

**UCHWAŁA NR LXVII/517/2023**  
**RADY GMINY USTRONIE MORSKIE**

**z dnia 21 września 2023 r.**

**w sprawie zmian w uchwale wieloletniej prognozy finansowej Gminy Ustronie Morskie  
na lata 2023 - 2036.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. 2023r.poz.40,poz.572 z późn.zm.) i 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. 2022 r. poz. 1634, poz. 1079 poz. 1692, poz. 1725, poz. 1747,poz. 1768,poz. 1964, poz. 2414 oraz 2023r. 412, poz. 572) oraz art.111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. 2022 poz.583 ).

**Rada Gminy uchwala, co następuje:**

**§ 1.** Wprowadza się zmiany w załączniku nr 1 do Uchwały Nr LIX/446/2022 Rady Gminy Ustronie Morskie z dnia 29 grudnia 2022 roku, w sprawie uchwalenia Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Ustronie Morskie na lata 2023-2036 ,pod nazwą zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

**§ 2.** Wprowadza się zmiany w załączniku nr 2 do Uchwały Nr LIX/446/2022 Rady Gminy Ustronie Morskie z dnia 29 grudnia 2022 roku, w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ustronie Morskie na lata 2023-2036, pod nazwą zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

**§ 3.** Dokonuje się zmian w objaśnieniach przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ustronie Morskie, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

**§ 4.** Upoważnia się Wójta Gminy Ustronie Morskie do zaciągania zobowiązań:

1. związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały,
2. z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

**§ 5.** Upoważnia się Wójta Gminy do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej w zakresie środków otrzymanych z Funduszu Pomocy.

**§ 6.** Upoważnia się Wójta Gminy Ustronie Morskie do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 4.

**§ 7.** Upoważnia się Wójta Gminy Ustronie Morskie do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych , w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego rok objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020.

**§ 8.** Wykonywanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Ustronie Morskie .

§ 9. 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 2023-2036**

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>79 307 002,09</b>	<b>54 795 454,63</b>	<b>45 839 836,00</b>	<b>45 774 125,00</b>	<b>46 688 719,00</b>	<b>47 814 738,00</b>	<b>49 830 839,00</b>	<b>51 224 753,00</b>	<b>51 747 958,00</b>	<b>51 327 562,00</b>	<b>52 349 112,00</b>	<b>54 460 099,00</b>	<b>55 508 066,00</b>	<b>56 652 748,00</b>
<b>1.1</b>	<b>Dochody bieżące, z tego:</b>	<b>39 790 032,77</b>	<b>39 836 978,00</b>	<b>41 380 661,00</b>	<b>43 089 330,00</b>	<b>44 749 417,00</b>	<b>46 262 734,00</b>	<b>47 745 246,00</b>	<b>49 574 753,00</b>	<b>49 947 958,00</b>	<b>51 327 562,00</b>	<b>52 349 112,00</b>	<b>54 460 099,00</b>	<b>55 508 066,00</b>	<b>56 652 748,00</b>
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 468 983,00	3 618 149,00	3 758 352,00	3 890 834,00	4 027 986,00	4 269 973,00	4 362 795,00	4 493 141,00	4 536 467,00	4 679 933,00	4 707 936,00	4 825 792,00	4 990 200,00	5 219 852,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	94 134,00	98 182,00	101 987,00	105 582,00	109 304,00	113 157,00	127 033,00	119 212,00	123 101,00	126 994,00	125 000,00	128 022,00	129 022,00	123 002,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	3 358 995,00	3 492 412,00	3 627 743,00	3 955 621,00	4 088 007,00	4 175 059,00	4 362 917,00	4 400 472,00	4 378 817,00	4 517 297,00	4 610 157,00	4 702 874,00	4 905 159,00	4 986 714,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	4 158 724,52	2 958 480,00	3 073 121,00	3 181 449,00	3 293 595,00	3 409 694,00	3 526 476,00	3 792 173,00	3 709 368,00	3 826 677,00	3 865 696,00	3 908 594,00	4 119 126,00	4 209 040,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	28 709 196,25	29 669 755,00	30 819 458,00	31 955 844,00	33 230 525,00	34 289 851,00	35 366 025,00	36 769 755,00	37 200 205,00	38 176 661,00	39 040 323,00	40 894 817,00	41 364 559,00	42 114 140,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	13 734 300,00	14 258 950,00	14 767 282,00	15 250 910,00	15 750 377,00	17 427 914,00	17 953 055,00	18 562 090,00	19 202 482,00	19 845 765,00	20 510 598,00	21 177 192,00	21 844 274,00	22 510 524,00
<b>1.2</b>	<b>Dochody majątkowe, w tym:</b>	<b>39 516 969,32</b>	<b>14 958 476,63</b>	<b>4 459 175,00</b>	<b>2 684 795,00</b>	<b>1 939 302,00</b>	<b>1 552 004,00</b>	<b>2 085 593,00</b>	<b>1 650 000,00</b>	<b>1 800 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.2.1	ze sprzedaży majątku	4 018 000,00	2 800 000,00	4 459 175,00	2 684 795,00	1 939 302,00	1 552 004,00	2 085 593,00	1 650 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	35 430 749,32	12 158 476,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>114 923 807,76</b>	<b>53 295 454,63</b>	<b>44 989 836,00</b>	<b>44 474 125,00</b>	<b>45 388 719,00</b>	<b>46 514 738,00</b>	<b>49 080 839,00</b>	<b>49 924 753,00</b>	<b>50 447 958,00</b>	<b>50 027 562,00</b>	<b>51 049 112,00</b>	<b>53 260 099,00</b>	<b>54 608 066,00</b>	<b>55 952 748,00</b>
<b>2.1</b>	<b>Wydatki bieżące, w tym:</b>	<b>44 590 673,43</b>	<b>39 750 643,00</b>	<b>40 092 560,00</b>	<b>40 363 630,00</b>	<b>40 371 180,00</b>	<b>41 093 488,00</b>	<b>42 131 183,00</b>	<b>42 998 211,00</b>	<b>44 096 399,00</b>	<b>45 112 968,00</b>	<b>46 197 442,00</b>	<b>47 389 019,00</b>	<b>48 233 450,00</b>	<b>49 350 594,00</b>
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	18 391 302,04	17 199 923,00	17 350 000,00	17 550 000,00	17 750 000,00	18 141 400,00	18 402 049,00	18 951 955,00	19 575 884,00	20 109 327,00	20 847 251,00	21 394 403,00	21 750 756,00	22 316 276,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	1 201 000,00	926 250,00	807 550,00	690 000,00	626 750,00	560 625,00	470 250,00	401 500,00	330 000,00	246 750,00	178 500,00	108 750,00	57 500,00	16 625,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.2</b>	<b>Wydatki majątkowe, w tym:</b>	<b>70 333 134,33</b>	<b>13 544 811,63</b>	<b>4 897 276,00</b>	<b>4 110 495,00</b>	<b>5 017 539,00</b>	<b>5 421 250,00</b>	<b>6 949 656,00</b>	<b>6 926 542,00</b>	<b>6 351 559,00</b>	<b>4 914 594,00</b>	<b>4 851 670,00</b>	<b>5 871 080,00</b>	<b>6 374 616,00</b>	<b>6 602 154,00</b>
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	70 333 134,33	13 544 811,63	4 897 276,00	4 110 495,00	5 017 539,00	5 421 250,00	6 949 656,00	6 926 542,00	6 351 559,00	4 914 594,00	4 851 670,00	5 871 080,00	6 374 616,00	6 602 154,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	131 179,00	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
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>-35 616 805,67</b>	<b>1 500 000,00</b>	<b>850 000,00</b>	<b>1 300 000,00</b>	<b>1 300 000,00</b>	<b>1 300 000,00</b>	<b>750 000,00</b>	<b>1 300 000,00</b>	<b>1 300 000,00</b>	<b>1 300 000,00</b>	<b>1 300 000,00</b>	<b>1 200 000,00</b>	<b>900 000,00</b>	<b>700 000,00</b>
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	1 500 000,00	850 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	750 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 200 000,00	900 000,00	700 000,00
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>36 570 205,67</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>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.1</b>	<b>Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:</b>	<b>15 000 000,00</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>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	14 046 600,00	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
<b>4.2</b>	<b>Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:</b>	<b>20 616 805,67</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>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	20 616 805,67	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

4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	953 400,00	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
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	953 400,00	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
4.4	Splaty 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	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	0,00	0,00	0,00
4.5	<b>Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:</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>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	0,00	0,00	0,00
5	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>953 400,00</b>	<b>1 500 000,00</b>	<b>850 000,00</b>	<b>1 300 000,00</b>	<b>1 300 000,00</b>	<b>1 300 000,00</b>	<b>750 000,00</b>	<b>1 300 000,00</b>	<b>1 300 000,00</b>	<b>1 300 000,00</b>	<b>1 300 000,00</b>	<b>1 200 000,00</b>	<b>900 000,00</b>	<b>700 000,00</b>
5.1	<b>Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:</b>	<b>953 400,00</b>	<b>1 500 000,00</b>	<b>850 000,00</b>	<b>1 300 000,00</b>	<b>1 300 000,00</b>	<b>1 300 000,00</b>	<b>750 000,00</b>	<b>1 300 000,00</b>	<b>1 300 000,00</b>	<b>1 300 000,00</b>	<b>1 300 000,00</b>	<b>1 200 000,00</b>	<b>900 000,00</b>	<b>700 000,00</b>
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty 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	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej splaty 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	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	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi 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	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	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	<b>Inne rozchody, niezwiązane ze splatą długu</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>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6	<b>Kwota długu, w tym:</b>	<b>15 000 000,00</b>	<b>13 500 000,00</b>	<b>12 650 000,00</b>	<b>11 350 000,00</b>	<b>10 050 000,00</b>	<b>8 750 000,00</b>	<b>8 000 000,00</b>	<b>6 700 000,00</b>	<b>5 400 000,00</b>	<b>4 100 000,00</b>	<b>2 800 000,00</b>	<b>1 600 000,00</b>	<b>700 000,00</b>	<b>0,00</b>
6.1	kwota długu, którego planowana splata dokona 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	0,00	0,00	0,00
7	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>														
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-4 800 640,66	86 335,00	1 288 101,00	2 725 700,00	4 378 237,00	5 169 246,00	5 614 063,00	6 576 542,00	5 851 559,00	6 214 594,00	6 151 670,00	7 071 080,00	7 274 616,00	7 302 154,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	16 769 565,01	86 335,00	1 288 101,00	2 725 700,00	4 378 237,00	5 169 246,00	5 614 063,00	6 576 542,00	5 851 559,00	6 214 594,00	6 151 670,00	7 071 080,00	7 274 616,00	7 302 154,00
8	<b>Wskaźnik splaty zobowiązań</b>														
8.1	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)	6,06%	6,60%	4,35%	5,00%	4,66%	4,36%	2,76%	3,72%	3,53%	3,26%	3,05%	2,59%	1,86%	1,37%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	-9,52%	2,75%	5,47%	8,56%	12,07%	13,37%	13,76%	15,24%	13,37%	13,60%	13,06%	14,20%	14,27%	13,96%
8.3	Dopuszczalny limit splaty 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)	24,01%	16,75%	4,57%	5,75%	5,11%	4,42%	3,03%	6,64%	10,17%	11,69%	12,85%	13,50%	13,80%	13,93%
8.3.1	Dopuszczalny limit splaty 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)	33,23%	25,97%	13,79%	10,82%	10,18%	9,49%	8,10%	6,64%	10,17%	11,69%	12,85%	13,50%	13,80%	13,93%
8.4	<b>Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak

<b>9</b>	<b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>																
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	30 578,43	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
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	30 578,43	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
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	25 771,50	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
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12 920 654,52	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
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	12 920 654,52	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
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	11 030 889,13	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
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	237 020,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	237 020,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	32 213,30	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
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	15 031 558,92	7 347 058,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	15 031 558,92	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
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	10 812 551,07	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
<b>10</b>	<b>Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych</b>																
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	55 988 895,46	13 551 668,13	43 843,00	4 243,00	4 243,00	4 243,00	4 243,00	4 241,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	347 113,50	161 356,50	43 843,00	4 243,00	4 243,00	4 243,00	4 243,00	4 241,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	55 641 781,96	13 390 311,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	4 199,00	7 835,00	7 447,00	7 059,00	6 672,00	5 863,00	1 232,00	1 194,00	1 157,00	1 119,00	1 082,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	653 400,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatków bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr LXVII/517/2023  
Rady Gminy Ustronie Morskie  
z dnia 21 września 2023r.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit zobowiązań	
			od	do																	
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				56 273,77	-236 030,49	292 304,26	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	56 273,77
1.a	- wydatki bieżące				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
1.b	- wydatki majątkowe				56 273,77	-236 030,49	292 304,26	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	56 273,77
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:				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
1.1.1	- wydatki bieżące				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
1.1.2	- wydatki majątkowe				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
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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				56 273,77	-236 030,49	292 304,26	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	56 273,77
1.3.1	- wydatki bieżące				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
1.3.2	- wydatki majątkowe				56 273,77	-236 030,49	292 304,26	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	56 273,77
1.3.2.17	PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ W RUSOWIE ( DO S6) -	Urząd Gminy w Ustroniu Morskim	2022	2023	36 273,77	36 273,77	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	36 273,77
1.3.2.18	BUDOWA KOMPLEKSU PRZEDSZKOLNO-ŻŁOBKOWEGO W USTRONIU MORSKIM -	Urząd Gminy w Ustroniu Morskim	2022	2024	20 000,00	20 000,00	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	20 000,00
1.3.2.20	REMONT NAWIERZCHNI UL. B.CHROBREGO ,DROGA GMINNA NR 871015Z W USTRONIU MORSKIM -	USTRONIE MORSKIE	2023	2024	0,00	-292 304,26	292 304,26	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
	REMONT NAWIERZCHNI UL. B.CHROBREGO ,DROGA GMINNA NR 871015Z W USTRONIU MORSKIM										0,00	0,00	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 2023-2036

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 21 września 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ustronie Morskie:

1. Dochody ogółem zwiększono o 820 596,09 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 337 221,41 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 483 374,68 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 620 596,09 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 358 726,58 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 261 869,51 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -35 616 805,67 zł.

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

**Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>78 486 406,00</b>	<b>+820 596,09</b>	<b>79 307 002,09</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>39 452 811,36</b>	<b>+337 221,41</b>	<b>39 790 032,77</b>
Subwencja ogólna	3 348 430,00	+10 565,00	3 358 995,00
Dotacje bieżące	3 871 693,46	+287 031,06	4 158 724,52
Pozostałe	28 669 570,90	+39 625,35	28 709 196,25
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>39 033 594,64</b>	<b>+483 374,68</b>	<b>39 516 969,32</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>114 303 211,67</b>	<b>+620 596,09</b>	<b>114 923 807,76</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>44 231 946,85</b>	<b>+358 726,58</b>	<b>44 590 673,43</b>
Wynagrodzenia i pochodne	18 296 388,04	+94 914,00	18 391 302,04
Pozostałe wydatki bieżące	24 734 558,81	+263 812,58	24 998 371,39
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>70 071 264,82</b>	<b>+261 869,51</b>	<b>70 333 134,33</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-35 816 805,67</b>	<b>+200 000,00</b>	<b>-35 616 805,67</b>

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

**Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	42 839 330,00	+250 000,00	43 089 330,00
2027	44 349 417,00	+400 000,00	44 749 417,00
2028	45 912 734,00	+350 000,00	46 262 734,00
2029	47 885 246,00	-140 000,00	47 745 246,00
2030	48 369 891,00	+1 204 862,00	49 574 753,00
2031	49 947 958,00	-	49 947 958,00
2032	51 793 562,00	-466 000,00	51 327 562,00
2033	53 157 122,00	-808 010,00	52 349 112,00
2034	54 607 099,00	-147 000,00	54 460 099,00
2035	56 408 066,00	-900 000,00	55 508 066,00
2036	57 622 748,00	-970 000,00	56 652 748,00

Źródło: opracowanie własne.

**Tabela 3. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	14 558 476,63	+400 000,00	14 958 476,63
2025	4 559 175,00	-100 000,00	4 459 175,00
2026	2 684 795,00	-	2 684 795,00
2027	1 939 302,00	-	1 939 302,00
2028	1 552 004,00	-	1 552 004,00
2029	2 085 593,00	-	2 085 593,00
2030	2 800 000,00	-1 150 000,00	1 650 000,00
2031	2 000 000,00	-200 000,00	1 800 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych.

Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

**Tabela 4. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	40 192 560,00	-100 000,00	40 092 560,00
2026	40 813 630,00	-450 000,00	40 363 630,00
2027	40 371 180,00	-	40 371 180,00
2028	41 243 488,00	-150 000,00	41 093 488,00
2029	42 281 183,00	-150 000,00	42 131 183,00
2030	43 068 211,00	-70 000,00	42 998 211,00
2031	44 096 399,00	-	44 096 399,00
2032	45 112 968,00	-	45 112 968,00
2033	46 105 452,00	+91 990,00	46 197 442,00
2034	47 126 019,00	+263 000,00	47 389 019,00
2035	48 233 450,00	-	48 233 450,00
2036	49 360 594,00	-10 000,00	49 350 594,00

Źródło: opracowanie własne.

**Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	5 147 276,00	-250 000,00	4 897 276,00
2026	4 210 495,00	-100 000,00	4 110 495,00
2027	5 417 539,00	-400 000,00	5 017 539,00
2028	5 721 250,00	-300 000,00	5 421 250,00
2029	7 289 656,00	-340 000,00	6 949 656,00
2030	7 601 680,00	-675 138,00	6 926 542,00
2031	6 351 559,00	-	6 351 559,00
2032	4 680 594,00	+234 000,00	4 914 594,00
2033	4 851 670,00	-	4 851 670,00
2034	5 681 080,00	+190 000,00	5 871 080,00
2035	6 374 616,00	-	6 374 616,00
2036	6 662 154,00	-60 000,00	6 602 154,00

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.



**Tabela 6. Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	991 270,00	-65 020,00	926 250,00
2025	932 960,00	-125 410,00	807 550,00
2026	895 230,00	-205 230,00	690 000,00
2027	829 840,00	-203 090,00	626 750,00
2028	820 000,00	-259 375,00	560 625,00
2029	820 000,00	-349 750,00	470 250,00
2030	803 600,00	-402 100,00	401 500,00
2031	725 625,00	-395 625,00	330 000,00
2032	619 200,00	-372 450,00	246 750,00
2033	486 975,00	-308 475,00	178 500,00
2034	286 000,00	-177 250,00	108 750,00
2035	167 750,00	-110 250,00	57 500,00
2036	60 500,00	-43 875,00	16 625,00

Źródło: opracowanie własne.

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, szczyt przypadał w pierwszym półroczu 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych również od I półrocza 2023 zacznie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w okresie późniejszym. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ustronie Morskie:

1. Przychody budżetu zmniejszono o 200 000,00 zł i po zmianach wynoszą 36 570 205,67 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

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

**Tabela 7. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>36 770 205,67</b>	<b>-200 000,00</b>	<b>36 570 205,67</b>
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	20 816 805,67	-200 000,00	20 616 805,67

Źródło: opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Ustronie Morskie zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Splotę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2023-2036. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

**Tabela 8. Splota zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Ustronie Morskie**

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	953 400,00	0,00	953 400,00
2024	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2025	0,00	850 000,00	850 000,00
2026	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00
2027	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00

2028	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00
2029	0,00	750 000,00	750 000,00
2030	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00
2031	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00
2032	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00
2033	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00
2034	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00
2035	0,00	900 000,00	900 000,00
2036	0,00	700 000,00	700 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

## Kwota długu

Na dzień 31.12.2022 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ustronie Morskie na lata 2023-2036, w kolumnie pomocniczej WPF „2022 przewidywane wykonanie” wynosi 953 400,00 zł. Na koniec 2023 roku kwotę długu planuje się na poziomie 15 000 000,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2023 roku wyniesie 37,77%.

**Tabela 4. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025**

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2023	15 000 000,00	39 717 528,25	37,77%
2024	13 500 000,00	39 678 498,00	34,02%
2025	12 650 000,00	42 766 715,00	29,58%

\*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

## Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ustronie Morskie na lata 2023-2036 spowodowały modyfikację w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 9. 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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	6,06%	24,01%	TAK	33,23%	TAK
2024	6,60%	16,75%	TAK	25,97%	TAK
2025	4,35%	4,57%	TAK	13,79%	TAK
2026	5,00%	5,75%	TAK	10,82%	TAK
2027	4,66%	5,11%	TAK	10,18%	TAK
2028	4,36%	4,42%	TAK	9,49%	TAK
2029	2,76%	3,03%	TAK	8,10%	TAK
2030	3,72%	6,64%	TAK	6,64%	TAK
2031	3,53%	10,17%	TAK	10,17%	TAK
2032	3,26%	11,69%	TAK	11,69%	TAK
2033	3,05%	12,85%	TAK	12,85%	TAK

2034	2,59%	13,50%	TAK	13,50%	TAK
2035	1,86%	13,80%	TAK	13,80%	TAK
2036	1,37%	13,93%	TAK	13,93%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Ustronie Morskie spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

W okresie prognozy Gmina Ustronie Morskie nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

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

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 obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.