

Projekt

z dnia 30 sierpnia 2024 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR VI / 2024
RADY MIEJSKIEJ W MIASTKU**

z dnia 30 sierpnia 2024 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 2024 r. poz. 609 z późn. zm.) oraz art. 230 i 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2023 r., poz. 1270 z późn. zm.)

- Rada Miejska w Miastku uchwała, co następuje:

§ 1.

W uchwale Nr LXX/634/2024 Rady Miejskiej w Miastku z dnia 26 stycznia 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 2024-2038" 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.

10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów, pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontami, odpowiadają emisji obligacji lub innych dłużnych papierów wartościowych, w tym: wydatki na zakup lokali, sprzętu i materiałów, w tym: wydatki na zakup sprzętu i materiałów, w tym: wydatki na zakup sprzętu i materiałów, w tym: wydatki na zakup sprzętu i materiałów	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	0,00	0,00
10.11	Wydatki bezżądne polegające na wywołaniu wylęgnięcia z finansów publicznych 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	0,00	0,00

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr VI /2024
Rady Miejskiej w Miastku
z dnia 30 sierpnia 2024 r.

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2024	2025	2026	2027	Limit zobowiązań
I	Przedsięwzięcia razem				53 788 316,47	22 233 290,73	23 371 312,10	1 604 990,28	0,00	47 209 593,11
I.a	- wydatki bieżące				3 282 556,47	696 204,09	1 786 362,10	799 990,28	0,00	3 282 556,47
I.b	- wydatki majątkowe				50 505 760,00	21 537 086,64	21 584 950,00	805 000,00	0,00	43 927 036,64
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.):				3 427 886,47	841 534,09	1 786 362,10	799 990,28	0,00	3 427 886,47
I.1.1	- wydatki bieżące				3 282 556,47	696 204,09	1 786 362,10	799 990,28	0,00	3 282 556,47
I.1.1.1	Dobra edukacja w Gminie Miastko -	Urząd Miejski w Miastku		2024	794 630,25	0,00	511 027,50	283 602,75	0,00	794 630,25
I.1.1.2	Nowoczesna edukacja w Gminie Miastko -	Urząd Miejski w Miastku		2024	1 638 408,60	271 675,00	1 061 934,60	304 799,00	0,00	1 638 408,60
I.1.1.3	Edukacja włączająca w Gminie Miastko -	Urząd Miejski w Miastku		2024	849 517,62	424 529,09	213 400,00	211 588,53	0,00	849 517,62
I.1.2	- wydatki majątkowe				145 330,00	145 330,00	0,00	0,00	0,00	145 330,00
I.1.2.1	Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego nad jeziorem Głębokim w Świeszynie -	Urząd Miejski w Miastku		2023	145 330,00	145 330,00	0,00	0,00	0,00	145 330,00
I.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
I.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt I.1 I.1.2):				50 360 430,00	21 391 756,64	21 584 950,00	805 000,00	0,00	43 781 706,64
I.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.3.2	- wydatki majątkowe				50 360 430,00	21 391 756,64	21 584 950,00	805 000,00	0,00	43 781 706,64
I.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Miastko -	Urząd Miejski w Miastku		2020	10 145 000,00	9 372 306,64	0,00	0,00	0,00	9 372 306,64
I.3.2.2	Wykonanie wlotu kanalizacji deszczowej przy ul. Fabrycznej w Miastku -	Urząd Miejski w Miastku		2021	530 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	500 000,00

1.3.2.3	Budowa Promenady przy rzece Studnicy -	Urząd Miejski w Miastku	2023	2025	700 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.4	Modernizacja remizy strażackiej w Dretyniu - miejscowości w której funkcjonowało państwowe przedsiębiorstwo gospodarki rolnej -	Urząd Miejski w Miastku	2021	2024	4 120 000,00	1 300 500,00	0,00	0,00	0,00	1 300 500,00
1.3.2.5	Przebudowa dróg gminnych, na obszarach których funkcjonowały zlikwidowane państwowe przedsiębiorstwa gospodarki rolnej -	Urząd Miejski w Miastku	2022	2024	2 500 000,00	1 931 200,00	0,00	0,00	0,00	1 931 200,00
1.3.2.6	Rekultywacja Składowiska odpadów komunalnych w Gatce -	Urząd Miejski w Miastku	2018	2026	2 000 000,00	0,00	812 500,00	805 000,00	0,00	1 617 500,00
1.3.2.7	Modernizacja drogi gminnej ulica Jeziora w Miastku -	Urząd Miejski w Miastku	2022	2025	3 675 000,00	250 000,00	3 425 000,00	0,00	0,00	3 675 000,00
1.3.2.8	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	630 000,00	6 670 000,00	0,00	0,00	7 300 000,00
1.3.2.9	Przebudowa świetlicy w Wałdowie -	Urząd Miejski w Miastku	2023	2025	436 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi gminnej w Dołsku -	Urząd Miejski w Miastku	2023	2024	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00
1.3.2.11	Przebudowa drogi gminnej ul. Krolowej Jadwigi w Miastku wraz z przebudową mostu -	Urząd Miejski w Miastku	2023	2025	3 495 000,00	680 000,00	2 770 000,00	0,00	0,00	3 450 000,00
1.3.2.12	Budowa windy i eliminacje barier w budynku Urzędu Miejskiego w Miastku -	Urząd Miejski w Miastku	2021	2025	1 402 000,00	830 000,00	500 000,00	0,00	0,00	1 330 000,00
1.3.2.13	Przebudowa budynku mieszkalnego na ulicy Łąkowej 4a w Miastku w celu utworzenia 4 mieszkań komunalnych -	Urząd Miejski w Miastku	2022	2025	1 409 500,00	550 000,00	830 000,00	0,00	0,00	1 380 000,00
1.3.2.14	Budowa kanalizacji sanitarnej do Czarnicy z przesyłem do Wałdowa -	Urząd Miejski w Miastku	2023	2025	3 019 900,00	1 599 950,00	1 419 950,00	0,00	0,00	3 019 900,00
1.3.2.15	Budowa remizy strażackiej w Piaszczyźnie -	Urząd Miejski w Miastku	2023	2025	2 390 000,00	1 362 500,00	1 027 500,00	0,00	0,00	2 390 000,00
1.3.2.16	Dokumentacja projektowa ścieżki rowerowej na terenie Gminy Miastko - I etap - Dokumentacja projektowa ścieżki rowerowej na terenie Gminy Miastko I etap	Urząd Miejski w Miastku	2023	2024	260 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00
1.3.2.17	Przebudowa sieci odwodnieniowej przy Szkole Podstawowej Nr 3 w Miastku - Przebudowa sieci odwodnieniowej przy Szkole Podstawowej Nr 3 w Miastku	Urząd Miejski w Miastku	2023	2024	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.18	Modernizacja budynków komunalnych w Gminie Miastko - Modernizacja budynków komunalnych w Gminie Miastko	Zarząd Mienia Komunalnego	2023	2024	1 158 030,00	385 300,00	0,00	0,00	0,00	385 300,00
1.3.2.19	Przebudowa drogi gminnej wewnętrznej w Świeszynie - Przebudowa drogi gminnej wewnętrznej w Świeszynie	Urząd Miejski w Miastku	2023	2024	1 360 000,00	710 000,00	0,00	0,00	0,00	710 000,00
1.3.2.20	Budowa złobka w Miastku "Maluch" -	Urząd Miejski w Miastku	2023	2025	2 650 000,00	150 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	2 650 000,00

1.3.2.21	PT - dostosowanie budynku SP 2 w Miastku do oddziałów przedszkolnych - PT - dostosowanie budynku SP 2 w Miastku do oddziałów przedszkolnych	Urząd Miejski w Miastku	2024	2025	250 000,00	150 000,00	100 000,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.22	PT - przebudowa Stadionu Miejskiego w Miastku - PT - przebudowa Stadionu Miejskiego w Miastku	Urząd Miejski w Miastku	2024	2025	300 000,00	170 000,00	130 000,00	0,00	0,00	300 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miastko na lata 2024-2038

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 lipca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miastko:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 650 030,27 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 369 639,73 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 1 019 670,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 650 030,27 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 332 339,73 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 982 370,00 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.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	132 712 001,59	-650 030,27	132 061 971,32
Dochody bieżące	104 008 010,99	+369 639,73	104 377 650,72
Dotacje bieżące	17 470 535,66	+369 639,73	17 840 175,39
Dochody majątkowe	28 703 990,60	-1 019 670,00	27 684 320,60
Wydatki ogółem	143 457 615,83	-650 030,27	142 807 585,56
Wydatki bieżące	103 347 933,36	+332 339,73	103 680 273,09
Wynagrodzenia i pochodne	48 541 584,76	+139 117,39	48 680 702,15
Pozostałe wydatki bieżące	52 476 348,60	+193 222,34	52 669 570,94
Wydatki majątkowe	40 109 682,47	-982 370,00	39 127 312,47

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 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 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych 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 2030-2038. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 2. Splota zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Miastko

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
2025	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
2026	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
2027	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
2028	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
2029	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00

2030	2 000 000,00	2 000 000,00	4 000 000,00
2031	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
2032	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
2033	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
2034	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00
2035	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00
2036	1 000 000,00	1 670 000,00	2 670 000,00
2037	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2038	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miastko na lata 2024-2038 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. 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)
2024	5,58%	12,55%	TAK	12,60%	TAK
2025	3,85%	12,13%	TAK	12,18%	TAK
2026	6,05%	8,70%	TAK	9,21%	TAK
2027	5,71%	7,45%	TAK	7,96%	TAK
2028	4,01%	6,84%	TAK	7,35%	TAK
2029	4,30%	6,47%	TAK	6,98%	TAK
2030	4,25%	6,52%	TAK	7,02%	TAK
2031	3,13%	7,49%	TAK	7,49%	TAK
2032	2,99%	8,33%	TAK	8,33%	TAK
2033	2,85%	8,33%	TAK	8,33%	TAK
2034	3,60%	8,68%	TAK	8,68%	TAK
2035	3,48%	8,99%	TAK	8,99%	TAK
2036	2,27%	9,01%	TAK	9,01%	TAK
2037	1,67%	8,99%	TAK	8,99%	TAK
2038	1,64%	8,77%	TAK	8,77%	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 30.09.2023 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 innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Przebudowa drogi gminnej ul. Królowej Jadwigi w Miastku wraz z przebudową mostu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 185 000,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 460 000,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 1 500 000,00 zł;
 - d. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 40 000,00 zł;

- e. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025;
- 2) Budowa windy i eliminacje barier w budynku Urzędu Miejskiego w Miastku – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 22 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 500 000,00 zł;
- 3) Modernizacja budynków komunalnych w Gminie Miastko – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 57 300,00 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 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	28 814 956,64	-1 402 700,00	27 412 256,64
2025	13 612 450,00	+1 500 000,00	15 112 450,00

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 :

Skarbnik Miastka

Bronisława Nielipiuk