

*St. Radzi
15.10.2025*

Druk Nr 249/XX
Dnia: 2025 -10- 14
Podpis *mc*

Projekt

z dnia 13 października 2025 r.
Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W MIASTKU**

z dnia 2025 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miastko

Na podstawie: art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025. poz. 1153) oraz art. 230 i 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2024r., poz. 1530 z późn. zm.)

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

§ 1.

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

- 1) załącznik Nr 1 do uchwały „Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miastko na lata 2025-2038” otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) załącznik nr 2 do uchwały „Wykaz przedsięwzięć do WPF” otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miastka.

§ 3.

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

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Tomasz Borowski

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr
Rady Miejskiej w Miastku
z dnia 2025 r.

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XX/2025
Rady Miejskiej w Miastku z dnia 13 października 2025 r.

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY MIASTKO NA LATA 2025-2038

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038
1	Dochody ogółem	145 659 299,06	132 604 747,00	130 606 292,00	132 193 268,00	135 880 679,00	138 765 195,00	142 734 324,00	146 290 181,00	149 934 936,00	153 670 809,00	157 000 079,00	160 925 081,00	164 948 207,00	169 071 911,00
1.1	Dochody budżetu, z tego:	122 230 685,33	124 254 405,00	128 106 292,00	131 693 268,00	135 380 679,00	138 765 195,00	142 234 324,00	145 790 181,00	149 434 936,00	153 170 809,00	157 000 079,00	160 925 081,00	164 948 207,00	169 071 911,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	55 371 410,09	59 053 609,00	60 884 271,00	62 589 031,00	64 341 524,00	65 950 062,00	67 598 814,00	69 288 784,00	71 021 004,00	72 796 529,00	74 616 442,00	76 481 853,00	78 393 895,00	80 353 746,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	256 125,17	273 157,00	281 625,00	289 510,00	297 616,00	305 056,00	312 682,00	320 499,00	328 511,00	336 724,00	345 142,00	353 771,00	362 615,00	371 680,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	18 813 483,48	19 511 809,00	20 116 675,00	20 679 942,00	21 258 980,00	21 790 454,00	22 335 215,00	22 893 595,00	23 465 955,00	24 052 583,00	24 653 898,00	25 270 245,00	25 902 001,00	26 549 551,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele	19 765 877,77	15 895 630,00	16 388 395,00	16 847 270,00	17 318 994,00	17 751 969,00	18 195 768,00	18 650 662,00	19 116 929,00	19 594 852,00	20 084 723,00	20 586 841,00	21 101 512,00	21 629 050,00
1.1.5	pozostałe dochody budżetu, w tym:	28 025 788,82	29 520 200,00	30 435 326,00	31 287 515,00	32 163 565,00	32 967 654,00	33 791 845,00	34 636 641,00	35 502 557,00	36 390 121,00	37 299 874,00	38 232 371,00	39 188 180,00	40 167 884,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	12 020 703,00	12 785 735,00	13 183 093,00	13 551 192,00	13 930 625,00	14 278 891,00	14 635 863,00	15 001 760,00	15 376 804,00	15 761 224,00	16 155 255,00	16 559 136,00	16 973 114,00	17 397 442,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	23 428 613,73	8 350 342,00	2 500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	1 915 000,00	2 121 798,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na	21 342 237,75	6 228 544,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	162 631 023,54	129 204 747,00	127 206 292,00	128 793 268,00	132 280 679,00	135 765 195,00	138 934 324,00	142 490 181,00	146 134 936,00	149 670 809,00	153 000 079,00	156 925 081,00	160 948 207,00	163 451 911,00
2.1	Wydatki budżetu, w tym:	124 389 283,49	119 299 862,00	123 166 884,00	126 913 297,00	129 992 477,00	133 122 714,00	136 288 615,00	139 428 269,00	142 632 335,00	145 856 729,00	149 118 538,00	152 420 595,00	155 797 859,00	159 207 867,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	55 055 309,49	55 632 786,00	58 038 904,00	60 345 950,00	61 960 204,00	63 571 169,00	65 176 341,00	66 740 573,00	68 325 662,00	69 914 234,00	71 522 261,00	73 113 631,00	74 722 131,00	76 291 296,00
2.1.2	z tytułu 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
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
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym	2 695 000,00	2 132 300,00	1 993 300,00	1 854 300,00	1 701 400,00	1 562 400,00	1 423 400,00	1 256 600,00	1 089 800,00	895 200,00	672 800,00	460 400,00	258 000,00	78 400,00
2.1.3.1	odezsk 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 corocznie 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
2.1.3.2	odezsk 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
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
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	38 241 740,05	9 904 885,00	4 039 408,00	1 879 971,00	2 288 202,00	2 642 481,00	2 645 709,00	3 061 912,00	3 502 601,00	3 814 080,00	3 881 541,00	4 504 486,00	5 150 348,00	4 244 044,00
2.2.1	inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	34 241 740,05	9 904 885,00	4 039 408,00	1 879 971,00	2 288 202,00	2 642 481,00	2 645 709,00	3 061 912,00	3 502 601,00	3 814 080,00	3 881 541,00	4 504 486,00	5 150 348,00	4 244 044,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 586 533,14	500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaznik, jednostkowy)	1,36%	6,54%	6,21%	5,78%	6,00%	5,95%	5,94%	5,99%	6,06%	6,15%	6,25%	6,39%	6,54%	6,74%
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 pierwszą rok prognozy (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	11,97%	10,24%	8,85%	7,31%	6,11%	5,45%	5,26%	5,40%	6,06%	5,99%	5,98%	6,05%	6,10%	6,19%
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 pierwszą rok prognozy (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	12,40%	10,66%	9,28%	7,74%	6,54%	5,88%	5,69%	5,40%	6,06%	5,99%	5,98%	6,05%	6,10%	6,19%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy														
9.1	Dochody: bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy;	1 292 314,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 292 314,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy;	1 171 920,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody: majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy;	3 324 990,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody: majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	3 324 990,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy;	3 234 550,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy;	2 145 565,00	600 053,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	2 145 565,00	0,00	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
Rady Miejskiej w Miastku
z dnia 2025 r.

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XX/ /2025
Rady Miejskiej w Miastku z dnia 13 października 2025 r.

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WPF

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2025	2026	2027	2028	Limit zobowiązań
1	Przedsięwzięcia razem				50 527 383,87	27 440 917,85	7 884 827,94	2 600 000,00	0,00	37 825 745,79
1.a	- wydatki bieżące				2 960 397,87	1 940 615,00	600 053,79	0,00	0,00	2 540 668,79
1.b	- wydatki majątkowe				47 566 986,00	25 500 302,85	7 284 774,15	2 600 000,00	0,00	35 285 077,00
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.):				7 185 883,87	4 997 800,02	1 768 354,77	0,00	0,00	6 766 154,79
1.1.1	- wydatki bieżące				2 960 397,87	1 940 615,00	600 053,79	0,00	0,00	2 540 668,79
1.1.1.1	Dobra edukacja w Gminie Miastko -	Urząd Miejski w Miastku	2024	2026	794 630,25	511 027,50	283 602,75	0,00	0,00	794 630,25
1.1.1.2	Edukacja włączająca w Gminie Miastko -	Urząd Miejski w Miastku	2024	2026	849 517,62	216 400,00	213 388,54	0,00	0,00	429 788,54
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	2025	468 000,00	468 000,00	0,00	0,00	0,00	468 000,00
1.1.1.4	Zwiększenie bezpieczeństwa cyfrowego Gminy Miastko poprzez zakup urządzeń oraz wdrożenia procedur bezpieczeństwa "Cyberbezpieczny Samorząd" -	Urząd Miejski w Miastku	2024	2025	292 000,00	292 000,00	0,00	0,00	0,00	292 000,00
1.1.1.5	Budowa zlołka w Miastku wraz z infrastrukturą towarzyszącą w ramach programu "Aktywny Małuch 2022-2029" -	Urząd Miejski w Miastku	2024	2026	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00
1.1.1.6	Aktywne Miastko -	Urząd Miejski w Miastku	2025	2026	555 750,00	453 187,50	102 562,50	0,00	0,00	555 750,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 225 486,00	3 057 185,02	1 168 300,98	0,00	0,00	4 225 486,00

1.1.2.1	Zwiększenie bezpieczeństwa cyfrowego Gminy Miastko poprzez zakup urządzeń oraz wdrożenia procedur bezpieczeństwa "Cyberbezpieczny Samorząd" -	Urząd Miejski w Miastku	2024	2025	532 000,00	532 000,00	0,00	0,00	0,00	532 000,00
1.1.2.2	Budowa złobka w Miastku wraz z infrastrukturą towarzyszącą w ramach programu "Aktywny Maluch 2022-2029" -	Urząd Miejski w Miastku	2024	2026	1 768 486,00	1 115 364,00	653 122,00	0,00	0,00	1 768 486,00
1.1.2.3	Rozbudowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Miastku -	Urząd Miejski w Miastku	2023	2026	1 925 000,00	1 409 821,02	515 178,98	0,00	0,00	1 925 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):				43 341 500,00	22 443 117,83	6 116 473,17	2 600 000,00	0,00	31 059 591,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				43 341 500,00	22 443 117,83	6 116 473,17	2 600 000,00	0,00	31 059 591,00
1.3.2.1	Wykonanie wlotu kanalizacji deszczowej przy ul. Fabrycznej w Miastku -	Urząd Miejski w Miastku	2021	2026	530 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.2	Modernizacja drogi gminnej ulica Jezioła w Miastku -	Urząd Miejski w Miastku	2022	2025	3 825 000,00	3 575 000,00	0,00	0,00	0,00	3 475 000,00
1.3.2.3	Modernizacja źródeł ciepła w ZEC sp. z o.o. Miastko wraz z przebudową i rozbudową sieci ciepłowniczej na terenie miasta Miastko -	Urząd Miejski w Miastku	2023	2025	7 400 000,00	6 670 000,00	0,00	0,00	0,00	6 670 000,00
1.3.2.4	Przebudowa świetlicy w Waldowie -	Urząd Miejski w Miastku	2023	2026	436 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej ul. Królowej Jadwigi w Miastku wraz z przebudową mostu -	Urząd Miejski w Miastku	2023	2025	3 460 000,00	3 426 315,00	0,00	0,00	0,00	3 426 315,00
1.3.2.6	Budowa windy i eliminacje barier w budynku Urzędu Miejskiego w Miastku -	Urząd Miejski w Miastku	2021	2025	1 402 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.7	Przebudowa budynku mieszkalnego na ulicy Łąkowej 4a w Miastku w celu utworzenia 4 mieszkań komunalnych -	Urząd Miejski w Miastku	2022	2025	1 422 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00
1.3.2.8	Budowa kanalizacji sanitarnej do Czarnicy z przesyłem do Waldowa	Urząd Miejski w Miastku	2023	2025	3 070 000,00	2 799 900,00	0,00	0,00	0,00	2 799 900,00
1.3.2.9	Budowa remizy strażackiej w Piaszczyźnie -	Urząd Miejski w Miastku	2023	2025	2 460 000,00	2 055 000,00	0,00	0,00	0,00	2 055 000,00
1.3.2.10	Przebudowa sieci odwodnieniowej przy Szkole Podstawowej Nr 3 w Miastku -	Urząd Miejski w Miastku	2023	2025	210 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.11	Modernizacja budynków komunalnych w Gminie Miastko -	Zarząd Mienia Komunalnego	2023	2027	2 960 000,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	1 800 000,00

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

Uzasadnienie

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 13 października 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miastko:

1. Dochody ogółem zwiększono o 3 611 796,82 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 317 418,15 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1 294 378,67 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 8 811 796,82 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 4 006 775,15 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 4 805 021,67 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -16 971 724,48 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 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	142 047 502,24	+3 611 796,82	145 659 299,06
Dochody bieżące	119 913 267,18	+2 317 418,15	122 230 685,33
Subwencja ogólna	18 607 851,48	+205 632,00	18 813 483,48
Dotacje bieżące	17 737 173,22	+2 028 704,55	19 765 877,77
Pozostałe	27 940 707,22	+83 081,60	28 023 788,82
Dochody majątkowe	22 134 235,06	+1 294 378,67	23 428 613,73
Wydatki ogółem	153 819 226,72	+8 811 796,82	162 631 023,54
Wydatki bieżące	120 382 508,34	+4 006 775,15	124 389 283,49
Wynagrodzenia i pochodne	54 672 762,49	+382 547,00	55 055 309,49
Pozostałe wydatki bieżące	63 014 745,85	+3 624 228,15	66 638 974,00
Wydatki majątkowe	33 436 718,38	+4 805 021,67	38 241 740,05
Wynik budżetu	-11 771 724,48	-5 200 000,00	-16 971 724,48

Źródło: opracowanie własne.

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

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	119 385 882,00	-86 020,00	119 299 862,00
2027	123 068 554,00	+98 330,00	123 166 884,00
2028	126 655 617,00	+257 680,00	126 913 297,00
2029	129 603 472,00	+389 005,00	129 992 477,00
2030	132 625 609,00	+497 105,00	133 122 714,00
2031	135 746 165,00	+542 450,00	136 288 615,00
2032	138 947 619,00	+480 650,00	139 428 269,00
2033	142 213 485,00	+418 850,00	142 632 335,00
2034	145 509 979,00	+346 750,00	145 856 729,00
2035	148 854 188,00	+264 350,00	149 118 538,00
2036	152 263 645,00	+156 950,00	152 420 595,00
2037	155 773 309,00	+24 550,00	155 797 859,00
2038	159 292 917,00	-85 050,00	159 207 867,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	9 818 865,00	+86 020,00	9 904 885,00
2027	4 137 738,00	-98 330,00	4 039 408,00
2028	2 137 651,00	-257 680,00	1 879 971,00
2029	2 677 207,00	-389 005,00	2 288 202,00
2030	3 139 586,00	-497 105,00	2 642 481,00
2031	3 188 159,00	-542 450,00	2 645 709,00
2032	3 542 562,00	-480 650,00	3 061 912,00
2033	3 921 451,00	-418 850,00	3 502 601,00
2034	4 160 830,00	-346 750,00	3 814 080,00
2035	4 145 891,00	-264 350,00	3 881 541,00
2036	4 661 436,00	-156 950,00	4 504 486,00
2037	6 554 898,00	-1 404 550,00	5 150 348,00
2038	7 778 994,00	-3 534 950,00	4 244 044,00

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	2 218 320,00	-86 020,00	2 132 300,00
2027	1 894 970,00	+98 330,00	1 993 300,00
2028	1 596 620,00	+257 680,00	1 854 300,00
2029	1 312 395,00	+389 005,00	1 701 400,00
2030	1 065 295,00	+497 105,00	1 562 400,00
2031	880 950,00	+542 450,00	1 423 400,00
2032	775 950,00	+480 650,00	1 256 600,00
2033	670 950,00	+418 850,00	1 089 800,00
2034	548 450,00	+346 750,00	895 200,00
2035	408 450,00	+264 350,00	672 800,00
2036	303 450,00	+156 950,00	460 400,00
2037	233 450,00	+24 550,00	258 000,00
2038	163 450,00	-85 050,00	78 400,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miastko:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 5 200 000,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 5 000 000,00 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 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	14 271 724,48	+5 200 000,00	19 471 724,48
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	9 820 000,00	+5 000 000,00	14 820 000,00
Wolne środki	4 451 724,48	+200 000,00	4 651 724,48

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2037	2 620 000,00	+1 380 000,00	4 000 000,00
2038	2 000 000,00	+3 620 000,00	5 620 000,00

Źródło: opracowanie własne.

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 2026-2038. 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]
2025	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
2026	2 500 000,00	900 000,00	3 400 000,00
2027	2 500 000,00	900 000,00	3 400 000,00
2028	2 500 000,00	900 000,00	3 400 000,00
2029	3 000 000,00	600 000,00	3 600 000,00
2030	2 000 000,00	1 500 000,00	3 500 000,00
2031	3 000 000,00	800 000,00	3 800 000,00
2032	3 000 000,00	800 000,00	3 800 000,00
2033	3 000 000,00	800 000,00	3 800 000,00
2034	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00
2035	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00
2036	2 000 000,00	2 000 000,00	4 000 000,00
2037	2 000 000,00	2 000 000,00	4 000 000,00
2038	2 000 000,00	3 620 000,00	5 620 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miastko na lata 2025-2038 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	5,07%	11,97%	TAK	12,40%	TAK
2026	5,11%	10,24%	TAK	10,66%	TAK
2027	4,83%	8,85%	TAK	9,28%	TAK
2028	4,58%	7,31%	TAK	7,74%	TAK
2029	4,49%	6,11%	TAK	6,54%	TAK
2030	4,18%	5,45%	TAK	5,88%	TAK
2031	4,21%	5,26%	TAK	5,69%	TAK
2032	3,98%	5,40%	TAK	5,40%	TAK
2033	3,75%	6,06%	TAK	6,06%	TAK
2034	3,66%	5,99%	TAK	5,99%	TAK
2035	3,41%	5,98%	TAK	5,98%	TAK
2036	3,18%	6,05%	TAK	6,05%	TAK
2037	2,96%	6,10%	TAK	6,10%	TAK
2038	3,86%	6,19%	TAK	6,19%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

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

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Modernizacja obiektu Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Miastku – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 340 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2027 o kwotę 500 000,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 160 000,00 zł;
 - d. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027.

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.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	25 840 302,85	-340 000,00	25 500 302,85
2026	7 284 774,15	-	7 284 774,15
2027	2 100 000,00	+500 000,00	2 600 000,00

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