

Projekt

z dnia 19 marca 2026 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XVII/.../2025
RADY MIEJSKIEJ W MIESZKOWICACH**

z dnia 26 marca 2026 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mieszkowice na lata 2026-2034

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; zm.: Dz. U. z 2025 r. poz. 1436) oraz art. 226, art. 227, art. 229, art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483; zm.: Dz. U. z 2025 r. poz. 39, poz. 1844 i poz. 1846)

Rada Miejska w Mieszkowicach uchwala, co następuje:

§ 1. W Uchwale XV/148/2025 Rady Miejskiej w Mieszkowicach z dnia 19 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mieszkowice na lata 2026-2034, 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 XVII/.../2026
z dnia 2026-03-26
- projekt -

		z tego:										w tym:	
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podziału dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podziału dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	w tym:		Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	w tym:	
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		
2026	57 191 102,24	48 816 431,72	16 360 210,00	566 123,00	14 393 934,00	4 830 866,21	12 665 298,51	5 259 450,00	8 374 670,52	800 000,00	7 568 670,52		
2027	55 677 063,00	50 154 463,00	16 851 016,00	583 107,00	14 825 752,00	4 868 159,00	13 026 429,00	5 417 234,00	5 522 600,00	740 000,00	4 782 600,00		
2028	52 778 942,00	51 608 942,00	17 339 695,00	600 017,00	15 255 699,00	5 009 336,00	13 404 195,00	5 574 334,00	1 170 000,00	570 000,00	600 000,00		
2029	53 623 991,00	53 053 991,00	17 825 206,00	616 817,00	15 682 859,00	5 149 597,00	13 779 512,00	5 730 415,00	570 000,00	570 000,00	0,00		
2030	54 486 449,00	54 486 449,00	18 306 487,00	633 471,00	16 106 296,00	5 288 636,00	14 151 559,00	5 885 136,00	0,00	0,00	0,00		
2031	55 848 610,00	55 848 610,00	18 764 149,00	649 308,00	16 508 953,00	5 420 852,00	14 505 348,00	6 032 264,00	0,00	0,00	0,00		
2032	57 244 826,00	57 244 826,00	19 233 253,00	665 541,00	16 921 677,00	5 556 373,00	14 867 982,00	6 183 071,00	0,00	0,00	0,00		
2033	58 675 947,00	58 675 947,00	19 714 084,00	682 180,00	17 344 719,00	5 695 282,00	15 239 682,00	6 337 648,00	0,00	0,00	0,00		
2034	60 142 845,00	60 142 845,00	20 206 936,00	699 234,00	17 778 337,00	5 837 664,00	15 620 674,00	6 496 089,00	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 2018 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, wynilający 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 zrealizację zadań publicznych, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wyłonywania 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:										w tym:	
Wyszczególnienie	Wydaki ogółem ^x	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	w tym:	
												Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydaki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
				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	wydaki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i drżymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu, 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			
Lp													
2026	58 342 892,18	45 113 598,18	23 055 731,18	0,00	0,00	0,00	713 687,00	0,00	0,00	0,00	13 229 294,00	13 229 294,00	401 136,00
2027	54 277 063,00	46 155 462,00	23 478 876,00	0,00	0,00	0,00	497 064,00	0,00	0,00	0,00	8 121 601,00	8 121 601,00	0,00
2028	51 378 942,00	47 592 784,00	24 441 510,00	0,00	0,00	0,00	417 264,00	0,00	0,00	0,00	3 786 158,00	3 786 158,00	0,00
2029	52 223 991,00	49 026 484,00	25 409 394,00	0,00	0,00	0,00	337 464,00	0,00	0,00	0,00	3 197 507,00	3 197 507,00	0,00
2030	53 386 449,00	50 279 429,00	26 151 348,00	0,00	0,00	0,00	266 464,00	0,00	0,00	0,00	3 107 020,00	3 107 020,00	0,00
2031	54 748 610,00	51 551 237,00	26 888 816,00	0,00	0,00	0,00	204 264,00	0,00	0,00	0,00	3 197 373,00	3 197 373,00	0,00
2032	56 092 826,00	52 830 515,00	27 620 192,00	0,00	0,00	0,00	140 712,00	0,00	0,00	0,00	3 262 311,00	3 262 311,00	0,00
2033	57 675 947,00	54 112 916,00	28 335 555,00	0,00	0,00	0,00	81 010,00	0,00	0,00	0,00	3 563 031,00	3 563 031,00	0,00
2034	59 142 845,00	55 422 520,00	29 058 112,00	0,00	0,00	0,00	25 648,00	0,00	0,00	0,00	3 720 325,00	3 720 325,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:				w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu 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				
2026	-1 151 789,94	0,00	2 551 789,94	1 500 000,00	1 136 538,00	15 251,94	15 251,94	1 036 538,00	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	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2031	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2032	1 152 000,00	1 152 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2033	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2034	1 000 000,00	1 000 000,00	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 pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	Z tego:				z tego:				z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	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	w tym:		
		w tym:								z tego:		
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			
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	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00			
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00			
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 152 000,00	1 152 000,00	0,00	0,00	0,00			
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00			
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	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:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									
	z tego:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x			Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{B)} a wydatkami bieżącymi 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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 552 000,00	0,00	3 702 833,54	4 754 623,48
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 152 000,00	0,00	3 999 001,00	3 999 001,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 752 000,00	0,00	4 016 158,00	4 016 158,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 352 000,00	0,00	4 027 507,00	4 027 507,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 252 000,00	0,00	4 207 020,00	4 207 520,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 152 000,00	0,00	4 297 373,00	4 297 373,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	4 414 311,00	4 414 311,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	4 563 031,00	4 563 031,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 720 325,00	4 720 325,00

B) Skorygowanie o środki dotychczas 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 nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we 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 nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	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 ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4.1
2026	4,81%	10,07%	10,36%	11,29%	TAK
2027	4,19%	9,93%	11,02%	11,95%	TAK
2028	3,90%	9,51%	10,35%	11,28%	TAK
2029	3,63%	9,11%	9,33%	10,26%	TAK
2030	2,78%	9,09%	8,10%	9,02%	TAK
2031	2,59%	8,93%	8,53%	9,46%	TAK
2032	2,50%	8,81%	8,99%	9,91%	TAK
2033	2,04%	8,77%	9,35%	9,35%	TAK
2034	1,89%	8,74%	9,16%	9,16%	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:			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 ustawy ^x	w tym:		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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki 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	
2026	71 069,97	71 069,97	71 069,97	3 356 979,50	3 356 979,50	3 356 979,50	84 416,00	84 416,00	71 069,97	
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	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:						Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji nieskosowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x					wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	w tym:							
					dokonywana w formie wydatku bieżącego x	w tym:						
Lp	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	10.10	10.11	
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	
2027	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	352 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie, 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 zostaną 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 przez jednostkę samorządu terytorialnego 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w wieloletniej prognozie finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania długie, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w wieloletniej prognozie finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XVII/.../2026
z dnia 2026-03-26
- projekt -

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				15 009 577,31	9 216 298,70	5 295 708,70	53 048,88	53 048,88	48 628,14
1.a	- wydatki bieżące				1 036 402,85	287 984,88	394 818,88	53 048,88	53 048,88	48 628,14
1.b	- wydatki majątkowe				13 973 174,46	8 928 313,82	4 900 889,82	0,00	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:				5 275 654,15	4 155 925,06	937 505,82	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				536 658,45	84 416,00	311 370,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Eco przedszkole i szkoły - nauka i edukacja przez zabawę (dział 801, rozdział 80195)	URZĄD MIEJSKI W MIESZKOWICACH	2025	2026	158 718,45	40 446,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Polsko-niemiecka wymiana doświadczeń w administracji publicznej (dział 750, rozdział 75075)	URZĄD MIEJSKI W MIESZKOWICACH	2025	2026	33 400,00	10 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Ekoprzestrzeń dla Mieszkańców (dział 900, rozdział 90095)	URZĄD MIEJSKI W MIESZKOWICACH	2025	2027	344 540,00	33 170,00	311 370,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 738 995,70	4 071 509,06	626 135,82	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa ścieżki rowerowej Mieszkowice-Wierzchlas - IIT Powiat (dział 600, rozdz. 60095, par. 6057, 6059) - EFRR,CP5.II	URZĄD MIEJSKI W MIESZKOWICACH	2024	2026	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	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	1 080 588,24	470 588,24	610 000,00	0,00	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	884 785,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Wsparcie jednostek OSP Woj. 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	0,00	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				9 733 923,16	5 060 373,64	4 358 202,88	53 048,88	53 048,88	48 628,14
1.3.1	- wydatki bieżące				498 744,40	203 588,88	63 448,88	53 048,88	53 048,88	48 628,14
1.3.1.1	Opracowanie ogólnego planu dla gminy (dział 710, rozdz. 71004 par. 430)	URZĄD MIEJSKI W MIESZKOWICACH	2024	2026	94 900,00	75 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Opracowanie strategii rozwoju społeczno-gospodarczego (rozdz.75095, par.430)	URZĄD MIEJSKI W MIESZKOWICACH	2025	2026	50 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Dzierżawa części infrastruktury oświetleniowej od ENEA Oświetlenie (dział 900, rozdz. 90015, par. 4300)	URZĄD MIEJSKI W MIESZKOWICACH	2024	2030	265 244,40	53 048,88	53 048,88	53 048,88	53 048,88	48 628,14
1.3.1.4	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego (dział 710, rozdział 71004, par. 4300)	URZĄD MIEJSKI W MIESZKOWICACH	2025	2027	70 000,00	30 000,00	30 400,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	0,00	5 550 803,14
1.a	0,00	384 128,50
1.b	0,00	5 166 674,64
1.1	0,00	5 027 316,74
1.1.1	0,00	361 943,50
1.1.1.1	0,00	37 946,00
1.1.1.2	0,00	9 346,50
1.1.1.3	0,00	314 651,00
1.1.2	0,00	4 665 373,24
1.1.2.1	0,00	2 700 000,00
1.1.2.2	0,00	1 080 588,24
1.1.2.3	0,00	884 785,00
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	0,00	523 486,40
1.3.1	0,00	22 185,00
1.3.1.1	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	185,00
1.3.1.3	0,00	0,00
1.3.1.4	0,00	22 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.1.5	Opracowanie ekofizjograficzne w ramach ochrony środowiska (rozdz.90095 par.4300)	URZĄD MIEJSKI W MIESZKOWICACH	2024	2026	19 600,00	19 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 234 178,76	4 856 804,76	4 274 754,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	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	4 283 610,00	4 274 754,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	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	234 783,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa ścieżki rowerowej Mieszkowice-Wierzchlas - II Powiat (dział 600, rozdz. 60095, par. 6050)	URZĄD MIEJSKI W MIESZKOWICACH	2025	2026	80 841,00	80 841,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Zagospodarowanie terenu przy jeziorze wraz z budową pomostu - II Powiat (dział 630, rozdz. 63095, par. 6050)	URZĄD MIEJSKI W MIESZKOWICACH	2025	2026	77 411,76	77 411,76	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Mieszkowicach - II Powiat (dział 801, rozdz. 80101, par. 6050)	URZĄD MIEJSKI W MIESZKOWICACH	2025	2026	90 984,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Opracowanie dokumentacji projektowej budowy ścieżki rowerowej na odcinku Mieszkowice - Gozdowice - etap II	URZĄD MIEJSKI W MIESZKOWICACH	2025	2026	90 159,00	90 159,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.3.1.5	0,00	0,00
1.3.2	0,00	501 301,40
1.3.2.1	0,00	330 700,64
1.3.2.2	0,00	7 833,00
1.3.2.3	0,00	80 841,00
1.3.2.4	0,00	6 071,76
1.3.2.5	0,00	75 855,00
1.3.2.6	0,00	0,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mieszkowice na lata 2026-2034

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 marca 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mieszkowice:

1. Dochody ogółem zwiększono o 35 707,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 35 707,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 50 958,94 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 7 778,94 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 43 180,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -1 151 789,94 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	57 155 395,24	+35 707,00	57 191 102,24
Dochody bieżące	48 780 724,72	+35 707,00	48 816 431,72
Dotacje bieżące	4 813 439,21	+17 427,00	4 830 866,21
Pozostałe	12 647 018,51	+18 280,00	12 665 298,51
Wydatki ogółem	58 291 933,24	+50 958,94	58 342 892,18
Wydatki bieżące	45 105 819,24	+7 778,94	45 113 598,18
Wynagrodzenia i pochodne	23 049 001,18	+6 730,00	23 055 731,18
Pozostałe wydatki bieżące	21 343 151,06	+1 048,94	21 344 200,00
Wydatki majątkowe	13 186 114,00	+43 180,00	13 229 294,00
Wynik budżetu	-1 136 538,00	-15 251,94	-1 151 789,94

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mieszkowice:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 15 251,94 zł i po zmianach wynoszą 2 551 789,94 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 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	2 536 538,00	+15 251,94	2 551 789,94
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	+15 251,94	15 251,94

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mieszkowice na lata 2026-2034 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)
2026	4,81%	10,36%	TAK	11,29%	TAK
2027	4,19%	11,02%	TAK	11,95%	TAK
2028	3,90%	10,35%	TAK	11,28%	TAK
2029	3,63%	9,33%	TAK	10,26%	TAK
2030	2,78%	8,10%	TAK	9,02%	TAK
2031	2,59%	8,53%	TAK	9,46%	TAK
2032	2,50%	8,99%	TAK	9,91%	TAK
2033	2,04%	9,35%	TAK	9,35%	TAK
2034	1,89%	9,16%	TAK	9,16%	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 30.09.2025 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.

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. Ekoprzestrzeń dla Mieszkańców (dział 900, rozdział 90095);
4. Zakup samochodu osobowego do przewozu osób niepełnosprawnych w Gminie Mieszkowice w ramach "Programu wyrównywania różnic między regionami III" (dział 853, rozdział 85395, par. 6060);
5. Budowa ścieżki rowerowej Mieszkowice-Wierzchlas - IIT Powiat (dział 600, rozdz. 60095, par. 6050);
6. Zagospodarowanie terenu przy jeziorze wraz z budową pomostu - IIT Powiat (dział 630, rozdz. 63095, par. 6050);
7. Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Mieszkowicach - IIT Powiat (dział 801, rozdz. 80101, par. 6050);
8. Opracowanie dokumentacji projektowej budowy ścieżki rowerowej na odcinku Mieszkowice - Gozdowice - etap II.

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.