

Projekt

z dnia 12 grudnia 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W MIESZKOWICACH**

z dnia 19 grudnia 2025 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mieszkowice na lata 2025-2034

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), art. 226, art. 227, art. 229, art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. *o finansach publicznych* (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483)

Rada Miejska w Mieszkowicach uchwala, co następuje:

§ 1. W Uchwale VII/63/2024 Rady Miejskiej w Mieszkowicach z dnia 19 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mieszkowice na lata 2025-2034, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) zmienia się załącznik nr 1 w ten sposób, że otrzymuje on brzmienie załącznika nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) zmienia się załącznik nr 2 w ten sposób, że otrzymuje on brzmienie załącznika nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) zmienia się załącznik nr 3 w ten sposób, że otrzymuje on brzmienie załącznika nr 3 do niniejszej uchwały;

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Mieszkowice.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Jan Czapliński


SKARBNIK GMINY
Magdalena Myśko

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały nr XVI.../2025 Rady Miejskiej w Mieszkowicach z dnia 19.12.2025 r.

z tego:														
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:		
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x, 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:						
								z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2			
2025	56 380 920,30	48 956 440,30	14 785 100,03	49 149,18	12 207 381,79	8 814 104,21	13 100 705,09	5 203 360,01	7 424 480,00	570 000,00	6 845 372,00			
2026	55 026 874,00	46 281 874,00	15 453 579,00	51 869,00	12 793 663,00	5 184 484,00	12 798 279,00	5 116 229,00	8 745 000,00	570 000,00	8 175 000,00			
2027	52 268 011,00	46 745 411,00	15 776 959,00	52 446,00	12 891 277,00	5 242 103,00	12 782 626,00	5 068 632,00	5 522 600,00	740 000,00	4 782 600,00			
2028	49 224 283,00	48 054 283,00	16 218 714,00	53 914,00	13 252 233,00	5 388 882,00	13 140 540,00	5 210 554,00	1 170 000,00	570 000,00	600 000,00			
2029	49 969 804,00	49 399 804,00	16 672 838,00	55 424,00	13 623 296,00	5 539 771,00	13 508 475,00	5 356 450,00	570 000,00	570 000,00	0,00			
2030	50 634 799,00	50 634 799,00	17 089 669,00	56 810,00	13 963 878,00	5 678 265,00	13 846 187,00	5 490 361,00	0,00	0,00	0,00			
2031	51 900 669,00	51 900 669,00	17 516 900,00	58 230,00	14 312 975,00	5 820 222,00	14 192 342,00	5 627 620,00	0,00	0,00	0,00			
2032	53 198 186,00	53 198 186,00	17 954 822,00	59 686,00	14 670 799,00	5 965 728,00	14 547 151,00	5 768 310,00	0,00	0,00	0,00			
2033	54 528 141,00	54 528 141,00	18 403 693,00	61 178,00	15 037 569,00	6 114 871,00	14 910 850,00	5 912 518,00	0,00	0,00	0,00			
2034	55 891 344,00	55 891 344,00	18 863 785,00	62 707,00	15 413 508,00	6 267 743,00	15 283 601,00	6 060 331,00	0,00	0,00	0,00			

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

z tego:													
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	w tym:						w tym:				
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu x	w tym:			Wydatki majątkowe x	w tym:		
							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) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	w tym:
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2025	57 961 499,30	47 174 840,36	23 479 667,49	0,00	0,00	625 087,00	0,00	0,00	0,00	10 786 658,94	10 786 658,94	861 084,82	
2026	53 626 874,00	44 939 156,00	24 528 163,00	0,00	0,00	560 184,00	0,00	0,00	0,00	8 687 718,00	8 687 718,00	0,00	
2027	50 868 011,00	45 884 407,00	25 171 706,00	0,00	0,00	457 137,00	0,00	0,00	0,00	4 983 604,00	4 983 604,00	0,00	
2028	47 824 283,00	46 908 898,00	26 172 281,00	0,00	0,00	356 214,00	0,00	0,00	0,00	915 385,00	915 385,00	0,00	
2029	48 569 804,00	48 439 593,00	26 872 390,00	0,00	0,00	267 290,00	0,00	0,00	0,00	130 211,00	130 211,00	0,00	
2030	49 634 799,00	49 605 400,00	27 571 072,00	0,00	0,00	201 917,00	0,00	0,00	0,00	29 399,00	29 399,00	0,00	
2031	50 900 669,00	50 808 024,00	28 267 242,00	0,00	0,00	162 561,00	0,00	0,00	0,00	92 645,00	92 645,00	0,00	
2032	52 198 186,00	52 024 894,00	28 945 656,00	0,00	0,00	141 561,00	0,00	0,00	0,00	173 292,00	173 292,00	0,00	
2033	54 028 141,00	53 196 544,00	29 633 115,00	0,00	0,00	52 310,00	0,00	0,00	0,00	831 597,00	831 597,00	0,00	
2034	55 539 344,00	54 458 372,00	30 322 085,00	0,00	0,00	37 390,00	0,00	0,00	0,00	1 080 972,00	1 080 972,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	z tego:					
					Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2025	-1 580 579,00	0,00	2 419 912,76	852 000,00	852 000,00	1 077 534,47	238 200,71	490 378,29	490 378,29	
2026	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	352 000,00	352 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu podlegające z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x na pokrycie deficytu budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
		w tym:							
		w tym:							
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	839 333,76	839 333,76	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	352 000,00	352 000,00	0,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:							w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									
	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x			
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 452 000,00	0,00	1 781 599,94	3 349 512,70
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 052 000,00	0,00	1 342 718,00	1 342 718,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 652 000,00	0,00	661 004,00	861 004,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 252 000,00	0,00	1 145 385,00	1 145 385,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 852 000,00	0,00	560 211,00	960 211,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 852 000,00	0,00	1 029 399,00	1 029 399,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 852 000,00	0,00	1 092 645,00	1 092 645,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	852 000,00	0,00	1 173 292,00	1 173 292,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	352 000,00	0,00	1 331 597,00	1 331 597,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 432 972,00	1 432 972,00

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Ip	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	3,65%	5,09%	11,37%	11,71%	TAK	TAK
2026	4,77%	4,63%	9,85%	10,19%	TAK	TAK
2027	4,47%	3,18%	9,73%	10,07%	TAK	TAK
2028	4,12%	3,52%	8,09%	8,44%	TAK	TAK
2029	3,80%	2,80%	6,22%	6,57%	TAK	TAK
2030	2,67%	2,74%	4,08%	4,43%	TAK	TAK
2031	2,52%	2,72%	3,62%	3,96%	TAK	TAK
2032	2,42%	2,78%	3,53%	3,53%	TAK	TAK
2033	1,14%	2,86%	3,20%	3,20%	TAK	TAK
2034	0,78%	2,96%	2,94%	2,94%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	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 ^x	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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2025	531 359,58	531 359,58	531 359,58	0,00	0,00	0,00	168 977,45	168 977,45	* 41 237,68
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84 416,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	311 370,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitami, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe					
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
2025	41 350,82	41 350,82	21 432,75	9 794 508,13	326 708,19	9 467 799,94	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	4 071 509,06	0,00	0,00	8 900 995,94	220 934,88	8 680 061,06	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	602 589,04	0,00	0,00	5 272 161,92	394 818,88	4 877 343,04	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	53 048,88	53 048,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	53 048,88	53 048,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	48 628,14	48 628,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																				
Wyszczególnienie	w tym:					Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x		Wydatki		splata zobowiązań, wyłączona z limitu splat zobowiązań, do konywana w formie wydatków budżetowych					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)										
	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2							10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	Wykup papierów wartościowych, splat 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 x	Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splat zobowiązań ⁹⁾			
Lp																				
2025	839 333,76	3 690,00	3 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 400 000,00	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	0,00	0,00	0,00
2027	1 400 000,00	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	0,00	0,00	0,00
2028	1 400 000,00	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	0,00	0,00	0,00
2029	1 400 000,00	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	0,00	0,00	0,00
2030	1 000 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 000 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 000 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	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	0,00	0,00	0,00
2034	352 000,00	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	0,00	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr XVI.../2025 Rady Miejskiej w Mieszkowicach z dnia 19.12.2025 r.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Okres realizacji							
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				38 126 936,08	9 794 508,13	8 900 995,94	5 272 161,92	53 048,88	53 048,88
1.a	- wydatki bieżące				1 221 617,85	326 708,19	220 934,88	394 818,88	53 048,88	53 048,88
1.b	- wydatki majątkowe				36 905 318,23	9 467 799,94	8 690 061,06	4 877 343,04	0,00	0,00
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.), z tego:				5 360 662,37	210 328,27	4 155 925,06	913 959,04	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				645 213,45	168 977,45	84 416,00	311 370,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Cyberbezpieczny Samorząd (rozdz.75095)	URZĄD MIEJSKI W MIESZKOWICACH	2024	2025	108 555,00	28 105,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Eco przedszkole i szkoły - nauka i edukacja przez zabawę (dział 801, rozdział 80195)	URZĄD MIEJSKI W MIESZKOWICACH	2025	2026	158 718,45	118 272,45	40 446,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Polsko-niemiecka wymiana doświadczeń w administracji publicznej (dział 750, rozdział 75075)	URZĄD MIEJSKI W MIESZKOWICACH	2025	2026	33 400,00	22 600,00	10 800,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Ekoprzestrzeń dla Mieszkańców (dział 900, rozdział 90095)	URZĄD MIEJSKI W MIESZKOWICACH	2025	2027	344 540,00	0,00	33 170,00	311 370,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 715 448,92	41 350,82	4 071 509,06	602 589,04	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa ścieżki rowerowej Mieszkowice-Mierchlas - IIT Powiat (dział 600, rozdz. 60095, par. 6057, 6059) - EFRR.CP5.II	URZĄD MIEJSKI W MIESZKOWICACH	2024	2026	2 700 000,00	0,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Zagospodarowanie terenu przy jeziorze wraz z budową pomostu - IIT Powiat (dział 630, rozdz. 63095, par. 6057, 6059) - EFRR.CP5.II	URZĄD MIEJSKI W MIESZKOWICACH	2026	2027	1 057 041,46	0,00	470 588,24	586 453,22	0,00	0,00
1.1.2.3	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Mieszkowicach - IIT Powiat (dział 801, rozdz. 80101, par. 6057, 6059) - EFRR/FS.CP2.I	URZĄD MIEJSKI W MIESZKOWICACH	2025	2026	910 000,00	25 215,00	884 785,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Wsparcie jednostek OSP Wój. Zachodniopomorskiego w usuwaniu skutków zmian klimatycznych (dział 754, rozdział 75412 par. 6659)	URZĄD MIEJSKI W MIESZKOWICACH	2025	2027	48 407,46	16 135,82	16 135,82	16 135,82	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				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), z tego				32 766 273,71	9 584 179,86	4 745 070,88	4 358 202,88	53 048,88	53 048,88
1.3.1	- wydatki bieżące				576 404,40	157 730,74	136 518,88	83 448,88	53 048,88	53 048,88
1.3.1.1	Opracowanie ogólnego planu dla gminy (dział 710, rozdz. 71004 par. 430)	URZĄD MIEJSKI W MIESZKOWICACH	2024	2026	94 900,00	47 450,00	28 470,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Opracowanie gminnego programu rewitalizacji (rozdz.75095,par.430)	URZĄD MIEJSKI W MIESZKOWICACH	2024	2025	50 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Opracowanie strategii rozwoju społeczno-gospodarczego (rozdz.75095, par.430)	URZĄD MIEJSKI W MIESZKOWICACH	2025	2026	50 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	opracowanie gminnego programu ochrony środowiska (rozdz.90095, par.430)	URZĄD MIEJSKI W MIESZKOWICACH	2024	2025	7 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	48 628,14	6 368 718,14
1.a	48 628,14	468 602,47
1.b	0,00	5 900 115,67
1.1	0,00	5 075 513,93
1.1.1	0,00	444 757,47
1.1.1.1	0,00	19 691,80
1.1.1.2	0,00	49 418,45
1.1.1.3	0,00	31 107,22
1.1.1.4	0,00	344 540,00
1.1.2	0,00	4 630 756,46
1.1.2.1	0,00	2 700 000,00
1.1.2.2	0,00	1 057 041,46
1.1.2.3	0,00	873 715,00
1.1.2.4	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	48 628,14	1 293 204,21
1.3.1	48 628,14	23 845,00
1.3.1.1	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	0,00
1.3.1.3	0,00	185,00
1.3.1.4	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.1.5	Opracowanie ekofizjograficzne w ramach ochrony środowiska (rozdz. 90095 par. 4300)	URZĄD MIEJSKI W MIESZKOWICACH	2024	2025	19 600,00	19 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Dzierżawa części infrastruktury oświetleniowej od ENEA Oświetlenie (dział 900, rozdz. 90015, par. 4300)	URZĄD MIEJSKI W MIESZKOWICACH	2024	2030	265 244,40	4 420,74	53 048,88	53 048,88	53 048,88	53 048,88
1.3.1.7	Wykonanie strategii IIT (rozdz. 75023 par. 430)	URZĄD MIEJSKI W MIESZKOWICACH	2024	2025	1 660,00	1 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Opracowanie środkówowe (rozdz. 90095 par. 430)	URZĄD MIEJSKI W MIESZKOWICACH	2024	2025	18 000,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego (dział 710, rozdział 71004, par. 4300)	URZĄD MIEJSKI W MIESZKOWICACH	2025	2027	70 000,00	9 600,00	30 000,00	30 400,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				32 189 869,31	9 426 449,12	4 608 552,00	4 274 754,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Odbudowa budynku przy ul. Słowackiego 1 w Mieszkowicach (rozdz. 70007, par. 605) - Odbudowa budynku	URZĄD MIEJSKI W MIESZKOWICACH	2019	2025	6 143 976,15	1 822 675,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa ścieżki rowerowej Mieszkowice-Gozdowice - Wspieranie rozwoju turystyki, kultury fizycznej (rozdz. 60095, par. 605, 637)	URZĄD MIEJSKI W MIESZKOWICACH	2023	2025	8 637 072,00	4 238 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Realizacja Programu "Ciepłe mieszkanie" (rozdz. 90005, par. 623)	URZĄD MIEJSKI W MIESZKOWICACH	2024	2025	733 500,00	362 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Dofinansowanie w formie dotacji dla Kościoła w Troszynie (rozdz. 92120, par. 657)	URZĄD MIEJSKI W MIESZKOWICACH	2024	2025	499 999,00	248 949,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Mieszkowicach (dział 900, rozdział 90001, par. 6050, 6370) - Poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD MIEJSKI W MIESZKOWICACH	2024	2027	8 660 000,00	53 136,00	4 283 610,00	4 274 754,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Remont kompleksu boisk sportowych "Moje boisko-ORLIK 2012 w Mieszkowicach" (Rozdz. 92601 par. 6050)	URZĄD MIEJSKI W MIESZKOWICACH	2024	2025	570 394,00	570 394,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Rozbudowa Przedszkola Samorządowego w Mieszkowicach (dz. 801, rozdz. 80104)	URZĄD MIEJSKI W MIESZKOWICACH	2019	2025	5 254 802,16	1 037 779,12	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Rozświetlona Gmina (rozdz. 90015 par. 6050, 6370)	URZĄD MIEJSKI W MIESZKOWICACH	2024	2025	1 364 200,00	1 091 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Zakup samochodu osobowego do przewozu osób niepełnosprawnych w Gminie Mieszkowice w ramach "Programu wyrównywania różnic między regionami III" (dział 853, rozdział 85395, par. 6060)	URZĄD MIEJSKI W MIESZKOWICACH	2025	2026	234 783,00	0,00	234 783,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Mieszkowicach - IIT Powiat (dział 801, rozdz. 80101, par. 6050)	URZĄD MIEJSKI W MIESZKOWICACH	2025	2026	984,00	984,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Opracowanie dokumentacji projektowej budowy ścieżki rowerowej na odcinku Mieszkowice - Gozdowice - etap II -	URZĄD MIEJSKI W MIESZKOWICACH	2025	2026	90 159,00	0,00	90 159,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.1.5	0,00	0,00
1.3.1.6	48 628,14	0,00
1.3.1.7	0,00	1 660,00
1.3.1.8	0,00	0,00
1.3.1.9	0,00	22 000,00
1.3.2	0,00	1 269 359,21
1.3.2.1	0,00	66 339,89
1.3.2.2	0,00	3,55
1.3.2.3	0,00	321 401,50
1.3.2.4	0,00	0,00
1.3.2.5	0,00	330 700,64
1.3.2.6	0,00	139 171,63
1.3.2.7	0,00	0,00
1.3.2.8	0,00	126 160,00
1.3.2.10	0,00	234 783,00
1.3.2.11	0,00	0,00
1.3.2.12	0,00	50 799,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mieszkowice na lata 2025-2034

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 19 grudnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mieszkowice:

1. Dochody ogółem zwiększono o 817 024,27 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 815 416,27 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1 608,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 169 024,27 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 198 674,27 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 29 650,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -1 580 579,00 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	55 563 896,03	+817 024,27	56 380 920,30
Dochody bieżące	48 141 024,03	+815 416,27	48 956 440,30
Subwencja ogólna	12 199 798,79	+7 583,00	12 207 381,79
Dotacje bieżące	8 233 100,54	+581 003,67	8 814 104,21
Pozostałe	12 873 875,49	+226 829,60	13 100 705,09
Podatek od nieruchomości	5 063 360,01	+140 000,00	5 203 360,01
Dochody majątkowe	7 422 872,00	+1 608,00	7 424 480,00
Wydatki ogółem	57 792 475,03	+169 024,27	57 961 499,30
Wydatki bieżące	46 976 166,09	+198 674,27	47 174 840,36
Wynagrodzenia i pochodne	23 499 939,90	-20 272,41	23 479 667,49
Obsługa długu	925 087,00	-300 000,00	625 087,00
Pozostałe wydatki bieżące	22 551 139,19	+518 946,68	23 070 085,87
Wydatki majątkowe	10 816 308,94	-29 650,00	10 786 658,94
Wynik budżetu	-2 228 579,00	+648 000,00	-1 580 579,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mieszkowice:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 648 000,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 648 000,00 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	3 067 912,76	-648 000,00	2 419 912,76
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	1 500 000,00	-648 000,00	852 000,00

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]
2033	900 000,00	-400 000,00	500 000,00
2034	600 000,00	-248 000,00	352 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mieszkowice na lata 2025-2034 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	3,65%	11,37%	TAK	11,71%	TAK
2026	4,77%	9,85%	TAK	10,19%	TAK
2027	4,47%	9,73%	TAK	10,07%	TAK
2028	4,12%	8,09%	TAK	8,44%	TAK
2029	3,80%	6,22%	TAK	6,57%	TAK
2030	2,67%	4,08%	TAK	4,43%	TAK
2031	2,52%	3,62%	TAK	3,96%	TAK
2032	2,42%	3,53%	TAK	3,53%	TAK
2033	1,14%	3,20%	TAK	3,20%	TAK
2034	0,78%	2,94%	TAK	2,94%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Mieszkowice 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 Mieszkowice obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Opracowanie dokumentacji projektowej budowy ścieżki rowerowej na odcinku Mieszkowice - Gozdowice - etap II

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Eco przedszkole i szkoły - nauka i edukacja przez zabawę (dział 801, rozdział 80195);
2. Polsko-niemiecka wymiana doświadczeń w administracji publicznej (dział 750, rozdział 75075);
3. Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Mieszkowicach - IIT Powiat (dział 801, rozdz. 80101, par. 6057, 6059);
4. Odbudowa budynku przy ul. Słowackiego 1 w Mieszkowicach (rozdz.70007, par.605);
5. Realizacja Programu "Ciepłe mieszkanie" (rozdz.90005, par.623);
6. Rozbudowa Przedszkola Samorządowego w Mieszkowicach (dz.801, rozdz.80104);
7. Rozświetlona Gmina (rozdz.90015 par.6050,6370);
8. Zakup samochodu osobowego do przewozu osób niepełnosprawnych w Gminie Mieszkowice w ramach "Programu wyrównywania różnic między regionami III" (dział 853, rozdział 85395, par. 6060).

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.

BURMISTRZ
Krzysztof Tkacz

