00
Dochody majątkowe	23 448 543,81	-535 527,42	22 913 016,39
Wydatki ogółem	166 002 321,89	-175 692,26	165 826 629,63
Wydatki bieżące	127 765 631,34	+261 487,93	128 027 119,27
Wynagrodzenia i pochodne	55 908 685,79	+671 051,95	56 579 737,74
Pozostałe wydatki bieżące	69 361 945,55	-409 564,02	68 952 381,53
Wydatki majątkowe	38 236 690,55	-437 180,19	37 799 510,36

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miastko:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Miastko zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2030-2038. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Miastko

Rok	Zobowiązanie	Zobowiązanie	Zobowiązania
-----	--------------	--------------	--------------

	historyczne [zł]	planowane [zł]	razem [zł]
2025	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
2026	3 400 000,00	0,00	3 400 000,00
2027	3 400 000,00	0,00	3 400 000,00
2028	3 400 000,00	0,00	3 400 000,00
2029	3 600 000,00	0,00	3 600 000,00
2030	2 700 000,00	800 000,00	3 500 000,00
2031	3 000 000,00	800 000,00	3 800 000,00
2032	3 000 000,00	800 000,00	3 800 000,00
2033	3 000 000,00	800 000,00	3 800 000,00
2034	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00
2035	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00
2036	2 000 000,00	2 000 000,00	4 000 000,00
2037	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00
2038	4 000 000,00	1 620 000,00	5 620 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miastko na lata 2025-2038 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	4,78%	11,97%	TAK	12,40%	TAK
2026	5,11%	10,17%	TAK	10,59%	TAK
2027	4,83%	8,78%	TAK	9,21%	TAK
2028	4,58%	7,24%	TAK	7,67%	TAK
2029	4,49%	6,04%	TAK	6,47%	TAK
2030	4,18%	5,38%	TAK	5,81%	TAK
2031	4,21%	5,19%	TAK	5,62%	TAK
2032	3,98%	5,33%	TAK	5,33%	TAK
2033	3,75%	6,06%	TAK	6,06%	TAK
2034	3,66%	5,99%	TAK	5,99%	TAK
2035	3,41%	5,98%	TAK	5,98%	TAK
2036	3,18%	6,05%	TAK	6,05%	TAK
2037	2,96%	6,10%	TAK	6,10%	TAK
2038	3,86%	6,19%	TAK	6,19%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Miastko spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miastko obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Zwiększenie bezpieczeństwa cyfrowego Gminy Miastko poprzez zakup urządzeń oraz wdrożenia procedur bezpieczeństwa "Cyberbezpieczny Samorząd" – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 54 423,50 zł;
 - 2) Zwiększenie bezpieczeństwa cyfrowego Gminy Miastko poprzez zakup urządzeń oraz wdrożenia procedur bezpieczeństwa "Cyberbezpieczny Samorząd" – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 54 423,50 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Budowa kanalizacji sanitarnej do Czarnicy z przesyłem do Wałdowa – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 623 814,37 zł;
 - b. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 613 814,37 zł;
 - 2) Przebudowa sieci odwodnieniowej przy Szkole Podstawowej Nr 3 w Miastku – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 60 000,00 zł;

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	1 940 615,00	-54 423,50	1 886 191,50

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	25 500 302,85	-629 390,87	24 870 911,98

Źródło: opracowanie własne.

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 obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Sporządził:

Bronisława Nielipiuk

Skarbnik Miastka

