

II WERSJA

Biurow Obsługi
Rady Miejskiej w Miastku

Wpł.
dnia 2026 -02- 23

Projekt

L.dz. zał.

z dnia 23 lutego 2026 r. Podpis
Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XXV/ /2026
RADY MIEJSKIEJ W MIASTKU**

Druk Nr 375/XXV

Dnia: 2026 -02- 27

Podpis
Zatwierdzony przez

z dnia 27 lutego 2026 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miastko

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

- Rada Miejska w Miastku uchwala, co następuje:

§ 1.

W uchwale Nr XXIV/306/2025 Rady Miejskiej w Miastku z dnia 19 grudnia 2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miastko wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik Nr 1 do uchwały "Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miastko na lata 2026-2040" otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) załącznik Nr 2 do uchwały "Wykaz przedsięwzięć do WPF" otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miastka.

§ 3.

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

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXV/ /2026
Rady Miejskiej w Miatku
z dnia 27 lutego 2026 r.

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY MIATKO NA LATA 2026-2040

Lp.	Wyzerze glinitenie	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040
1	Dochody ogółem	133 359 276,64	135 063 294,00	136 907 630,00	140 727 042,00	144 513 172,00	148 113 502,00	151 803 841,00	155 586 437,00	159 463 598,00	162 937 687,00	167 011 130,00	171 186 409,00	175 466 069,00	179 852 721,00	184 349 039,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	127 710 341,59	132 563 294,00	136 407 630,00	140 227 042,00	144 013 172,00	147 613 502,00	151 303 841,00	155 086 437,00	159 963 598,00	162 937 687,00	167 011 130,00	171 186 409,00	175 466 069,00	179 852 721,00	184 349 039,00
1.1.1	dochody, z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	51 818 165,00	53 372 708,00	54 920 517,00	56 458 291,00	57 982 665,00	59 432 232,00	60 918 038,00	62 440 989,00	64 002 014,00	65 602 064,00	67 242 116,00	68 923 169,00	70 646 248,00	72 412 404,00	74 222 714,00
1.1.2	dochody, z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	805 504,00	829 669,00	853 729,00	877 633,00	901 320,00	925 862,00	946 959,00	970 633,00	994 899,00	1 019 771,00	1 045 265,00	1 071 397,00	1 098 182,00	1 125 637,00	1 153 778,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	33 382 224,00	34 383 691,00	35 380 818,00	36 371 481,00	37 353 511,00	38 287 349,00	39 244 533,00	40 225 646,00	41 231 287,00	42 262 069,00	43 318 621,00	44 401 387,00	45 511 627,00	46 649 418,00	47 815 653,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele	13 089 297,68	13 646 984,00	14 042 335,00	14 435 520,00	14 825 279,00	15 195 911,00	15 575 809,00	15 965 204,00	16 364 334,00	16 773 442,00	17 192 778,00	17 622 597,00	18 063 162,00	18 514 741,00	18 977 610,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	28 615 152,91	30 330 042,00	31 210 231,00	32 084 117,00	32 950 388,00	33 774 148,00	34 618 502,00	35 483 965,00	36 371 064,00	37 280 341,00	38 212 350,00	39 167 659,00	40 146 850,00	41 150 521,00	42 179 284,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	12 885 000,00	13 658 100,00	14 054 185,00	14 447 702,00	14 837 790,00	15 208 735,00	15 588 953,00	15 978 677,00	16 378 144,00	16 787 598,00	17 207 288,00	17 637 470,00	18 078 407,00	18 530 567,00	18 993 626,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	5 648 935,05	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	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	1 755 000,00	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	450 000,00	450 000,00	450 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na	3 866 935,05	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	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	139 752 610,28	131 863 294,00	133 787 630,00	137 327 042,00	141 213 172,00	144 513 502,00	148 203 841,00	151 986 437,00	155 463 598,00	158 937 687,00	162 011 130,00	167 186 409,00	173 466 069,00	176 152 721,00	180 049 039,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	126 249 416,02	122 590 794,00	122 245 130,00	133 227 042,00	139 915 077,00	143 418 214,00	146 942 382,00	150 469 539,00	154 056 789,00	157 704 259,00	161 393 267,00	165 098 341,00	168 771 593,00	172 390 781,00	176 128 566,00
2.1.1	na wy nagrodzenia i składki od nich należane	58 701 853,00	59 687 305,00	61 696 045,00	64 718 408,00	68 151 986,00	70 073 872,00	71 579 881,00	73 844 160,00	75 727 186,00	77 627 938,00	79 532 060,00	81 382 876,00	83 197 714,00	84 944 866,00	86 669 247,00
2.1.2	z tytułu potrzeb i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	2 862 000,00	2 412 900,00	2 259 900,00	2 102 400,00	1 942 650,00	1 778 400,00	1 607 400,00	1 436 400,00	1 260 900,00	1 080 900,00	900 900,00	720 900,00	504 450,00	249 750,00	83 250,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciąganych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	13 503 194,26	9 272 500,00	11 462 500,00	4 100 000,00	1 298 095,00	1 095 278,00	1 261 459,00	1 516 898,00	1 406 809,00	1 233 428,00	617 863,00	2 088 068,00	4 694 476,00	3 761 940,00	3 920 473,00
2.2.1	inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 246 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	13 503 194,26	9 272 500,00	11 462 500,00	4 100 000,00	1 298 095,00	1 095 278,00	1 261 459,00	1 516 898,00	1 406 809,00	1 233 428,00	617 863,00	2 088 068,00	4 694 476,00	3 761 940,00	3 920 473,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 877 600,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-6 393 333,64	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	5 000 000,00	4 000 000,00	2 000 000,00	3 700 000,00	4 300 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00	3 400 000,00	3 300 000,00	3 600 000,00	3 600 000,00	3 600 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	5 000 000,00	4 000 000,00	2 000 000,00	3 700 000,00	4 300 000,00
4	Przychody budżetu	9 593 333,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	11,60%	9,90%	8,90%	8,85%	8,37%	8,00%	7,50%	6,99%	7,00%	6,13%	4,83%	4,42%	4,38%	4,39%	4,45%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy															
9.1	Dochody budżetu na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	616 931,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	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:	616 931,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	559 718,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 914 912,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 914 912,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 904 134,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 210 266,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 210 266,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 103 404,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 149 601,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	2 149 601,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 904 134,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych															

10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	8 598 488,52	8 072 500,00	10 762 500,00	2 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	1 210 265,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	7 388 223,20	8 072 500,00	10 762 500,00	2 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie niemielego 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	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	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przysługujących do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca dofinansowaniu 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	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidacji i przekształcaniu samorządowych jednostek samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	Splata, o których mowa w poz. 5.1., wynikające z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	3 200 000,00	3 200 000,00	3 200 000,00	3 400 000,00	3 500 000,00	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	4 000 000,00
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	0,00
10.7.1	splata 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	0,00
10.7.2	splata 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	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatka 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	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	0,00
10.8	Kwota wzrostu (+) spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji nieskosowych (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	0,00
10.9	Wczesniejsza spłata zobowiązań, włączona 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	0,00
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dywidendami, odpisami na świadczenia lub świadczeniach do świadczenia kwoty przychodu w wyliczeniach dochodów jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wyłączenia 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	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustanowieniu 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	0,00

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXV/ /2026
Rady Miejskiej w Miastku
z dnia 27 lutego 2026 r.

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2026	2027	2028	2029	Limit zobowiązań
1	Przedsięwzięcia razem				52 289 378,37	8 598 488,52	8 072 500,00	10 762 500,00	2 950 000,00	30 383 488,52
1.a	- wydatki bieżące				3 344 902,37	1 210 265,32	0,00	0,00	0,00	1 210 265,32
1.b	- wydatki majątkowe				48 944 476,00	7 388 223,20	8 072 500,00	10 762 500,00	2 950 000,00	29 173 223,20
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.):				7 038 388,37	3 227 301,94	0,00	0,00	0,00	3 227 301,94
1.1.1	- wydatki bieżące				3 344 902,37	1 210 265,32	0,00	0,00	0,00	1 210 265,32
1.1.1.1	Dobra edukacja w Gminie Miastko -	Urząd Miejski w Miastku	2024	2026	794 630,25	395 340,99	0,00	0,00	0,00	395 340,99
1.1.1.2	Edukacja włączająca w Gminie Miastko -	Urząd Miejski w Miastku	2024	2026	849 517,62	139 921,06	0,00	0,00	0,00	139 921,06
1.1.1.3	Kształtowanie i rozwój kompetencji kluczowych uczniów oraz podniesienie kompetencji nauczycieli - Kształtowanie i rozwój kompetencji kluczowych uczniów oraz podniesienie kompetencji nauczycieli	Urząd Miejski w Miastku	2024	2026	480 000,00	114 833,91	0,00	0,00	0,00	114 833,91
1.1.1.4	Zwiększenie bezpieczeństwa cyfrowego Gminy Miastko poprzez zakup urządzeń oraz wdrożenia procedur bezpieczeństwa "Cyberbezpieczny Samorząd" - Zwiększenie bezpieczeństwa cyfrowego Gminy Miastko poprzez zakup urządzeń oraz wdrożenia procedur bezpieczeństwa "Cyberbezpieczny Samorząd"	Urząd Miejski w Miastku	2024	2026	237 576,50	74 500,00	0,00	0,00	0,00	74 500,00
1.1.1.5	Aktywne Miastko -	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2025	2026	555 750,00	208 768,37	0,00	0,00	0,00	208 768,37

1.1.1.6	Stacja Miastko - Usługi Społeczne wsparcia rodziny -	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2025	2026	427 428,00	276 900,99	0,00	0,00	0,00	276 900,99
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 693 486,00	2 017 036,62	0,00	0,00	0,00	2 017 036,62
1.1.2.1	Budowa zlołka w Miastku wraz z infrastrukturą towarzyszącą w ramach programu "Aktywny Małuch 2022-2029" -	Urząd Miejski w Miastku	2024	2026	1 768 486,00	653 622,00	0,00	0,00	0,00	653 622,00
1.1.2.2	Rozbudowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Miastku -	Urząd Miejski w Miastku	2023	2026	1 925 000,00	1 363 414,62	0,00	0,00	0,00	1 363 414,62
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-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):				45 250 990,00	5 371 186,58	8 072 500,00	10 762 500,00	2 950 000,00	27 156 186,58
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				45 250 990,00	5 371 186,58	8 072 500,00	10 762 500,00	2 950 000,00	27 156 186,58
1.3.2.1	Wykonanie wlotu kanalizacji deszczowej przy ul. Fabrycznej w Miastku -	Urząd Miejski w Miastku	2021	2026	530 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej ul. Jeziornej w Miastku wraz z budową kanału technologicznego -	Urząd Miejski w Miastku	2022	2026	6 410 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,00
1.3.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Miastko -	Urząd Miejski w Miastku	2028	2029	2 500 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	500 000,00	2 500 000,00
1.3.2.4	Projekt i przebudowa świetlicy wiejskiej w Wądownie -	Urząd Miejski w Miastku	2023	2027	636 000,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.5	Zagospodarowanie kąpielisk na terenie Gminy Miastko -	Urząd Miejski w Miastku	2025	2026	1 130 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.6	Budowa drogi gminnej w m. Kannica (do świetlicy) -	Urząd Miejski w Miastku	2025	2026	470 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00
1.3.2.7	Modernizacja budynków komunalnych w Gminie Miastko -	Zarząd Mienia Komunalnego	2023	2027	2 960 000,00	500 000,00	600 000,00	0,00	0,00	1 100 000,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi na Osiedlu Niepodległości w Miastku -	Urząd Miejski w Miastku	2024	2028	1 950 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi wewnętrznej w Pasieccie (dawna CN) -	Urząd Miejski w Miastku	2024	2029	4 088 560,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00
1.3.2.10	Budowa drogi wewnętrznej za CPN Węgorzynko -	Urząd Miejski w Miastku	2024	2029	2 867 650,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	1 400 000,00
1.3.2.11	Rozbudowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Miastku -	Urząd Miejski w Miastku	2023	2026	745 000,00	321 186,58	0,00	0,00	0,00	321 186,58

1.3.2.12	Utworzenie ciągów komunikacyjnych wraz z odwodnieniem przy ul. Podlaskiej w Miastku -	Urząd Miejski w Miastku	2024	2028	341 700,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	300 000,00
1.3.2.13	Przebudowa drogi gminnej ul. Ogrodowa - Wrzosowa w Miastku -	Urząd Miejski w Miastku	2023	2028	3 358 720,00	0,00	812 500,00	812 500,00	0,00	1 625 000,00
1.3.2.14	Budowa wielofunkcyjnego boiska przy Szkole Podstawowej nr 3 w Miastku -	Urząd Miejski w Miastku	2025	2028	6 050 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.15	Budowa zaplecza sportowo - rekreacyjnego wraz z zagospodarowaniem terenu na stadionie miejskim w Miastku -	Urząd Miejski w Miastku	2025	2028	3 100 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.16	Budowa złobka w Miastku wraz z infrastrukturą towarzyszącą w ramach programu "Aktywny Maluch 2022-2029" -	Urząd Miejski w Miastku	2024	2026	1 550 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.17	Przebudowa drogi gminnej ul. Ślaska w Miastku -	Urząd Miejski w Miastku	2027	2029	1 580 000,00	0,00	80 000,00	750 000,00	750 000,00	1 580 000,00
1.3.2.18	Przebudowa wraz z rozbudową i zmianą sposobu użytkowania budynku użyteczności publicznej na budynek mieszkalny wielorodzinny na ul. Mickiewicza w Miastku -	Urząd Miejski w Miastku	2026	2028	2 150 000,00	150 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	2 150 000,00
1.3.2.19	Budowa schodów z ul. Koszalińskiej do ul. Jasminowej w Miastku -	Urząd Miejski w Miastku	2025	2026	114 760,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.20	Remont drogi gminnej w Miastku (ul. Domowa) -	Urząd Miejski w Miastku	2023	2028	1 012 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00
1.3.2.21	Przebudowa drogi gminnej wewnętrznej w Świeszynie -	Urząd Miejski w Miastku	2027	2028	620 000,00	0,00	420 000,00	200 000,00	0,00	620 000,00
1.3.2.22	Przebudowa drogi gminnej wewnętrznej w Dretyniu -	Urząd Miejski w Miastku	2022	2027	390 200,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	380 000,00
1.3.2.23	Przebudowa drogi gminnej wewnętrznej położonej w Trzcimnie -	Urząd Miejski w Miastku	2021	2027	696 400,00	0,00	680 000,00	0,00	0,00	680 000,00

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 lutego 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miastko:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 232 247,51 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 158 473,12 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1 390 720,63 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 625 581,15 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 578 106,11 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 2 047 475,04 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -6 393 333,64 zł.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	132 127 029,13	+1 232 247,51	133 359 276,64
Dochody bieżące	127 868 814,71	-158 473,12	127 710 341,59
Dotacje bieżące	13 249 110,80	-159 813,12	13 089 297,68
Pozostałe	28 613 812,91	+1 340,00	28 615 152,91
Dochody majątkowe	4 258 214,42	+1 390 720,63	5 648 935,05
Wydatki ogółem	137 127 029,13	+2 625 581,15	139 752 610,28
Wydatki bieżące	125 671 309,91	+578 106,11	126 249 416,02
Wynagrodzenia i pochodne	58 743 628,00	-41 775,00	58 701 853,00
Pozostałe wydatki bieżące	64 065 681,91	+619 881,11	64 685 563,02
Wydatki majątkowe	11 455 719,22	+2 047 475,04	13 503 194,26
Wynik budżetu	-5 000 000,00	-1 393 333,64	-6 393 333,64

Źródło: opracowanie własne.

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

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	9 072 500,00	+200 000,00	9 272 500,00
2028	11 262 500,00	+200 000,00	11 462 500,00
2029	3 900 000,00	+200 000,00	4 100 000,00
2030	1 098 095,00	+200 000,00	1 298 095,00
2031	895 278,00	+200 000,00	1 095 278,00
2032	1 061 459,00	+200 000,00	1 261 459,00
2033	1 316 898,00	+200 000,00	1 516 898,00
2034	1 406 809,00	-	1 406 809,00
2035	1 233 428,00	-	1 233 428,00
2036	617 863,00	-	617 863,00

2037	3 088 068,00	-1 000 000,00	2 088 068,00
2038	2 694 476,00	+2 000 000,00	4 694 476,00
2039	3 761 940,00	-	3 761 940,00
2040	4 520 473,00	-600 000,00	3 920 473,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miastko:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 193 333,64 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 600 000,00 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 200 000,00 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych zmniejszono o 200 000,00 zł, zaś inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, nie uległy zmianie.

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

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	8 400 000,00	+1 193 333,64	9 593 333,64
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	8 400 000,00	+600 000,00	9 000 000,00
Wolne środki	0,00	+593 333,64	593 333,64
Rozchody budżetu	3 400 000,00	-200 000,00	3 200 000,00
Spłata rat kapitałowych i wykup obligacji	3 400 000,00	-200 000,00	3 200 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 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]
2027	3 400 000,00	-200 000,00	3 200 000,00
2028	3 400 000,00	-200 000,00	3 200 000,00
2029	3 600 000,00	-200 000,00	3 400 000,00
2030	3 500 000,00	-200 000,00	3 300 000,00
2031	3 800 000,00	-200 000,00	3 600 000,00
2032	3 800 000,00	-200 000,00	3 600 000,00
2033	3 800 000,00	-200 000,00	3 600 000,00
2034	4 000 000,00	-	4 000 000,00
2035	4 000 000,00	-	4 000 000,00
2036	5 000 000,00	-	5 000 000,00
2037	3 000 000,00	+1 000 000,00	4 000 000,00
2038	4 000 000,00	-2 000 000,00	2 000 000,00
2039	3 700 000,00	-	3 700 000,00
2040	3 700 000,00	+600 000,00	4 300 000,00

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 2036-2040. 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]
2026	3 200 000,00	0,00	3 200 000,00
2027	3 200 000,00	0,00	3 200 000,00
2028	3 200 000,00	0,00	3 200 000,00
2029	3 400 000,00	0,00	3 400 000,00
2030	3 300 000,00	0,00	3 300 000,00
2031	3 600 000,00	0,00	3 600 000,00
2032	3 600 000,00	0,00	3 600 000,00
2033	3 600 000,00	0,00	3 600 000,00
2034	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00
2035	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00
2036	4 000 000,00	1 000 000,00	5 000 000,00
2037	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00
2038	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2039	0,00	3 700 000,00	3 700 000,00
2040	0,00	4 300 000,00	4 300 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miastko na lata 2026-2040 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2026	5,29%	11,17%	TAK	11,60%	TAK
2027	4,72%	9,46%	TAK	9,90%	TAK
2028	4,46%	8,52%	TAK	8,96%	TAK
2029	4,37%	8,41%	TAK	8,85%	TAK
2030	4,06%	7,93%	TAK	8,37%	TAK
2031	4,06%	7,56%	TAK	8,00%	TAK
2032	3,84%	7,06%	TAK	7,50%	TAK
2033	3,62%	6,99%	TAK	6,99%	TAK
2034	3,69%	7,00%	TAK	7,00%	TAK
2035	3,48%	6,13%	TAK	6,13%	TAK
2036	3,94%	4,83%	TAK	4,83%	TAK
2037	3,07%	4,42%	TAK	4,42%	TAK
2038	1,59%	4,38%	TAK	4,38%	TAK

2039	2,45%	4,39%	TAK	4,39%	TAK
2040	2,65%	4,45%	TAK	4,45%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Miastko spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Przebudowa drogi gminnej ul. Jeziornej w Miastku wraz z budową kanału technologicznego – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2022-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 6 410 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 2 750 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 2 750 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Miastku.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Dobra edukacja w Gminie Miastko – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 111 738,23 zł;
 - 2) Edukacja włączająca w Gminie Miastko – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 73 467,48 zł;
 - 3) Kształtowanie i rozwój kompetencji kluczowych uczniów oraz podniesienie kompetencji nauczycieli – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 14 833,91 zł;
 - 4) Aktywne Miastko – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 106 205,87 zł;
 - 5) Stacja Miastko - Usługi Społeczne wsparcia rodziny – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 89 472,99 zł.

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

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

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	961 981,80	+248 283,52	1 210 265,32

Źródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	5 578 223,20	+1 810 000,00	7 388 223,20

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Sporządził:

Bronisława Nielipiuk
Skarbnik Miastka

