ZARZĄDZENIE NR 511/IX/2026
BURMISTRZA MIASTKA

z dnia 9 listopada 2026 r.

w sprawie projektu uchwały o Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miastko

Na podstawie: art. 230 ust. 1, 2, 6 i 9 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2026 r. poz. 1447)

- **Burmistrz Miastka zarządza**, co następuje:

§ 1.

Przedstawia się projekt uchwały w sprawie **Wieloletniej Prognozy Finansowej** Gminy Miastko na lata 2027 - 2043.

§ 2.

Projekt uchwały o Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miastko przekazuje się Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Gdańsku - celem zaopiniowania oraz organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego - Radzie Miejskiej w Miastku.

§ 3.

Wykonanie zarządzenia powierz się Skarbnikowi Miastka.

§ 4.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Miastko.

Burmistrz Miastka

Jerzy Wójtowicz

Załącznik
do Zarządzenia Nr 511/IX/2026
Burmistrza Miastka
z dnia 09 listopada 2026 r.

UCHWAŁA Nr …../…./2026
Rady Miejskiej w Miastku
z dnia … grudnia 2026 roku

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miastko

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2026r. poz. 662z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust 6., art. 231 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2026r., poz. 1447)

- Rada Miejska w Miastku u c h w a l a, co następuje:

§ 1.

Uchwala się **Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miastko na lata 2027 - 2043** wraz z prognozą kwoty długu na lata 2027-2043 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Uchwala się wykaz planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3.

Ustala się objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miastko zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4.

Upoważnia się Burmistrza Miastka do:

1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały,
2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Gminy Miastko i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Miastko do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt. 2.

§ 5.

Z dniem 31 grudnia 2026 roku traci moc uchwała Nr XXIV/306/2025 Rady Miejskiej w Miastku z dnia 19 grudnia 2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miastko oraz uchwały i zarządzenia zmieniające.

§ 6.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miastka.

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2027 roku i podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Miastko.

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr / /2026
Rady Miejskiej w Miastku z dnia … grudnia 2026 r.

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY MIASTKO NA LATA 2027-2043

Lp.	Wyszczególnienie	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043
1	**Dochody ogółem**	**144 262 185,19**	**140 289 633,00**	**138 585 818,00**	**141 683 636,00**	**145 213 227,00**	**148 831 058,00**	**152 539 335,00**	**156 340 318,00**	**159 736 327,00**	**163 729 735,00**	**167 822 978,00**	**172 018 551,00**	**176 319 015,00**	**180 726 991,00**	**185 245 165,00**	**188 950 069,00**	**192 729 071,00**
1.1	**Dochody bieżące, z tego:**	**130 847 605,40**	**134 789 633,00**	**138 085 818,00**	**141 183 636,00**	**144 713 227,00**	**148 331 058,00**	**152 039 335,00**	**155 840 318,00**	**159 736 327,00**	**163 729 735,00**	**167 822 978,00**	**172 018 551,00**	**176 319 015,00**	**180 726 991,00**	**185 245 165,00**	**188 950 069,00**	**192 729 071,00**
1.1.1	dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych	54 769 720,00	56 243 733,00	57 654 770,00	59 096 139,00	60 573 542,00	62 087 881,00	63 640 078,00	65 231 080,00	66 861 857,00	68 533 403,00	70 246 738,00	72 002 906,00	73 802 979,00	75 648 053,00	77 539 254,00	79 090 039,00	80 671 840,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych	905 240,00	988 766,00	952 924,00	976 747,00	1 001 166,00	1 026 195,00	1 051 850,00	1 078 146,00	1 105 100,00	1 132 728,00	1 161 046,00	1 190 072,00	1 219 824,00	1 250 320,00	1 281 578,00	1 307 210,00	1 333 354,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	33 226 919,00	34 140 819,00	34 977 180,00	35 851 610,00	36 747 900,00	37 666 598,00	38 608 263,00	39 573 470,00	40 562 807,00	41 576 877,00	42 616 299,00	43 681 706,00	44 773 749,00	45 893 093,00	47 040 420,00	47 981 228,00	48 940 853,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele	13 003 824,00	13 391 923,00	13 688 813,00	14 031 033,00	14 381 809,00	14 741 354,00	15 109 888,00	15 487 635,00	15 874 826,00	16 271 697,00	16 678 489,00	17 095 451,00	17 522 837,00	17 960 908,00	18 409 931,00	18 778 130,00	19 153 693,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	28 941 902,40	30 024 392,00	30 812 131,00	31 228 107,00	32 008 810,00	32 809 030,00	33 629 256,00	34 469 987,00	35 331 737,00	36 215 030,00	37 120 406,00	38 048 416,00	38 999 626,00	39 974 617,00	40 973 982,00	41 793 462,00	42 629 331,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	13 236 000,00	13 580 136,00	13 933 220,00	14 281 550,00	14 638 589,00	15 004 554,00	15 379 668,00	15 764 160,00	16 158 264,00	16 562 221,00	16 976 277,00	17 400 684,00	17 835 701,00	18 281 594,00	18 738 634,00	19 113 407,00	19 495 675,00
1.2	**Dochody majątkowe, w tym:**	**13 414 579,79**	**5 500 000,00**	**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**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.2.1	ze sprzedaży majątku	1 890 000,00	1 450 000,00	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	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na	11 497 579,79	4 000 000,00	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
2	**Wydatki ogółem**	**150 562 185,19**	**137 089 633,00**	**135 185 818,00**	**138 383 636,00**	**141 613 227,00**	**145 231 058,00**	**148 939 335,00**	**152 340 318,00**	**155 736 327,00**	**159 729 735,00**	**163 822 978,00**	**168 018 551,00**	**172 319 015,00**	**176 726 991,00**	**181 245 165,00**	**184 950 069,00**	**188 229 071,00**
2.1	**Wydatki bieżące, w tym:**	**122 695 976,00**	**125 589 633,00**	**128 525 818,00**	**132 151 087,00**	**135 247 133,00**	**138 417 711,00**	**141 671 603,00**	**145 001 893,00**	**148 410 715,00**	**151 909 257,00**	**155 499 763,00**	**159 207 032,00**	**163 067 170,00**	**167 060 093,00**	**171 154 527,00**	**175 353 009,00**	**179 277 891,00**
2.1.1	na uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	54 652 357,00	56 243 074,00	58 089 709,00	59 751 075,00	61 244 852,00	62 775 973,00	64 345 372,00	65 954 006,00	67 602 856,00	69 292 927,00	71 025 250,00	72 800 881,00	74 620 903,00	76 486 426,00	78 398 587,00	80 358 552,00	82 367 516,00
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	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	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	2 840 000,00	2 398 500,00	2 250 000,00	2 099 250,00	1 944 000,00	1 782 000,00	1 620 000,00	1 449 000,00	1 269 000,00	1 089 000,00	909 000,00	751 500,00	650 250,00	582 750,00	515 250,00	447 750,00	0,00
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	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	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	0,00	0,00
2.2	**Wydatki majątkowe, w tym:**	**27 866 209,19**	**11 500 000,00**	**6 660 000,00**	**6 232 549,00**	**6 366 094,00**	**6 813 347,00**	**7 267 732,00**	**7 338 425,00**	**7 325 612,00**	**7 820 478,00**	**8 323 215,00**	**8 811 519,00**	**9 251 845,00**	**9 666 898,00**	**10 090 638,00**	**9 597 060,00**	**8 951 180,00**
2.2.1	nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (wydatki inwestycyjne) obejmujące wydatki, o których mowa w art. 124 ust. 6 pkt 1 ustawy	26 478 709,19	10 550 000,00	6 660 000,00	6 232 549,00	6 366 094,00	6 813 347,00	7 267 732,00	7 338 425,00	7 325 612,00	7 820 478,00	8 323 215,00	8 811 519,00	9 251 845,00	9 666 898,00	10 090 638,00	9 597 060,00	8 951 180,00
2.2.2	transfery majątkowe obejmujące przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 7 ustawy	1 387 500,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
3	**Wynik budżetu**	**-6 300 000,00**	**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**	**4 000 000,00**	**4 000 000,00**	**4 000 000,00**	**4 000 000,00**	**4 000 000,00**	**4 500 000,00**
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	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	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 500 000,00
4	**Przychody budżetu**	**9 500 000,00**	**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**	**0,00**
4.1	**Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych,**	**9 500 000,00**	**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**	**0,00**
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	6 300 000,00	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	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**	**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	0,00

4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, 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	0,00
4.3.1	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	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych lub środków z lokat dokonanych w latach 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	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	0,00
4.5	**Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, 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**	**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	0,00
5	**Rozchody budżetu**	**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**	**4 000 000,00**	**4 000 000,00**	**4 000 000,00**	**4 000 000,00**	**4 000 000,00**	**4 500 000,00**
5.1	**Spłaty rat kapitalowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:**	**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**	**4 000 000,00**	**4 000 000,00**	**4 000 000,00**	**4 000 000,00**	**4 000 000,00**	**4 500 000,00**
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, 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	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	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	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty 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	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	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	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	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń 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	0,00	0,00
5.2	**Inne rozchody niezwiązane ze spłatą 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**	**0,00**
6	**Kwota długu, w tym:**	**61 200 000,00**	**58 000 000,00**	**54 600 000,00**	**51 300 000,00**	**47 700 000,00**	**44 100 000,00**	**40 500 000,00**	**36 500 000,00**	**32 500 000,00**	**28 500 000,00**	**24 500 000,00**	**20 500 000,00**	**16 500 000,00**	**12 500 000,00**	**8 500 000,00**	**4 500 000,00**	**0,00**
6.1	kwota długu, którego planowana spłata 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	0,00
7	**Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy**																	
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	8 151 629,40	9 200 000,00	9 560 000,00	9 032 549,00	9 466 094,00	9 913 347,00	10 367 732,00	10 838 425,00	11 325 612,00	11 820 478,00	12 323 215,00	12 811 519,00	13 251 845,00	13 666 898,00	14 090 638,00	13 597 060,00	13 451 180,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	8 151 629,40	9 200 000,00	9 560 000,00	9 032 549,00	9 466 094,00	9 913 347,00	10 367 732,00	10 838 425,00	11 325 612,00	11 820 478,00	12 323 215,00	12 811 519,00	13 251 845,00	13 666 898,00	14 090 638,00	13 597 060,00	13 451 180,00
8	**Wskaźnik spłaty 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)	5,13%	4,61%	4,54%	4,25%	4,25%	4,03%	3,81%	3,88%	3,66%	3,45%	3,25%	3,07%	2,93%	2,82%	2,71%	2,61%	2,59%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	9,33%	9,55%	9,49%	8,75%	8,75%	8,75%	8,75%	8,75%	8,75%	8,75%	8,75%	8,75%	8,75%	8,75%	8,75%	8,25%	7,75%
8.3	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)	9,92%	8,82%	8,16%	8,00%	8,21%	8,32%	8,44%	9,05%	8,97%	8,86%	8,75%	8,75%	8,75%	8,75%	8,75%	8,75%	8,68%

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)	9,60%	8,51%	7,85%	7,69%	7,90%	8,01%	8,12%	9,05%	8,97%	8,86%	8,75%	8,75%	8,75%	8,75%	8,75%	8,75%	8,68%
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**	**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	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 finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	88 290,00	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
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:	88 290,00	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
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	83 385,00	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
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	721 173,29	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
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	721 173,29	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
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	721 173,29	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
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	88 290,00	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
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	88 290,00	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
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	83 385,00	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
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	848 439,17	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
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	848 439,17	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
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	721 173,29	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	**Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych**																	

10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	16 318 712,00	10 550 000,00	6 660 000,00	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
10.1.1	bieżące	88 290,00	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
10.1.2	majątkowe	16 230 422,00	10 550 000,00	6 660 000,00	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
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	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	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	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	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	3 400 000,00	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	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	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	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	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	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ,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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr / /2026
Rady Miejskiej w Miastku z dnia … grudnia 2026 r.

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2027	2028	2029	2030	Limit zobowiązań
1	**Przedsięwzięcia razem**				**49 098 608,56**	**16 318 712,00**	**10 550 000,00**	**6 660 000,00**	**0,00**	**33 528 712,00**
1.a	**- wydatki bieżące**				**568 290,00**	**88 290,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**88 290,00**
1.b	**- wydatki majątkowe**				**48 530 318,56**	**16 230 422,00**	**10 550 000,00**	**6 660 000,00**	**0,00**	**33 440 422,00**
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.):**				**1 708 229,17**	**936 729,17**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**936 729,17**
1.1.1	**- wydatki bieżące**				**568 290,00**	**88 290,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**88 290,00**
1.1.1.1	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	2027	568 290,00	88 290,00	0,00	0,00	0,00	88 290,00
1.1.2	**- wydatki majątkowe**				**1 139 939,17**	**848 439,17**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**848 439,17**
1.1.2.1	Zagospodarowanie kąpielisk na terenie Gminy Miastko -	Urząd Miejski w Miastku	2025	2027	1 139 939,17	848 439,17	0,00	0,00	0,00	848 439,17
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):**				**47 390 379,39**	**15 381 982,83**	**10 550 000,00**	**6 660 000,00**	**0,00**	**32 591 982,83**
1.3.1	**- wydatki bieżące**				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.3.2	**- wydatki majątkowe**				**47 390 379,39**	**15 381 982,83**	**10 550 000,00**	**6 660 000,00**	**0,00**	**32 591 982,83**
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Miastko -	Urząd Miejski w Miastku	2028	2029	2 500 000,00	0,00	2 000 000,00	500 000,00	0,00	2 500 000,00
1.3.2.2	Projekt i przebudowa świetlicy wiejskiej w Wałdowie -	Urząd Miejski w Miastku	2023	2028	636 000,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.3	Zagospodarowanie kąpielisk na terenie Gminy Miastko -	Urząd Miejski w Miastku	2025	2027	60 060,83	14 060,83	0,00	0,00	0,00	14 060,83
1.3.2.4	Modernizacja budynków komunalnych w Gminie Miastko -	Zarząd Mienia Komunalnego	2023	2027	2 960 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi na Osiedlu Niepodległości w Miastku -	Urząd Miejski w Miastku	2024	2029	1 950 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi wewnętrznej w Pasiece (dawna CN) -	Urząd Miejski w Miastku	2024	2029	4 088 560,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.7	Budowa drogi wewnętrznej za CPN Węgorzynko -	Urząd Miejski w Miastku	2024	2029	2 867 650,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	1 400 000,00
1.3.2.8	Utwardzenie ciągów komunikacyjnych wraz z odwodnieniem przy ul. Podlaskiej w Miastku -	Urząd Miejski w Miastku	2024	2028	341 700,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.9	Rozbudowa ulicy Ogrodowej w Miastku wraz z budową sieci kanalizacji deszczowej, oświetlenia ulicznego i kanału technologicznego -	Urząd Miejski w Miastku	2026	2028	3 600 000,00	1 960 912,00	0,00	0,00	0,00	1 960 912,00
1.3.2.10	Budowa kompleksu sportowego przy Szkole Podstawowej nr 3 w Miastku -	Urząd Miejski w Miastku	2025	2027	5 950 000,00	5 900 000,00	0,00	0,00	0,00	5 900 000,00
1.3.2.11	Budowa zaplecza sportowo - rekreacyjnego wraz z zagospodarowaniem terenu na stadionie miejskim w Miastku -	Urząd Miejski w Miastku	2025	2029	3 050 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.12	Budowa kompleksu sportowego "ORLIK" na terenie Stadionu Miejskiego w Miastku -	Urząd Miejski w Miastku	2025	2028	1 050 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.13	Przebudowa drogi gminnej ul. Śląskiej w Miastku -	Urząd Miejski w Miastku	2026	2027	620 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.14	Przebudowa ul. Zielonej w Miastku -	Urząd Miejski w Miastku	2026	2029	2 107 010,00	67 010,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	2 067 010,00
1.3.2.15	Remont drogi gminnej ul Domowej w Miastku -	Urząd Miejski w Miastku	2023	2028	1 012 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.16	Budowa drogi gminnej wewnętrznej w Świeszynie -	Urząd Miejski w Miastku	2028	2029	620 000,00	0,00	420 000,00	200 000,00	0,00	620 000,00
1.3.2.17	Przebudowa drogi gminnej wewnętrznej w Dretyniu -	Urząd Miejski w Miastku	2022	2029	390 200,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	380 000,00
1.3.2.18	Przebudowa drogi gminnej wewnętrznej położonej w Trzcinnie -	Urząd Miejski w Miastku	2021	2029	696 400,00	0,00	0,00	680 000,00	0,00	680 000,00
1.3.2.19	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	5 100 000,00	0,00	0,00	0,00	5 100 000,00

1.3.2.20	Dostosowanie hali OSiR w Miastku do pełnienia funkcji MDS oraz zaplecza logistycznego ochrony ludności -	Urząd Miejski w Miastku	2026	2027	5 070 798,56	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.21	Opracowanie dokumentacji projektowej dla budowy drogi dla pieszych wzdłuż DK 20 w miejscowości Piaszczyna -	Urząd Miejski w Miastku	2026	2027	120 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.22	Przebudowa schodów na ul. Kaszubskiej w Miastku -	Urząd Miejski w Miastku	2028	2029	230 000,00	0,00	30 000,00	200 000,00	0,00	230 000,00
1.3.2.23	Budowa placu zabaw przy Żłobku Miejskim w Miastku -	Urząd Miejski w Miastku	2026	2028	230 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.24	Rozbudowa budynku sanitarnego wraz z budową punktu zrzutu nad Jeziorem Głębokim w Świeszynie -	Urząd Miejski w Miastku	2027	2028	840 000,00	40 000,00	800 000,00	0,00	0,00	840 000,00
1.3.2.25	Przebudowa skrzyżowania drogi krajowej nr 20 z drogą gminną nr 193802G (ul. Jodłowa) w m. Pasieka -	Urząd Miejski w Miastku	2022	2027	1 270 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miastko na lata 2027-2043

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miastko zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83 z późn. zm.),przy czym załącznik nr 1 sporządzono według wzoru w brzmieniu nadanym rozporządzeniem Ministra Finansów i Gospodarki z dnia 27 lipca 2026 r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. 2026 poz. 1029). Wzór załącznika nr 2 nie uległ zmianie.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miastko jest projekt uchwały budżetowej na 2027 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2026 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Miastko za lata 2025 i 2024 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 15 września 2026 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2026 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Miastko na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2026 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2026 r. poz. 1447) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2043. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miastko została przygotowana na lata 2027-2043.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Miastko wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Miastko, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja

ww. wytycznych miała miejsce 15 września 2026 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2028	2,60%	2,50%	5,60%
2029	2,10%	2,60%	5,10%
2030	2,00%	2,50%	4,30%
2031	2,70%	2,50%	1,80%
2032	2,50%	2,50%	1,80%
2033	2,40%	2,50%	1,90%
2034	2,00%	2,50%	1,90%
2035	2,00%	2,50%	1,90%
2036	2,10%	2,50%	1,90%
2037	1,90%	2,50%	2,00%
2038	1,70%	2,50%	2,00%
2039	1,50%	2,50%	2,00%
2040	1,20%	2,50%	2,00%
2041	1,10%	2,50%	2,10%
2042	0,90%	2,50%	2,10%
2043	0,70%	2,50%	2,10%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 15 września 2026 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2026.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2027 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2028-2043 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Miastko.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2027 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2027 rok. Od 2028 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:
Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;
Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;
$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;
$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;
S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Miastko dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Miastko oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2028	100,00%	—
	2029-2041	—	100,00%
	2042-2043	—	80,00%
dochody z udziału w CIT	2028	100,00%	—
	2029-2041	—	100,00%
	2042-2043	—	80,00%
subwencja ogólna	2028	100,00%	—
	2029-2041	—	100,00%
	2042-2043	—	80,00%
dotacje bieżące	2028	100,00%	—
	2029-2041	—	100,00%
	2042-2043	—	80,00%
pozostałe, w tym:	2028	100,00%	—
	2029-2041	—	100,00%
	2042-2043	—	80,00%
z podatku od nieruchomości	2028	100,00%	—
	2029-2041	—	100,00%
	2042-2043	—	80,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2027 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Miastko, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2027 r. ustalono więc na poziomie 13 236 000,00 zł, co stanowi 102,72% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2026 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2027 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

W prognozie dochodów majątkowych na 2026 r. ujęto wartość zaplanowaną w projekcie budżetu na 2027r., tj. na poziomie 13.414.579,79 zł, w tym ze sprzedaży majątku w wysokości 1.890.000 zł.

Dochody majątkowe w roku 2027 zostały szczegółowo omówione w uzasadnieniu do projektu Budżetu Gminy Miastko na 2027 rok.

Wartości oszacowano na podstawie zawartych umów dla inwestycji rozpoczętych, planowanych do podpisania, decyzji przyznających środki z funduszy rządowych, złożonych wniosków na dofinansowanie do wydatków majątkowych oraz wykazów nieruchomości przygotowywanych do sprzedaży przez Wydział Gospodarki Nieruchomościami i Ochrony Środowiska

W 2028 r. dochody majątkowe przyjęto na poziomie 5.500.000 zł, w tym ze sprzedaży majątku w wysokości 1.450.000 zł.

W latach 2029-2034 przyjęto stały poziom dochodów majątkowych na poziomie 500.000 zł rocznie, w tym ze sprzedaży majątku na poziomie 450.000 zł.

Dochodów o charakterze majątkowym nie poddano waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2027 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 11.497.579,79 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację

zadań przedstawionych w budżecie Gminy Miastko na 2027 rok. Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2028 w kwocie 4 000 000,00 zł.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Miastko dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Miastko oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	2028-2030	—	80,00%	20,00%
	2031-2043	—	100,00%	—
pozostałe wydatki bieżące	2028-2043	—	100,00%	—

Źródło: Opracowanie własne.

W 2026 roku Gmina przeprowadziła reorganizację sieci placówek oświatowych. Oszczędności w utrzymaniu placówek sięgają kilka milionów złotych rocznie

Uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2027 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2027 r. w budżecie Gminy Miastko wydatki na uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane zabezpieczono w wysokości 54 652 357,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2026 r. o kwotę -3 956 798,14 zł. Oszczędność wynika przede wszystkim z przeprowadzonej reorganizacji sieci placówek oświatowych i uzyskanych z tego tytułu oszczędnościach w wydatkach budżetowych.

W latach 2028-2043 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie objętym Wieloletnią Prognozą Finansową Gmina Miastko nie planuje wydatków z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji. Na dzień sporządzenia prognozy Gmina nie

posiada zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji, których spłata przypadałaby na lata objęte prognozą.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu, obejmujące odsetki oraz dyskonto, oszacowano na podstawie harmonogramów spłat. Dla zobowiązań wynikających z umów zawartych do dnia 31 grudnia 2026 r. przyjęto oprocentowanie zgodne z warunkami tych umów (w szczególności oparte na stawce WIBOR powiększonej o marżę). Na lata prognozy przyjęto poziom stawki zgodnie z założeniem opisanym poniżej.

Dla zobowiązań planowanych do zaciągnięcia od 2027 r. wskaźnik referencyjny oraz marża zostaną określone w umowach zawieranych w przyszłości, przy czym w nowych umowach nie jest już stosowana stawka WIBOR (zastępuje ją w szczególności wskaźnik POLSTR). Dla celów prognozy przyjęto zatem jednolity poziom wskaźnika referencyjnego, niezależnie od jego rodzaju.

Zgodnie z Wytycznymi Ministra Finansów (aktualizacja – wrzesień 2026 r.) stopa referencyjna NBP (średnio w okresie) wyniesie 3,7% w latach 2027–2028 oraz 3,8% w latach 2029–2030, a w dłuższym horyzoncie inflacja będzie się kształtować na poziomie celu inflacyjnego NBP (2,5%). Ponieważ wskaźniki referencyjne stosowane w umowach są ściśle powiązane ze stopami procentowymi NBP, a różnice między nimi są niewielkie, dla celów kalkulacyjnych przyjęto od 2027 r. do końca okresu prognozy stały poziom wskaźnika referencyjnego wynoszący 3,5%, powiększony o marżę. Poziom ten odpowiada przeciętnej wysokości stóp procentowych w długim horyzoncie prognozy, przy inflacji utrzymującej się w celu NBP.

Dla zobowiązań o terminie spłaty przypadającym po 31 grudnia 2036 r. przyjęto, że po zakończeniu publikacji stawki WIBOR oprocentowanie będzie oparte na wskaźniku zastępczym na zbliżonym poziomie.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miastko na lata 2027-2043.

W poz. 2.2.2. transfery majątkowe obejmujące przepływy, o których mowa w art. 124 ustęp 7 ustawy o finansach publicznych w 2028 roku zaplanowano pomoc finansową dla Powiatu Bytowskiego w formie dotacji (II transza) w wysokości **500.000 zł** na Przebudowę drogi powiatowej Węgorzynko-Trzcinno.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

Na 2027 rok planowana nadwyżka operacyjna, czyli dodatnia różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi, wyniesie 8 151 629,40 zł.

Niemniej z uwagi na planowane wydatki majątkowe wynik budżetu na 2027 rok zamknie się deficytem na poziomie -6 300 000,00 zł, a jego pokrycie planuje się z emisji papierów wartościowych (obligacji) – 6 300 000,00 zł.

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Wynik budżetu Gminy Miastko

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2027	144 262 185,19	150 562 185,19	-6 300 000,00
2028	140 289 633,00	137 089 633,00	3 200 000,00
2029	138 585 818,00	135 185 818,00	3 400 000,00
2030	141 683 636,00	138 383 636,00	3 300 000,00
2031	145 213 227,00	141 613 227,00	3 600 000,00
2032	148 831 058,00	145 231 058,00	3 600 000,00
2033	152 539 335,00	148 939 335,00	3 600 000,00
2034	156 340 318,00	152 340 318,00	4 000 000,00
2035	159 736 327,00	155 736 327,00	4 000 000,00
2036	163 729 735,00	159 729 735,00	4 000 000,00
2037	167 822 978,00	163 822 978,00	4 000 000,00
2038	172 018 551,00	168 018 551,00	4 000 000,00
2039	176 319 015,00	172 319 015,00	4 000 000,00
2040	180 726 991,00	176 726 991,00	4 000 000,00
2041	185 245 165,00	181 245 165,00	4 000 000,00
2042	188 950 069,00	184 950 069,00	4 000 000,00
2043	192 729 071,00	188 229 071,00	4 500 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W roku budżetowym przychody Gminy Miastko zaplanowano na poziomie 9 500 000,00 zł i w całości obejmują one emisję papierów wartościowych na kwotę 9 500 000,00 zł.

Planowane przychody budżetu w 2027 roku zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 6.300.000,00 zł oraz na spłatę zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętych pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych w kwocie 3.200.000,00 zł (z tego na wykup obligacji w kwocie 2.500.000 zł oraz spłatę raty pożyczki w kwocie 700.000 zł).

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Miastko obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

Planowane w 2027 roku rozchody wyniosą ogółem 3.200.000 zł i dotyczą wykupu papierów wartościowych (obligacji) na kwotę 2.500.000 zł oraz planowanej spłaty raty pożyczki w kwocie 700.000 zł.

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 2038-2043. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Miastko

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2027	3 200 000,00	0,00	3 200 000,00

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
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	3 000 000,00	1 000 000,00	4 000 000,00
2039	3 000 000,00	1 000 000,00	4 000 000,00
2040	3 000 000,00	1 000 000,00	4 000 000,00
2041	3 000 000,00	1 000 000,00	4 000 000,00
2042	3 000 000,00	1 000 000,00	4 000 000,00
2043	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2026 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miastko na lata 2027-2043, w kolumnie pomocniczej WPF „2026 przewidywane wykonanie" wynosi 54 900 000,00 zł. Na koniec 2027 roku kwotę długu planuje się na poziomie 61 200 000,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2027 roku wyniesie 51,10%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2027-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2027	61 200 000,00	119 760 781,40	51,10%
2028	58 000 000,00	122 897 710,00	47,19%
2029	54 600 000,00	124 897 005,00	43,72%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego
Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2027 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Miastko zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Miastko

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2027	130 847 605,40	122 695 976,00	8 151 629,40	8 151 629,40

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2028	134 789 633,00	125 589 633,00	9 200 000,00	9 200 000,00
2029	138 085 818,00	128 525 818,00	9 560 000,00	9 560 000,00
2030	141 183 636,00	132 151 087,00	9 032 549,00	9 032 549,00
2031	144 713 227,00	135 247 133,00	9 466 094,00	9 466 094,00
2032	148 331 058,00	138 417 711,00	9 913 347,00	9 913 347,00
2033	152 039 335,00	141 671 603,00	10 367 732,00	10 367 732,00
2034	155 840 318,00	145 001 893,00	10 838 425,00	10 838 425,00
2035	159 736 327,00	148 410 715,00	11 325 612,00	11 325 612,00
2036	163 729 735,00	151 909 257,00	11 820 478,00	11 820 478,00
2037	167 822 978,00	155 499 763,00	12 323 215,00	12 323 215,00
2038	172 018 551,00	159 207 032,00	12 811 519,00	12 811 519,00
2039	176 319 015,00	163 067 170,00	13 251 845,00	13 251 845,00
2040	180 726 991,00	167 060 093,00	13 666 898,00	13 666 898,00
2041	185 245 165,00	171 154 527,00	14 090 638,00	14 090 638,00
2042	188 950 069,00	175 353 009,00	13 597 060,00	13 597 060,00
2043	192 729 071,00	179 277 891,00	13 451 180,00	13 451 180,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Miastko przedstawiono w tabeli poniżej. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756).

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 przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2027	5,13%	9,92%	TAK	9,60%	TAK
2028	4,61%	8,82%	TAK	8,51%	TAK
2029	4,54%	8,16%	TAK	7,85%	TAK
2030	4,25%	8,00%	TAK	7,69%	TAK
2031	4,25%	8,21%	TAK	7,90%	TAK
2032	4,03%	8,32%	TAK	8,01%	TAK
2033	3,81%	8,44%	TAK	8,12%	TAK
2034	3,88%	9,05%	TAK	9,05%	TAK
2035	3,66%	8,97%	TAK	8,97%	TAK
2036	3,45%	8,86%	TAK	8,86%	TAK
2037	3,25%	8,75%	TAK	8,75%	TAK
2038	3,07%	8,75%	TAK	8,75%	TAK
2039	2,93%	8,75%	TAK	8,75%	TAK
2040	2,82%	8,75%	TAK	8,75%	TAK
2041	2,71%	8,75%	TAK	8,75%	TAK
2042	2,61%	8,75%	TAK	8,75%	TAK
2043	2,59%	8,68%	TAK	8,68%	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 30.09.2026 r. jak i w oparciu o kolumnę „2026 przewidywane wykonanie".

9. Przedsięwzięcia (objaśnienia do nowych przedsięwzięć):

1. Rozbudowa ulicy Ogrodowej w Miastku wraz z budową sieci kanalizacji deszczowej, oświetlenia ulicznego i kanału technologicznego – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 3 600 000,00 zł, w tym w 2027 r. – 1 960 912,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 960 912,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Miastku. Gmina złożyła wniosek o dofinansowanie inwestycji do RzFRD zabezpieczając w 2027r. wkład własny.
2. Budowa kompleksu sportowego przy Szkole Podstawowej nr 3 w Miastku – zadanie majątkowe, które jest realizowane w latach 2025-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 5 950 000,00 zł, w tym w 2027 r. – 5 900 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 5 900 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Miastku. Gmina pozyskała dofinansowanie w wys. 2.350.000 zł z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej. Dokumentacja projektowa została wykonana w 2025 roku.
3. Budowa kompleksu sportowego "ORLIK" na terenie Stadionu Miejskiego w Miastku – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 050 000,00 zł, w tym w 2027 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 000 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Miastku. Dokumentacja projektowa została wykonana w 2025 roku.
4. Przebudowa drogi gminnej ul. Śląskiej w Miastku – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 620 000,00 zł, w tym w 2027 r. – 600 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 600 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Miastku. Dokumentacja projektowa została wykonana w 2026 roku.
5. Przebudowa ul. Zielonej w Miastku – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2029. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 2 107 010,00 zł, w tym w 2027 r. – 67 010,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 2 067 010,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Miastku.
6. Budowa drogi gminnej wewnętrznej w Świeszynie – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2028-2029. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 620 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 620 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Miastku.
7. Przebudowa schodów na ul. Kaszubskiej w Miastku – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2028-2029. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 230 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 230 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Miastku.
8. Budowa placu zabaw przy Żłobku Miejskim w Miastku – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 230 000,00 zł, w tym w 2027 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 200 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Miastku. Dokumentacja projektowa została wykonana w 2026 roku.
9. Rozbudowa budynku sanitarnego wraz z budową punktu zrzutu nad Jeziorem Głębokim w Świeszynie – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2027-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 840 000,00 zł, w tym w 2027 r. –

40 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 840 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Miastku.

10. Przebudowa skrzyżowania drogi krajowej nr 20 z drogą gminną nr 193802G (ul. Jodłowa) w m. Pasieka – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2022-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 270 000,00 zł, w tym w 2027 r. – 600 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 600 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Miastku. Dokumentacja projektowa została wykonana w 2022 roku.

W istniejących przedsięwzięciach wydłużono horyzont czasowy realizacji przedsięwzięcia:

1) Projekt i przebudowa świetlicy wiejskiej w Wałdowie – do 2028 roku, dokumentacja projektowa wykonana w 2023 roku;
2) Przebudowa drogi na Osiedlu Niepodległości w Miastku – do 2029 roku, dokumentacja projektowa wykonana w 2024 roku;
3) Budowa zaplecza sportowo - rekreacyjnego wraz z zagospodarowaniem terenu na stadionie miejskim w Miastku – do 2029 roku, dokumentacja projektowa wykonana w 2025 roku;
4) Przebudowa drogi gminnej wewnętrznej w Dretyniu – do 2029 roku, dokumentacja projektowa wykonana w 2022 roku;
5) Przebudowa drogi gminnej wewnętrznej położonej w Trzcinnie – do 2029 roku, dokumentacja projektowa wykonana w 2021 roku;

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (pozycje od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Sporządził:
Bronisława Nielipiuk
Skarbnik Miastka