

**UCHWAŁA NR XLVII/355/2022  
RADY GMINY USTRONIE MORSKIE**

**z dnia 31 marca 2022 r.**

**w sprawie zmian w uchwale wieloletniej prognozy finansowej Gminy Ustronie Morskie na lata 2022 - 2031.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ( Dz. U. 2022r.poz.559) oraz art.226, 227, 228, 229, 230 ust.1,2 i 6, 232 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz.U.2021 r. poz. 305, poz.1535, poz.1773,poz.1226, poz1927, poz.1981, poz.2270). **Rada Gminy uchwala, co następuje:**

**§ 1.** Dokonać zmiany w uchwale nr XLIV/331/2021 Rady Gminy Ustronie Morskie z dnia 30 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia „Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ustronie Morskie na lata 2022-2031 „,

- w § 1 w/w uchwały , zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej Uchwały .

- w § 3 w/w uchwały , zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej Uchwały.

**§ 2.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Ustronie Morskie.

Przewodniczący Rady Gminy

**Krzysztof Grzywnowicz**

ZMIANY W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY  
USTRONIE MORSKIE NA LATA 2022-2031

ZALACZNIK NR 1 DO UCHWALY NR XLV/0026/2022  
RADY GMINY USTRONIE MORSKIE  
Z DNIEM 03-03-2022 R.

Lp.	Wyszczegolnienie		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
1	<b>Dochody ogolne</b>		<b>45 439 488,00</b>	<b>46 978 000,00</b>	<b>39 399 550,00</b>	<b>34 180 500,00</b>	<b>32 200 000,00</b>	<b>32 700 000,00</b>	<b>32 700 000,00</b>	<b>32 700 000,00</b>	<b>32 700 000,00</b>	<b>32 000 000,00</b>	<b>0,00</b>
1.1	Dochody bezdotk. z tego:		35 979 797,70	34 985 000,00	34 589 450,00	33 570 500,00	31 600 000,00	32 000 000,00	32 100 000,00	32 000 000,00	32 000 000,00	32 000 000,00	0,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych		3 471 572,00	3 420 900,00	3 819 950,00	3 845 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych		22 543,00	89 750,00	100 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	z subwencji ogólnej		3 069 277,00	3 095 000,00	3 100 900,00	3 090 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z tytułu emisji środków pieniężnych na cele budżetowe		3 461 702,70	5 500 000,00	5 500 000,00	5 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5	pozostałe dochody budżetowe, w tym:		23 500 217,00	22 879 750,00	22 018 500,00	21 275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5.1	z podatka od nieruchomości		12 259 169,00	12 900 800,00	12 260 000,00	11 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:		12 068 690,30	11 993 000,00	14 810 100,00	610 000,00	600 000,00	700 000,00	600 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku		4 007 500,00	4 393 000,00	1 820 000,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		8 061 190,30	7 600 000,00	13 000 000,00	90 000,00	600 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2	<b>Wydatki ogolne</b>		<b>53 243 099,37</b>	<b>46 152 000,00</b>	<b>39 099 550,00</b>	<b>34 180 500,00</b>	<b>32 200 000,00</b>	<b>32 700 000,00</b>	<b>32 700 000,00</b>	<b>32 700 000,00</b>	<b>32 700 000,00</b>	<b>32 000 000,00</b>	<b>0,00</b>
2.1	Wydatki bieżące, w tym:		36 325 993,99	34 895 700,00	34 589 450,00	30 470 214,00	31 600 000,00	31 300 000,00	32 000 000,00	32 000 000,00	32 000 000,00	32 000 000,00	0,00
2.1.1	na wygaśnięcie i odkalkulację od sięcanych		14 748 387,00	14 780 000,00	13 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
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
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:		39 000,00	28 500,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie do obrotu po 90 dniach od zakończenia programu, projektu lub zadania i otrzymania refundacji z tytułu środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład kredytowy)		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 dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciętych na wkład kredytowy		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 dyskonta 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
2.2	Wydatki inwestycyjne, w tym:		16 917 096,38	11 429 500,00	4 510 000,00	3 710 286,00	600 000,00	1 400 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00
2.2.1	inwestycje (zakłady inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:		16 917 096,38	2 246 000,00	2 300 000,00	1 710 286,00	600 000,00	1 400 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje zakłady inwestycyjne		82 592,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	<b>Wykalkulacja</b>		<b>7 643 642,37</b>	<b>653 400,00</b>	<b>300 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych		0,00	653 400,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	<b>Przychody budżetu</b>		<b>8 853 642,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:		4 069 656,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu		3 974 111,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:		4 199 945,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu		3 629 490,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	<b>Rozchody budżetu</b>		<b>1 250 000,00</b>	<b>653 400,00</b>	<b>300 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:		1 250 000,00	653 400,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1	kwota łączna przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 4 ustawy		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3b ustawy		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wnoszonej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	własnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadająca na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń 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
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	<b>Kwota długu, w tym:</b>		<b>953 400,00</b>	<b>300 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>		<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
7.1	Relacja między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi		2 253 186,26	89 300,00	0,00	3 100 286,00	600 000,00	1 400 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
7.2	Relacja między dochodami budżetowymi, skorygowanymi o środki i wydatkami bieżącymi		6 098 406,08	89 300,00	0,00	3 100 286,00	0,00	900 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
8	<b>Wskaznik spłaty zobowiązań</b>		<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
8.1	Relacja określona po lewej stronie niniejszego wzoru, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współzobowiązanych przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)		4,23%	2,33%	1,11%	0,02%	0,02%	0,01%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020		4,23%	2,33%	1,11%	0,02%	0,02%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026		4,23%	2,33%	1,11%	0,02%	0,02%	0,01%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2	Relacja określona po prawej stronie niniejszego wzoru, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalana dla danego roku (wskaznik zobowiązań)		-8,52%	0,40%	0,00%	10,96%	0,00%	2,81%	0,31%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2020	8.2_v2020		4,46%	15,30%	6,33%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026		-8,52%	0,40%	0,00%	10,96%	0,00%	2,81%	0,31%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie niniejszego wzoru, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaznik ustalonej w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzedzających lat)		18,68%	12,62%	9,80%	8,70%	4,59%	2,73%	0,68%	0,80%	2,08%	2,02%	0,00%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie niniejszego wzoru, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaznik ustalonej w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzedzających lat)		29,46%	23,99%	20,58%	8,70%	7,62%	5,76%	3,72%	0,80%	2,08%	2,02%	0,00%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współzobowiązanych przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy		Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współzobowiązanych przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy		Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15sec_2	Relacja kwoty długu do dochodów ogólnych		2,09%	0,64%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15sec_8	Relacja określona po lewej stronie niniejszego wzoru, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współzobowiązanych przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zb ust. 1 orzeczonych na dany rok)		4,23%	2,33%	1,11%	0,02%	0,02%	0,01%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15sec_3	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współzobowiązanych przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uw												

**1. Analiza ryzyka niespełnienia wskaźnika z art. 243**

**Analiza składowych wzorów wskaźnika z art. 243**

	0,0%	0,5%	1,0%	14,36%	10,29%	8,69%	9,68%	4,57%	3,72%	0,68%	0,80%	2,08%	2,02%
max. limit spół (planistycznie) - (R-O)/D (w wyliczeniach) - [B.3] - [B.1]													
max. limit spół (wg wykonania) - (R-O)/D (w wyliczeniach) - [B.3.1] - [B.1]				25,14%	21,06%	19,47%	16,68%	7,60%	5,79%	3,72%	0,80%	2,08%	2,02%
limita (R-O)/D o zobowiązaniach z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych - [10.4] - [1.1.4.1.4.11.1]				-0,02%	-0,02%	-0,02%	-0,02%	-0,02%	-0,01%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
limita (R-O)/D o zobowiązaniach z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych - [10.4] - [1.1.4.1.4.11.1]				0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
max. limit spół (planistycznie) - (R-O)/D (bez wyliczeń) - skorygowane [B.3] - [B.1]				14,38%	10,31%	8,71%	9,70%	4,59%	3,73%	0,68%	0,80%	2,08%	2,02%
max. limit spół (wg wykonania) - (R-O)/D (bez wyliczeń) - skorygowane [B.3.1] - [B.1]				25,16%	21,08%	19,49%	16,70%	7,62%	5,76%	3,72%	0,80%	2,08%	2,02%

**2. Weryfikacja danych wykazanych w tabeli Wioletelna Prognoza Finansowa**

<b>Reguła formalna</b>
<b>Reguła rachunkowa</b>
<b>Reguła logiczna</b>
<b>Reguła informacyjna</b>
<b>Reguły kontrolne</b>

Opis w/w wskaźnika z art. 243	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
<b>Reguła formalna</b>													
<b>Reguła rachunkowa</b>													
<b>Reguła logiczna</b>													
<b>Reguła informacyjna</b>													
<b>Reguły kontrolne</b>													
<b>Opis w/w wskaźnika z art. 243</b>													
<b>Reguła formalna</b>													
<b>Reguła rachunkowa</b>													
<b>Reguła logiczna</b>													
<b>Reguła informacyjna</b>													
<b>Reguły kontrolne</b>													
<b>Opis w/w wskaźnika z art. 243</b>													
<b>Reguła formalna</b>													
<b>Reguła rachunkowa</b>													
<b>Reguła logiczna</b>													
<b>Reguła informacyjna</b>													
<b>Reguły kontrolne</b>													

**3. Analiza WPF wg przepływu środków pieniężnych**

Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
<b>Dochody ogółem</b>	45 639 488,00	46 979 600,00	39 399 550,00	34 180 500,00	32 200 000,00	32 700 000,00	32 700 000,00	32 700 000,00	32 000 000,00	32 000 000,00	32 000 000,00
- Wydatki bieżące (bez wydatków na obsługę długu i spłat rat zobowiązań z poz. 10.7.2.1.)	38 298 993,98	34 887 200,00	34 472 450,00	30 470 210,00	31 600 000,00	31 700 000,00	32 000 000,00	32 000 000,00	32 000 000,00	32 000 000,00	32 000 000,00
+ Nadwyżka budżetowa (z tytułu obrotów i tytułu środków)	8 653 602,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ przyrosty zobowiązań (np. emisja pożyczek, udziały w spółkach)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- środki do dyspozycji na spłatę i obsługę długu	18 206 096,38	12 111 400,00	4 827 100,00	3 710 286,00	600 000,00	1 600 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00
- Spłata długu (rachody)	1 250 000,00	653 400,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Spłata długu (wydatki majątkowe [10.7.2.1] - [10.7.2.1])	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Spłata długu (wydatki budżetowe [10.7.2.1])	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Obsługa długu (wydatki na obsługę długu)	39 000,00	28 500,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- środki budżetu na wydatki majątkowe i inne rachody	16 917 096,38	11 429 500,00	4 510 100,00	3 710 286,00	600 000,00	1 600 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00
- Inwestycje (wydatki majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje - informacyjne)	8 052 990,30	7 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Wydatki majątkowe (pomiarowane z wydatki majątkowe na spłatę długu)	16 917 096,38	11 429 500,00	4 510 100,00	3 710 286,00	600 000,00	1 600 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00
- Inne rachody (np. udziały w spółkach)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Nadwyżka/bieżący deficyt finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ przyrosty zobowiązań (dług w formie np. kredytów)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wynik finansowy budżetu</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**4. Wybrane relacje i wskaźniki ekonomiczne**

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
<b>Równowagi budżetowej</b>											
<b>Wynik budżetu (D - W): [1] - [2]</b>	-7 603 602,37	653 400,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Prochyty - Rachody (P - R): [4] - [5]</b>	7 603 602,37	-653 400,00	-300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Równowaga budżetu (D+P) - (W+R): [1] + [4] - [2] - [5]</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Równowaga budżetu bieżącego (D<sub>b</sub> - W<sub>b</sub>): [1.1] - [2.1]</b>	-2 755 196,29	89 300,00	0,00	3 100 286,00	0,00	800 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wynik operacyjny po spłacie rat kapitału: [1.1] - [2.1] - [B.1] (bez wydatków finansowanych z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych)</b>	-4 005 196,29	-564 100,00	-300 000,00	3 100 286,00	0,00	900 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wynik na zadaniach bieżących finansowanych z udziałem środków zagranicznych: [B.1.1] - [B.3.1]</b>	-43 482,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wynik na zadaniach majątkowych finansowanych z udziałem środków zagranicznych: [B.2.1] - [B.4.1]</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Maksymalna kwota dodatkowych spłat nie naruszająca (R-O)/(D) - [1.4] - [B.3] - [B.1] - [1.1] - [1.4.1] - [11.1.1]</b>	4 301 337,88	3 034 000,50	2 523 484,76	2 455 615,40	1 444 120,00	870 400,00	218 280,00	256 000,00	665 600,00	646 400,00	x
<b>Maksymalna kwota dodatkowych spłat nie naruszająca (R-O)/(D) - [1.4] - [B.3.1] - [B.1] - [1.1] - [1.4.1] - [11.1.1]</b>	7 530 336,30	6 209 541,00	5 683 883,57	2 455 615,40	2 401 600,00	1 840 000,00	1 194 120,00	256 000,00	665 600,00	646 400,00	x
<b>Struktura budżetów</b>											
<b>Udział dochodów bieżących w dochodach ogółem [1.1] / [1]</b>	73,56%	74,47%	87,79%	88,22%	88,14%	97,86%	98,17%	97,86%	97,86%	100,00%	0,00%
<b>Udział wydatków w PIT/CIT w dochodach bieżących ([1.1.1]-[1.1.2]) / [1.1]</b>	10,50%	10,03%	11,33%	11,69%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
<b>Udział transferów bieżących do budżetu w dochodach bieżących ([1.1.1.1.1]-[1.1.1.3]) / ([1.1.1.1.1]-[1.1.1.3])</b>	30,36%	34,60%	36,34%	36,63%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
<b>Udział dochodów majątkowych w dochodach ogółem [1.2] / [1]</b>	26,44%	25,53%	12,21%	1,86%	1,86%	2,14%	1,83%	2,14%	2,14%	0,00%	0,00%
<b>Udział dochodów ze sprzedaży mienia w dochodach majątkowych ([1.2.1] / [1.2])</b>	33,21%	36,63%	37,84%	85,25%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
<b>Udział wydatków bieżących w wydatkach ogółem [2.1] / [2]</b>	66,23%	75,37%	88,47%	89,15%	98,15%	95,17%	97,96%	97,96%	97,96%	100,00%	0,00%
<b>Udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem [2.2] / [2]</b>	31,77%	24,87%	11,53%	10,85%	1,86%	4,85%	2,14%	2,14%	2,14%	0,00%	0,00%
<b>Udział wydatków na wynagrodzenia w wydatkach bieżących [2.1.1] / [2.1]</b>	40,60%	42,30%	38,31%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
<b>Udział wydatków na obsługę długu w wydatkach bieżących [2.1.3] / [2.1]</b>	0,11%	0,08%	0,05%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
<b>Pozostałe informacje</b>											
<b>Zmiana kwoty długu [B.1] - [B.1]</b>	-1 250 000,00	-653 400,00	-300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zmiana kwoty długu opierającego się na zadaniach bieżących [B.1.n] - [B.1.n]</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wydatki majątkowe nie objęte limitem na przedsięwzięcia [2.2] - [10.1.2]</b>	4 314 325,73	679 500,00	4 510 100,00	3 710 286,00	600 000,00	1 600 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00
<b>Wydatki majątkowe finansowane wyłączeniem środkami krajowymi [2.2] - [B.4]</b>	16 887 096,38	11 429 500,00	4 510 100,00	3 710 286,00	600 000,00	1 600 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00
<b>Solaty rat kapitału (kredyty/pożyczki/obligacje) objęte emisją instrumentami [5.1] - [10.6]</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wskaźniki</b>											
<b>Relacja zobowiązań zaliczonych do kwoty długu do dochodów ogółem [B.1] / [1]</b>	2,09%	0,84%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
<b>Relacja wydatków na obsługę długu do kwoty długu [2.1.3] / [B.1]</b>	4,09%	9,50%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
<b>Relacja wydatków na obsługę długu do rachodów na spłatę długu [2.1.3] / [B.1]</b>	3,12%	4,36%	5,67%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
<b>Relacja wyniku operacyjnego do dochodów ogółem [1.1] / [1]</b>	-6,04%	0,19%	0,00%	9,07%	0,00%	2,75%	0,31%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
<b>Relacja wyniku operacyjnego do dochodów bieżących [1.1] / [1.1]</b>	-8,21%	0,26%	0,00%	9,24%	0,00%	2,81%	0,31%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
<b>Wskaźnik rotacji zobowiązań (w latach)</b>	-0,3	3,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>liczony jako relacja kwoty długu na koniec danego roku do nadwyżki operacyjnej danego roku [B.1] / [1.1]</b>											

5. Analiza prognoz w kwotach skumulowanych (od roku N)											
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Skumulowane dochody budżetowe (1.1)	33 570 797.70	68 555 797.70	103 145 247.70	136 715 747.70	168 315 747.70	200 315 747.70	232 415 747.70	264 415 747.70	296 415 747.70	328 415 747.70	#####
Skumulowane wydatki budżetowe (w tym odsetki, poroczenia i gwarancje) (2.1)	36 325 993.99	71 221 693.99	105 811 143.99	136 281 357.99	167 881 357.99	198 881 357.99	230 881 357.99	262 881 357.99	294 881 357.99	326 881 357.99	#####
Skumulowany wynik operacyjny (7.1)	-3 755 196.29	-2 665 896.29	-2 665 896.29	-424 268.71	-424 268.71	-1 234 389.71	-1 424 389.71	-1 424 389.71	-1 424 389.71	-1 424 389.71	#####
Skumulowane spłaty R (5.1)	1 250 000.00	1 903 400.00	2 203 400.00	2 203 400.00	2 203 400.00	2 203 400.00	2 203 400.00	2 203 400.00	2 203 400.00	2 203 400.00	#####
Skumulowana spłata długu wydatkami R (10.7.2)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Skumulowany wynik operacyjny (7.1) minus skumulowane R	-4 005 196.29	-4 569 296.29	-4 869 296.29	-1 769 010.28	-1 769 010.29	-869 010.29	-769 010.29	-769 010.29	-769 010.29	-769 010.29	#####
Skumulowana sprzedaż majątku (1.2.1)	4 007 500.00	8 401 100.00	10 221 100.00	10 741 100.00	10 741 100.00	10 741 100.00	10 741 100.00	10 741 100.00	10 741 100.00	10 741 100.00	#####
Skumulowane dotacje i środki na cele majątkowe (1.2.2)	8 062 990.30	15 652 990.30	15 652 990.30	15 652 990.30	15 652 990.30	15 652 990.30	15 652 990.30	15 652 990.30	15 652 990.30	15 652 990.30	#####
Skumulowane wydatki majątkowe (2.2)	18 917 096.38	28 346 696.38	32 868 696.38	36 566 992.38	37 196 992.38	38 795 992.38	39 466 992.38	40 106 992.38	40 868 992.38	41 668 992.38	#####
Skumulowany wynik majątkowy (1.2. - 2.2.)	-4 856 606.08	-4 292 506.08	-9 982 606.08	-10 172 892.08	-10 172 892.08	-12 372 892.08	-13 072 892.08	-13 772 892.08	-14 472 892.08	-14 472 892.08	#####

6. Analiza dynamiki wybranych pozycji WPF (w %)

Kolor tła dla wartości procentowych wyliczających poza przedział «% do %»/«można samodzielnie zmienić wartości graniczne»

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
1 Dochody ogółem	-4.61%	2.93%	-16.13%	-13.25%	-5.79%	1.55%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	-2.14%
1.1 Dochody budżetowe, z tego:	-44.64%	-4.21%	-1.19%	-2.95%	-5.87%	1.27%	0.31%	-0.31%	0.00%	0.00%	-100.00%
1.1.4 z tytułu dostaw i usług o charakterze biurowym	-49.54%	-2.80%	0.02%	-4.87%	-100.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
1.2 Dochody majątkowe, w tym:	41.77%	-0.62%	-59.89%	-37.32%	-1.64%	16.67%	-14.29%	16.67%	0.00%	0.00%	-100.00%
1.2.1 ze sprzedaży majątku	-45.93%	0.67%	-58.58%	-71.43%	-100.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
2 Wydatki ogółem	42.33%	-12.99%	-15.60%	-12.58%	-5.79%	1.55%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	-2.14%
2.1 Wydatki budżetowe, w tym:	12.96%	-3.94%	-0.88%	-11.91%	3.71%	-1.58%	2.59%	0.00%	0.00%	0.00%	-100.00%
2.1.1 na wyegzaminowanie i składowanie	57.84%	0.21%	-10.35%	-100.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
2.1.2 z tytułu poroczeń 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%
2.1.3 wydatki na obsługę długu, w tym:	-3.22%	-26.92%	-40.35%	-100.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
2.2 Wydatki majątkowe, w tym:	22.28%	-32.44%	-60.54%	-17.73%	-8.83%	166.67%	-26.22%	0.00%	0.00%	0.00%	-100.00%
6 Kwota długu, w tym:	-56.73%	-48.53%	-100.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
7 Różnica między dochodami budżetowymi a wydatkami budżetowymi	-138.69%	-103.24%	-100.00%	0.00%	-100.00%	0.00%	-88.89%	-100.00%	0.00%	0.00%	0.00%
7.2 Różnica między dochodami budżetowymi a wydatkami budżetowymi	-83.89%	-98.54%	-100.00%	0.00%	-100.00%	0.00%	-88.89%	-100.00%	0.00%	0.00%	0.00%
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 budżetowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0.00%	-100.00%	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 biurowym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0.00%	-100.00%	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 finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0.00%	-100.00%	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 finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0.00%	-100.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
9.3 Wydatki budżetowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	278.241%	-100.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
9.3.1 Wydatki budżetowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	278.241%	-100.00%	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 finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	200.00%	-100.00%	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 finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	200.00%	-100.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI  
DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ  
GMINY USTRONIE MORSKIE NA LATA 2022 – 2031**

Niniejsza uchwała stanowi uaktualnienie Wieloletniej Prognozy Finansowej do potrzeb budżetu Gminy w związku z dokonanymi zmianami.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ustronie Morskie na lata 2022-2031:

Kwota planowanych dochodów ogółem została zwiększona o 79.730,00 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 79.730,00 zł a dochody majątkowe zostały bez zmiany, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Ustronie Morskie na dzień 31-03-2022 rok.

Kwota planowanych wydatków ogółem została zwiększona o 726.506,14 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 726.506,14 zł a wydatki majątkowe zostały bez zmiany, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Ustronie Morskie na dzień 31-03-2022 rok.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu stanowi deficyt i wg planu na dzień 31-03-2022 r. wynosi 7.603.602,37 zł

Tabela 1 . Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 r.

Pozycja	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody	45 559 758,00 zł	79.730,00 zł	45.639.488,00 zł
<b>Dochody bieżące , w tym;</b>	33 491 067,70 zł	79.730,00 zł	33 570.797,70 zł
Dotacje i środki na cele bieżące	3 517 192,70 zł	100.000,00 zł	3 617 192,70 zł
<b>Dochody majątkowe</b>	12 068 690,30 zł	0,00 zł	12 068 690,30 zł
Wydatki	55 516 584,23 zł	726 506,14 zł	53 243 090,37 zł
<b>Wydatki bieżące , w tym</b>	35 599 487,85 zł	726 506,14 zł	36 325 993,99 zł
Wydatki bieżące na programy i projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5ust.1pkt2 ustawy	365 638,85 zł	0,00 zł	365 638,85 zł
Wydatki na obsługę długu	39 000,00 zł	0,00 zł	39 000,00 zł
Wynagrodzenia i narzuty	14.722.431,00 zł	25.95600 zł	14 748.387,00 zł
<b>Wydatki majątkowe</b>	16 917 096,38 zł	0,00 zł	16 917 096,38 zł
Wynik budżetu	-6 956 826,23 zł	-646 776,14 zł	-7 603 602,37 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ustronie Morskie dokonano zmiany w zakresie przychodów o kwotę 646.776,14 zł, polegające na wprowadzeniu przychodów z tytułu niewykorzystanych środków alkoholowych za 2021r. na kwotę 46.776,14 zł i wolnych środków z lat ubiegłych 600.000,00 zł z przeznaczeniem na opłatę za energię elektryczną i gaz w związku ze wzrostem cen .

Rozchody budżetu w 2022 roku nie zmieniły się.

Tabela 2 .Zmiany w przychodach i rozchodach

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Plan przed zmianą	zmiany	Plan po zmianach 24-02-2022r.
1	2	3	4	5	6
<b>1 Przychody ogółem:</b>			<b>8.206.826,23</b>	<b>646.776,14</b>	<b>8.853.602,37</b>
			<u>3.245.476,05</u>	<u>46.776,14</u>	<u>3.292.252,19</u>
1.1.	niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu wynikające z rozliczenia dochodów otrzymanych ze środków <ul style="list-style-type: none"> <li>• Środki w ramach realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych</li> <li>• Fundusz Przeciwdziałania COVID-19</li> <li>• Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg</li> </ul>	905	630.430,00	46.776,14	677.206,14
			2.115.046,05	0,00	2.115.046,05
			500.000,00	0,00	500.000,00
1.1.	niewykorzystane środki pieniężne wynikających z rozliczeń środków określonych w art. 5 ust.1 pkt.2 <ul style="list-style-type: none"> <li>• Projekt „Fabryka Kompetencji Kluczowych”</li> </ul>	906	<b>42.338,85</b>	<u>0,00</u>	<b>42.338,85</b>
1			<b>42.338,85</b>	0,00	<b>42.338,85</b>
1.2	Wolne środki , o których mowa w art.217 ust2 pkt.6 ustawy	950	3.559.945,55	600.000,00	<b>4.159.945,55</b>
1.3	Nadwyżka z lat ubiegłych	957	1.359.065,78	0,00	1.359.065,78
<b>2. Rozchody ogółem:</b>			<b>1.250.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.250.000,00</b>
1.1	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	1 250 000,00	0,00	1 250 000,00

Gmina Ustronie Morskie nie posiada zobowiązań z tytułu niestandardowych instrumentów finansowych.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 do niniejszej uchwały

Biorąc powyższe pod uwagę dokonanie wykazanych zmian uważa się za zasadne.