

Dnia: 2025 -05- 23

Projekt

z dnia 22 maja 2025 r.

Zatwierdzony przez

Podpis

**UCHWAŁA NR XV/ /2025
RADY MIEJSKIEJ W MIASTKU**

z dnia 23 maja 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 2024 r. poz. 1465 z późn. zm.) oraz art. 230 i 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.)

- Rada Miejska w Miastku uchwala, 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.

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XV/ /2025
Rady Miejskiej w Miastku
z dnia 23 maja 2025 r.

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY MIASTKO NA LATA 2025-2038

Lp.	Wykazanie	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038
1	Wykazanie														
1.1	Dochody ogółem	139 732 795,56	132 604 747,00	130 606 292,00	132 193 268,00	135 880 679,00	135 880 679,00	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
1.1.1	Dochody bieżące, z tego:	117 607 951,59	124 354 405,00	128 106 292,00	131 693 268,00	135 380 679,00	135 380 679,00	144 234 324,00	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
1.1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpłwach z podatku dochodowego od osób fizycznych	55 371 410,09	59 055 609,00	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	78 393 899,00	80 353 746,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpłwach 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	18 607 851,48	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	23 465 935,00	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	15 513 677,40	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 bieżące, w tym:	27 838 887,45	29 320 200,00	30 435 336,00	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	13 182 093,00	13 551 192,00	13 930 625,00	14 278 891,00	14 635 863,00	15 001 760,00	15 376 804,00	15 761 234,00	16 155 255,00	16 559 136,00	16 973 114,00	17 397 442,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	22 124 843,97	8 340 342,00	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	500 000,00	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	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na	20 038 467,97	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	151 504 520,04	129 304 747,00	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	162 328 207,00	167 071 911,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	117 373 426,94	119 385 882,00	123 068 554,00	126 655 617,00	129 603 472,00	132 635 609,00	135 746 165,00	138 947 619,00	142 213 485,00	145 509 979,00	148 854 188,00	152 263 645,00	155 773 309,00	159 292 917,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	59 975 708,65	55 637 786,00	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	2 218 320,00	1 894 970,00	1 596 620,00	1 312 395,00	1 065 295,00	880 950,00	775 950,00	670 950,00	548 450,00	408 450,00	303 450,00	223 450,00	163 450,00
2.1.3.1	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
2.1.3.2	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
2.1.3.3	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:	34 131 093,10	9 818 865,00	4 137 738,00	2 137 651,00	2 677 207,00	3 139 586,00	3 188 159,00	3 542 562,00	3 921 451,00	4 160 830,00	4 145 891,00	4 661 436,00	6 554 898,00	7 778 994,00
2.2.1	inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym	34 131 093,10	9 818 865,00	4 137 738,00	2 137 651,00	2 677 207,00	3 139 586,00	3 188 159,00	3 542 562,00	3 921 451,00	4 160 830,00	4 145 891,00	4 661 436,00	6 554 898,00	7 778 994,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 552 805,46	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
3	Wynik budżetu	-11 771 724,48	3 400 000,00	3 400 000,00	3 400 000,00	3 600 000,00	3 500 000,00	3 800 000,00	3 800 000,00	3 800 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	2 620 000,00	2 000 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00	3 400 000,00	3 600 000,00	3 500 000,00	3 800 000,00	3 800 000,00	3 800 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	2 620 000,00	2 000 000,00

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 (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	11,97%	10,57%	9,19%	7,65%	6,45%	5,79%	5,60%	5,73%	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 pierwszy rok prognozy (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	12,40%	11,00%	9,61%	8,07%	6,87%	6,21%	6,02%	5,73%	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	1 177 364,40	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:	1 177 364,40	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	1 069 070,88	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	3 185 762,51	0,00	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:	3 185 762,51	0,00	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	2 974 359,98	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
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	2 030 615,00	599 533,79	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:	2 030 615,00	0,00	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	1 846 628,00	0,00	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 XV/ /2025
Rady Miejskiej w Miastku
z dnia 23 maja 2025 r.

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĆ DO WPF

I.p.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2025	2026	2027	2028	Limit zobowiązań
I	Przedsięwzięcia razem				51 888 397,87	27 963 455,98	6 229 553,79	2 100 000,00	0,00	36 293 009,77
I.a	- wydatki bieżące				2 959 897,87	1 940 615,00	599 553,79	0,00	0,00	2 540 168,79
I.b	- wydatki majątkowe				48 928 500,00	26 022 840,98	5 630 000,00	2 100 000,00	0,00	33 752 840,98
I.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.);				3 491 897,87	2 472 615,00	599 553,79	0,00	0,00	3 072 168,79
I.1.1	- wydatki bieżące				2 959 897,87	1 940 615,00	599 553,79	0,00	0,00	2 540 168,79
I.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
I.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
I.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
I.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	2025	292 000,00	292 000,00	0,00	0,00	0,00	292 000,00
I.1.1.5	Aktywne Miastko -	Urząd Miejski w Miastku	2025	2026	555 750,00	453 187,50	102 562,50	0,00	0,00	555 750,00
I.1.2	- wydatki majątkowe				532 000,00	532 000,00	0,00	0,00	0,00	532 000,00

1.1.2.1	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	2025	532 000,00	532 000,00	0,00	0,00	0,00	532 000,00
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):				48 396 500,00	25 490 840,98	5 630 000,00	2 100 000,00	0,00	33 220 840,98
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				48 396 500,00	25 490 840,98	5 630 000,00	2 100 000,00	0,00	33 220 840,98
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 ulien Jeziora w Miastku -	Urząd Miejski w Miastku	2022	2025	3 725 000,00	3 475 000,00	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	3 560 000,00	3 526 315,00	0,00	0,00	0,00	3 526 315,00
1.3.2.6	Budowa windy i eliminację 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 - 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 - Modernizacja budynków komunalnych w Gminie Miastko	Zarząd Miasta Komunalnego	2023	2027	2 960 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	0,00	1 800 000,00

1.3.2.12	Zakup autobusu przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych - Zakup autobusu przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych	Urząd Miejski w Mielniku	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 Mielniku	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 Ostedlu Niepodległości w Mielniku -	Urząd Miejski w Mielniku	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 Pastiece (dawna CN) -	Urząd Miejski w Mielniku	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 Mielniku	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 Mielniku -	Urząd Miejski w Mielniku	2023	2026	2 550 000,00	2 416 249,98	100 000,00	0,00	0,00	2 516 249,98
1.3.2.18	Modernizacja obiektu Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Mielniku -	Urząd Miejski w Mielniku	2023	2026	6 800 000,00	2 300 000,00	100 000,00	0,00	0,00	2 400 000,00
1.3.2.19	Przebudowa drogi gminnej ul. Ogrodowa - Wrzosowa w Mielniku -	Urząd Miejski w Mielniku	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 w budynku Zarządu Miasta Komunalnego w Mielniku przy ul. Kolejowej - Wprowadź cel przedsięwzięcia (opcjonalne)	Urząd Miejski w Mielniku	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 Mielniko 1 etap -	Urząd Miejski w Mielniku	2023	2025	260 000,00	141 376,00	0,00	0,00	0,00	141 376,00

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 23 maja 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miastko:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 010 712,41 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 188 913,57 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 2 199 625,98 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 978 255,84 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 700 629,86 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 2 277 625,98 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -11 771 724,48 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	137 722 083,15	+2 010 712,41	139 732 795,56
Dochody bieżące	117 796 865,16	-188 913,57	117 607 951,59
Dotacje bieżące	15 710 196,00	-196 518,60	15 513 677,40
Pozostałe	27 851 282,42	+7 605,03	27 858 887,45
Dochody majątkowe	19 925 217,99	+2 199 625,98	22 124 843,97
Wydatki ogółem	148 526 264,20	+2 978 255,84	151 504 520,04
Wydatki bieżące	116 672 797,08	+700 629,86	117 373 426,94
Wynagrodzenia i pochodne	53 948 558,65	+27 150,00	53 975 708,65
Pozostałe wydatki bieżące	60 029 238,43	+673 479,86	60 702 718,29
Wydatki majątkowe	31 853 467,12	+2 277 625,98	34 131 093,10
Wynik budżetu	-10 804 181,05	-967 543,43	-11 771 724,48

Źródło: opracowanie własne.

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miastko:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 967 543,43 zł i po zmianach wynoszą 14 271 724,48 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	13 304 181,05	+967 543,43	14 271 724,48
Wolne środki	3 484 181,05	+967 543,43	4 451 724,48

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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 2026-2037. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Splata 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	620 000,00	2 620 000,00
2038	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Poręczenia i gwarancje

Gmina Miastko poręczyła 2 kredyty dla spółek miejskich. Potencjalne wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji przedstawia poniższa Tabela.

Rok	Szpital Miejski w Miastku Sp. z o.o.	ZEC sp. z o.o. w Miastku	Razem
2025	885 639,40	934 620,63	1 820 260,03
2026	986 195,92	85 602,50	1 071 798,42
2027	951 615,92	0,00	951 615,92
2028	917 071,56	0,00	917 071,56
2029	883 377,44	0,00	883 377,44
Razem	4 623 900,24	1 020 223,13	5 644 123,37

Stosownie do zmiany ustawy o finansach publicznych w zakresie wykazywania w budżecie poręczeń i gwarancji – do 2029 w budżecie będą ujmowane tylko poręczenia wymagalne.

W związku z art. 28 ustawy z dnia 5 sierpnia 2022r. o dodatku węglowym oraz art. 296b ustawy i fp, w latach 2023-2029 kwoty niewymagalnych poręczeń nie są zaliczane do indywidualnego wskaźnika spłaty zobowiązań.

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	5,09%	11,97%	TAK	12,40%	TAK
2026	5,18%	10,57%	TAK	11,00%	TAK
2027	4,74%	9,19%	TAK	9,61%	TAK
2028	4,35%	7,65%	TAK	8,07%	TAK

2029	4,16%	6,45%	TAK	6,87%	TAK
2030	3,77%	5,79%	TAK	6,21%	TAK
2031	3,77%	5,60%	TAK	6,02%	TAK
2032	3,60%	5,73%	TAK	5,73%	TAK
2033	3,43%	6,06%	TAK	6,06%	TAK
2034	3,41%	5,99%	TAK	5,99%	TAK
2035	3,22%	5,98%	TAK	5,98%	TAK
2036	3,07%	6,05%	TAK	6,05%	TAK
2037	1,98%	6,10%	TAK	6,10%	TAK
2038	1,47%	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.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Dokumentacja projektowa ścieżki rowerowej na terenie Gminy Miastko I etap – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2023-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 260 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 141 376,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 141 376,00 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) Zwiększenie bezpieczeństwa cyfrowego Gminy Miastko poprzez zakup urządzeń oraz wdrożenia procedur bezpieczeństwa "Cyberbezpieczny Samorząd" – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 422 000,00 zł;
 - 2) Zwiększenie bezpieczeństwa cyfrowego Gminy Miastko poprzez zakup urządzeń oraz wdrożenia procedur bezpieczeństwa "Cyberbezpieczny Samorząd" – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 422 000,00 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Rozbudowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Miastku – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 636 249,98 zł;
 - b. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 150 000,00 zł.

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

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 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]
2025	2 362 615,00	-422 000,00	1 940 615,00

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]
-----	-------------------	-------------	-----------------

2025	23 823 215,00	+2 199 625,98	26 022 840,98
------	---------------	---------------	---------------

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