

**UCHWAŁA NR XXVII/382/2026
RADY MIEJSKIEJ W MIASTKU**

z dnia 24 kwietnia 2026 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 z późn. zm.) oraz art. 230 i 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.)

- Rada Miejska w Miastku uchwała, co następuje:

§ 1.

W uchwale Nr XXIV/306/2025 Rady Miejskiej w Miastku z dnia 19 grudnia 2025 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 2026-2040" 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.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Miastku

Tomasz Borowski

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXVII/382/2026
Rady Miejskiej w Miastku
z dnia 24 kwietnia 2026 r.

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY MIASTKO NA LATA 2026-2040

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040
1	Dochody ogółem	138 861 626,70	138 963 294,00	136 907 630,00	140 727 042,00	144 513 172,00	148 113 502,00	151 803 841,00	155 586 437,00	159 463 598,00	162 937 687,00	167 011 130,00	171 186 409,00	175 466 069,00	179 852 721,00	184 349 039,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	128 564 274,95	133 863 294,00	136 407 630,00	140 227 042,00	144 013 172,00	147 613 502,00	151 303 841,00	155 086 437,00	158 963 598,00	162 937 687,00	167 011 130,00	171 186 409,00	175 466 069,00	179 852 721,00	184 349 039,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	51 818 163,00	53 372 708,00	54 920 517,00	56 458 291,00	57 982 665,00	59 432 232,00	60 918 038,00	62 440 989,00	64 002 014,00	65 602 064,00	67 242 116,00	68 923 169,00	70 646 248,00	72 412 404,00	74 222 714,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	805 504,00	829 669,00	853 729,00	877 633,00	901 329,00	923 862,00	946 959,00	970 633,00	994 899,00	1 019 771,00	1 045 265,00	1 071 397,00	1 098 182,00	1 125 637,00	1 153 778,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	33 461 662,00	34 583 691,00	35 380 818,00	36 371 481,00	37 353 511,00	38 287 349,00	39 244 533,00	40 225 646,00	41 231 287,00	42 262 069,00	43 318 621,00	44 401 587,00	45 511 627,00	46 649 418,00	47 815 653,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele	13 859 793,04	13 846 584,00	14 042 335,00	14 435 520,00	14 825 279,00	15 195 911,00	15 575 809,00	15 965 204,00	16 364 334,00	16 773 442,00	17 192 778,00	17 622 597,00	18 063 162,00	18 514 741,00	18 977 610,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	28 619 152,91	31 230 642,00	31 210 231,00	32 084 117,00	32 950 388,00	33 774 148,00	34 618 502,00	35 483 965,00	36 371 064,00	37 280 341,00	38 212 350,00	39 167 659,00	40 146 850,00	41 150 521,00	42 179 284,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	12 885 000,00	13 658 100,00	14 054 185,00	14 447 702,00	14 837 790,00	15 208 735,00	15 588 953,00	15 978 677,00	16 378 144,00	16 787 598,00	17 207 288,00	17 637 470,00	18 078 407,00	18 530 367,00	18 993 626,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	10 297 351,75	5 100 000,00	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	0,00	0,00
1.2.1	z sprzedaży majątku	1 755 000,00	500 000,00	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	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na	8 515 351,75	4 550 000,00	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	Wydatki ogółem	145 616 053,04	135 763 294,00	133 707 630,00	137 327 042,00	141 213 172,00	144 513 502,00	148 203 841,00	151 986 437,00	155 463 598,00	158 937 687,00	163 011 130,00	167 186 409,00	172 466 069,00	176 152 721,00	180 049 039,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	127 320 060,22	122 590 794,00	122 245 130,00	133 227 042,00	139 915 077,00	143 418 224,00	146 942 382,00	150 469 539,00	154 056 789,00	157 704 259,00	161 393 267,00	165 098 341,00	168 771 593,00	172 390 781,00	176 128 566,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	58 695 009,74	59 687 363,00	61 696 045,00	64 718 408,00	68 151 986,00	70 073 872,00	71 979 881,00	73 844 160,00	75 727 186,00	77 627 938,00	79 522 060,00	81 382 876,00	83 197 714,00	84 944 866,00	86 669 247,00
2.1.2	z tytułu poręczeń 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	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia 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	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	2 862 000,00	2 412 900,00	2 259 900,00	2 102 400,00	1 942 650,00	1 778 400,00	1 607 400,00	1 436 400,00	1 260 900,00	1 080 900,00	900 900,00	720 900,00	504 450,00	249 750,00	83 250,00
2.1.3.1	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)	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	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych 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	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki 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	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	18 295 992,82	13 172 500,00	11 462 500,00	4 100 000,00	1 298 095,00	1 095 278,00	1 261 459,00	1 516 898,00	1 406 809,00	1 233 428,00	1 617 863,00	2 088 068,00	3 694 476,00	3 761 940,00	3 920 473,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	18 295 992,82	13 172 500,00	11 462 500,00	4 100 000,00	1 298 095,00	1 095 278,00	1 261 459,00	1 516 898,00	1 406 809,00	1 233 428,00	1 617 863,00	2 088 068,00	3 694 476,00	3 761 940,00	3 920 473,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 877 600,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-6 754 426,34	3 200 000,00	3 200 000,00	3 400 000,00	3 300 000,00	3 600 000,00	3 600 000,00	3 600 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	3 000 000,00	3 700 000,00	4 300 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00	3 400 000,00	3 300 000,00	3 600 000,00	3 600 000,00	3 600 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	3 000 000,00	3 700 000,00	4 300 000,00
4	Przychody budżetu	9 954 426,34	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

4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych,	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	5 800 000,00	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	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, 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	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	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	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	954 426,34	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	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	954 426,34	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	0,00
4.4	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych,	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	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	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	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu,	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	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	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	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	3 200 000,00	3 200 000,00	3 200 000,00	3 400 000,00	3 300 000,00	3 600 000,00	3 600 000,00	3 600 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	3 000 000,00	3 700 000,00	4 300 000,00	
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	3 200 000,00	3 200 000,00	3 200 000,00	3 400 000,00	3 300 000,00	3 600 000,00	3 600 000,00	3 600 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	3 000 000,00	3 700 000,00	4 300 000,00	
5.1.1	łącna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, 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	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 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	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a 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	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej splaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	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	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	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	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 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	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	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	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań	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	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody, niezwiązane ze splatą długu	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	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	50 900 000,00	47 700 000,00	44 500 000,00	41 100 000,00	37 800 000,00	34 200 000,00	30 600 000,00	27 000 000,00	23 000 000,00	19 000 000,00	15 000 000,00	11 000 000,00	8 000 000,00	4 300 000,00	0,00	
6.1	kwota długu, którego planowana splata dokona się z wydatków	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	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy																
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 244 214,73	11 272 500,00	14 162 500,00	7 000 000,00	4 098 095,00	4 195 278,00	4 361 459,00	4 616 898,00	4 906 809,00	5 233 428,00	5 617 863,00	6 088 068,00	6 694 476,00	7 461 940,00	8 220 473,00	
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	2 198 641,07	11 272 500,00	14 162 500,00	7 000 000,00	4 098 095,00	4 195 278,00	4 361 459,00	4 616 898,00	4 906 809,00	5 233 428,00	5 617 863,00	6 088 068,00	6 694 476,00	7 461 940,00	8 220 473,00	
8	Wskaźnik splaty zobowiązań																
8.1	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)	5,28%	4,68%	4,46%	4,37%	4,06%	4,06%	3,84%	3,62%	3,69%	3,48%	3,27%	3,07%	2,23%	2,45%	2,65%	
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wzrost jednorooczny)	4,15%	11,40%	13,42%	7,24%	4,68%	4,51%	4,40%	4,35%	4,33%	4,32%	4,35%	4,43%	4,57%	4,78%	5,02%	
8.3	Dopuszczalny limit splaty 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)	11,17%	9,44%	8,64%	8,53%	8,05%	7,68%	7,18%	7,11%	7,14%	6,13%	4,83%	4,42%	4,38%	4,39%	4,45%	

8.3.1	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)	11,60%	9,88%	9,08%	8,97%	8,49%	8,12%	7,62%	7,11%	7,14%	6,13%	4,83%	4,42%	4,38%	4,39%	4,45%
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	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	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	523 469,18	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
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:	523 469,18	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
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	475 103,50	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	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	1 914 912,05	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
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:	1 914 912,05	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
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 904 134,41	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
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	1 173 601,68	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
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:	1 173 601,68	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
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 065 933,33	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
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 149 601,66	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
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	2 149 601,66	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
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 904 134,41	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
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych															

10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	8 308 224,88	12 172 500,00	9 762 500,00	2 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	1 090 001,68	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
10.1.2	majątkowe	7 218 223,20	12 172 500,00	9 762 500,00	2 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	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	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	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	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 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	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	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	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	3 200 000,00	3 200 000,00	3 200 000,00	3 400 000,00	3 300 000,00	3 600 000,00	3 600 000,00	3 600 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, 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	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	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	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, 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	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	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	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	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	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	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	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	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	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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	0,00
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	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	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	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	0,00

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXVII/382/2026
Rady Miejskiej w Miastku
z dnia 24 kwietnia 2026 r.

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2026	2027	2028	2029	Limit zobowiązań
1	Przedsięwzięcia razem				55 219 378,37	8 308 224,88	12 172 500,00	9 762 500,00	2 950 000,00	33 193 224,88
1.a	- wydatki bieżące				3 344 902,37	1 090 001,68	0,00	0,00	0,00	1 090 001,68
1.b	- wydatki majątkowe				51 874 476,00	7 218 223,20	12 172 500,00	9 762 500,00	2 950 000,00	32 103 223,20
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.):				7 038 388,37	3 107 038,30	0,00	0,00	0,00	3 107 038,30
1.1.1	- wydatki bieżące				3 344 902,37	1 090 001,68	0,00	0,00	0,00	1 090 001,68
1.1.1.1	Dobra edukacja w Gminie Miastko -	Urząd Miejski w Miastku	2024	2026	794 630,25	395 340,99	0,00	0,00	0,00	395 340,99
1.1.1.2	Edukacja włączająca w Gminie Miastko -	Urząd Miejski w Miastku	2024	2026	849 517,62	139 921,06	0,00	0,00	0,00	139 921,06
1.1.1.3	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	2026	480 000,00	114 833,91	0,00	0,00	0,00	114 833,91
1.1.1.4	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	2026	237 576,50	56 798,86	0,00	0,00	0,00	56 798,86
1.1.1.5	Aktywne Miastko -	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2025	2026	555 750,00	106 205,87	0,00	0,00	0,00	106 205,87

1.1.1.6	Stacja Miastko - Usługi Społeczne wsparcia rodziny -	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2025	2026	427 428,00	276 900,99	0,00	0,00	0,00	276 900,99
1.1.1.7	Budowa żłobka w Miastku wraz z infrastrukturą towarzyszącą w ramach programu "Aktywny Maluch 2022-2029" -	Urząd Miejski w Miastku	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 693 486,00	2 017 036,62	0,00	0,00	0,00	2 017 036,62
1.1.2.1	Budowa żłobka w Miastku wraz z infrastrukturą towarzyszącą w ramach programu "Aktywny Maluch 2022-2029" -	Urząd Miejski w Miastku	2024	2026	1 768 486,00	653 622,00	0,00	0,00	0,00	653 622,00
1.1.2.2	Rozbudowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Miastku -	Urząd Miejski w Miastku	2023	2026	1 925 000,00	1 363 414,62	0,00	0,00	0,00	1 363 414,62
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-privatnego:				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):				48 180 990,00	5 201 186,58	12 172 500,00	9 762 500,00	2 950 000,00	30 086 186,58
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				48 180 990,00	5 201 186,58	12 172 500,00	9 762 500,00	2 950 000,00	30 086 186,58
1.3.2.1	Wykonanie wlotu kanalizacji deszczowej przy ul. Fabrycznej w Miastku -	Urząd Miejski w Miastku	2021	2026	480 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00
1.3.2.2	Modernizacja drogi gminnej ulica Jeziorna w Miastku -	Urząd Miejski w Miastku	2022	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Miastko -	Urząd Miejski w Miastku	2028	2029	2 500 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	500 000,00	2 500 000,00
1.3.2.4	Projekt i przebudowa świetlicy wiejskiej w Waldowie -	Urząd Miejski w Miastku	2023	2027	636 000,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.5	Zagospodarowanie kąpieliska na terenie Gminy Miastko -	Urząd Miejski w Miastku	2025	2026	1 130 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.6	Budowa drogi gminnej w m. Kamnica (do świetlicy) -	Urząd Miejski w Miastku	2025	2026	470 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00
1.3.2.7	Modernizacja budynków komunalnych w Gminie Miastko -	Zarząd Mienia Komunalnego	2023	2027	2 960 000,00	500 000,00	600 000,00	0,00	0,00	1 100 000,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi na Osiedlu Niepodległości w Miastku -	Urząd Miejski w Miastku	2024	2028	1 950 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi wewnętrznej w Pasieccie (dawna CN) -	Urząd Miejski w Miastku	2024	2029	4 088 560,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00
1.3.2.10	Budowa drogi wewnętrznej za CPN Węgorzynko -	Urząd Miejski w Miastku	2024	2029	2 867 650,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	1 400 000,00

1.3.2.11	Rozbudowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Miastku -	Urząd Miejski w Miastku	2023	2026	745 000,00	321 186,58	0,00	0,00	0,00	321 186,58
1.3.2.12	Utwardzenie ciągów komunikacyjnych wraz z odwodnieniem przy ul. Podlaskiej w Miastku -	Urząd Miejski w Miastku	2024	2028	341 700,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	300 000,00
1.3.2.13	Przebudowa drogi gminnej ul. Ogrodowa - Wrzosowa w Miastku -	Urząd Miejski w Miastku	2023	2028	3 358 720,00	0,00	812 500,00	812 500,00	0,00	1 625 000,00
1.3.2.14	Budowa wielofunkcyjnego boiska przy Szkole Podstawowej nr 3 w Miastku -	Urząd Miejski w Miastku	2025	2028	6 050 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.15	Budowa zaplecza sportowo - rekreacyjnego wraz z zagospodarowaniem terenu na stadionie miejskim w Miastku -	Urząd Miejski w Miastku	2025	2028	3 100 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.16	Budowa żłobka w Miastku wraz z infrastrukturą towarzyszącą w ramach programu "Aktywny Maluch 2022-2029" -	Urząd Miejski w Miastku	2024	2026	1 550 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.17	Przebudowa drogi gminnej ul. Śląska w Miastku -	Urząd Miejski w Miastku	2027	2029	1 580 000,00	0,00	80 000,00	750 000,00	750 000,00	1 580 000,00
1.3.2.18	Przebudowa wraz z rozbudową i zmianą sposobu użytkowania budynku użyteczności publicznej na budynek mieszkalny wielorodzinny na ul. Mickiewicza w Miastku -	Urząd Miejski w Miastku	2026	2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Budowa schodów z ul. Koszalińskiej do ul. Jaśminowej w Miastku -	Urząd Miejski w Miastku	2025	2026	114 760,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.20	Remont drogi gminnej w Miastku (ul. Domowa) -	Urząd Miejski w Miastku	2023	2028	1 012 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00
1.3.2.21	Przebudowa drogi gminnej wewnętrznej w Świeszynie -	Urząd Miejski w Miastku	2027	2028	620 000,00	0,00	420 000,00	200 000,00	0,00	620 000,00
1.3.2.22	Przebudowa drogi gminnej wewnętrznej w Dretyniu -	Urząd Miejski w Miastku	2022	2027	390 200,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	380 000,00
1.3.2.23	Przebudowa drogi gminnej wewnętrznej położonej w Trzcinnie -	Urząd Miejski w Miastku	2021	2027	696 400,00	0,00	680 000,00	0,00	0,00	680 000,00
1.3.2.24	Przebudowa drogi gminnej ul. Jeziornej w Miastku wraz z budową kanału technologicznego -	Urząd Miejski w Miastku	2022	2026	6 410 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,00
1.3.2.25	Zakup części nieruchomości zabudowanej obejmującej 15 lokali mieszkalnych , położonej przy ul. Gen. Wybickiego 3 w Miastku -	Urząd Miejski w Miastku	2026	2027	5 130 000,00	30 000,00	5 100 000,00	0,00	0,00	5 130 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miastko na lata 2026-2040

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 24 kwietnia 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miastko:

1. Dochody ogółem zwiększono o 907 968,06 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 907 968,06 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 836 530,06 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 836 530,06 zł, a wydatki majątkowe nie uległy zmianie.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -6 754 426,34 zł.

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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	137 953 658,64	+907 968,06	138 861 626,70
Dochody bieżące	127 656 306,89	+907 968,06	128 564 274,95
Subwencja ogólna	33 382 224,00	+79 438,00	33 461 662,00
Dotacje bieżące	13 031 262,98	+828 530,06	13 859 793,04
Wydatki ogółem	144 779 522,98	+836 530,06	145 616 053,04
Wydatki bieżące	126 483 530,16	+836 530,06	127 320 060,22
Wynagrodzenia i pochodne	58 701 012,44	-6 002,70	58 695 009,74
Pozostałe wydatki bieżące	64 920 517,72	+842 532,76	65 763 050,48
Wynik budżetu	-6 825 864,34	+71 438,00	-6 754 426,34

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miastko:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 71 438,00 zł i po zmianach wynoszą 9 954 426,34 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	10 025 864,34	-71 438,00	9 954 426,34
Wolne środki	1 025 864,34	-71 438,00	954 426,34

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów i rozchodów.

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

Splotę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2038-2040. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Miastko

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	3 200 000,00	0,00	3 200 000,00
2027	3 200 000,00	0,00	3 200 000,00
2028	3 200 000,00	0,00	3 200 000,00
2029	3 400 000,00	0,00	3 400 000,00
2030	3 300 000,00	0,00	3 300 000,00
2031	3 600 000,00	0,00	3 600 000,00
2032	3 600 000,00	0,00	3 600 000,00
2033	3 600 000,00	0,00	3 600 000,00
2034	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00
2035	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00
2036	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00
2037	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00
2038	2 000 000,00	1 000 000,00	3 000 000,00
2039	0,00	3 700 000,00	3 700 000,00
2040	0,00	4 300 000,00	4 300 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miastko na lata 2026-2040 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)
2026	5,28%	11,17%	TAK	11,60%	TAK
2027	4,68%	9,44%	TAK	9,88%	TAK
2028	4,46%	8,64%	TAK	9,08%	TAK
2029	4,37%	8,53%	TAK	8,97%	TAK
2030	4,06%	8,05%	TAK	8,49%	TAK
2031	4,06%	7,68%	TAK	8,12%	TAK
2032	3,84%	7,18%	TAK	7,62%	TAK
2033	3,62%	7,11%	TAK	7,11%	TAK
2034	3,69%	7,14%	TAK	7,14%	TAK
2035	3,48%	6,13%	TAK	6,13%	TAK
2036	3,27%	4,83%	TAK	4,83%	TAK
2037	3,07%	4,42%	TAK	4,42%	TAK
2038	2,23%	4,38%	TAK	4,38%	TAK
2039	2,45%	4,39%	TAK	4,39%	TAK
2040	2,65%	4,45%	TAK	4,45%	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 30.09.2025 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.

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

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