

**UCHWAŁA NR XXVI/210/2020
RADY GMINY USTRONIE MORSKIE**

z dnia 17 grudnia 2020 r.

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Ustronie Morskie na lata 2021-2028.

Na podstawie Na podstawie art. 228 i art.230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019r. poz. 869). **Rada Gminy uchwala, co następuje:**

§ 1. Ustala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Ustronie Morskie lata 2021-2028 zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1 zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Ustronie Morskie w latach 2021-2028 zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

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

§ 6. Traci moc uchwała nr XXVI/123/2019 Rady Gminy Ustronie Morskie z dnia 30 grudnia 2019 roku, w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Ustronie Morskie na lata 2020 -2025.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021.

Przewodniczący Rady Gminy

Krzysztof Grzywnowicz

**WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY
USTRONIE MORSKIE
NA LATA 2021-2028**

**Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXVI/210/2020 Rady
Gminy Ustronie Morskie
z dnia 17-12-2020r.**

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
1	Dochody ogółem	38 679 467,00	36 822 770,65	34 706 400,00	32 509 714,00	32 180 500,00	32 200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	34 723 722,00	34 169 860,00	33 686 000,00	31 880 000,00	31 570 500,00	31 600 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 719 250,00	3 901 175,00	3 905 200,00	3 810 500,00	3 845 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	40 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	3 232 607,00	3 069 185,00	3 080 000,00	3 100 500,00	3 090 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	5 405 862,68	5 670 000,00	5 600 000,00	5 550 500,00	5 280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	22 326 002,32	21 429 500,00	21 000 800,00	19 318 500,00	19 275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	11 433 951,32	11 180 000,00	11 450 000,00	11 450 000,00	11 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	3 955 745,00	2 652 910,65	1 020 400,00	629 714,00	610 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	3 010 000,00	900 000,00	800 000,00	540 000,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	921 745,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	38 929 467,00	35 572 770,65	34 053 000,00	32 209 714,00	32 180 500,00	32 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	34 515 774,53	32 170 000,00	31 806 400,00	29 909 714,00	30 470 214,00	31 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	13 872 897,00	13 097 500,00	13 100 000,00	13 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	2 163,00	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	2 163,00	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:	70 000,00	87 000,00	46 000,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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)	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
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
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	4 413 692,47	3 402 770,65	2 246 600,00	2 300 000,00	1 710 286,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	4 413 692,47	3 402 770,65	2 246 600,00	2 300 000,00	1 710 286,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-250 000,00	1 250 000,00	653 400,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	1 250 000,00	653 400,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Przychody budżetu	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	1 000 000,00	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
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	250 000,00	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:	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	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
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
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
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
5	Rozchody budżetu	1 250 000,00	1 250 000,00	653 400,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	1 250 000,00	1 250 000,00	653 400,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1	łącznie kwota przypadających 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
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
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
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej 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
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
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
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
5.1.1.4	kwota przypadających 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
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
6	Kwota długu, w tym:	3 453 400,00	2 203 400,00	1 550 000,00	1 250 000,00	1 250 000,00	1 250 000,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	207 947,47	1 999 860,00	1 879 600,00	1 970 286,00	1 100 286,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	707 947,47	1 999 860,00	1 879 600,00	1 970 286,00	1 100 286,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x	x

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)	4,52%	4,71%	2,51%	1,23%	0,02%	0,02%	0,00%	0,00%	0,00%
8.1_vROE	8.1_vROD_2020	4,52%	4,71%	2,51%	1,23%	0,02%	0,02%	0,00%	0,00%	0,00%
8.1_vROE	8.1_vROD_2026	4,52%	4,71%	2,51%	1,23%	0,02%	0,02%	0,00%	0,00%	0,00%
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)	0,91%	7,32%	6,86%	7,55%	4,19%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2020	8.2_v2020	11,17%	10,48%	9,70%	9,60%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	0,91%	7,32%	6,86%	7,55%	4,19%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	17,98%	16,76%	12,70%	10,45%	9,93%	6,55%	4,69%	3,83%	0,00%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	18,08%	16,87%	12,81%	10,45%	9,93%	6,60%	4,74%	3,83%	0,00%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_2	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	8,93%	5,98%	4,47%	3,85%	3,88%	3,88%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_3	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 bez art. 15zob ust. 1 przypadających na dany rok)	4,52%	4,71%	2,51%	1,23%	0,02%	0,02%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona

art15zoc_	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 bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	47 774,00	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:	41 774,00	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	20 426,00	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	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	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	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 finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	35 463,52	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 finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	29 463,52	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	29 463,52	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	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:	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	2 699 226,97	3 567 770,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	286 937,52	165 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	2 412 289,45	3 402 770,65	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
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

10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	5 201,00	6 052,00	6 046,00	5 842,00	5 653,00	5 462,00	2 615,00	684,00	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
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	1 250 000,00	1 250 000,00	653 400,00	300 000,00	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
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	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 – kredyt i pożyczka, w tym:	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., w tym:	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 wydatku bieżącego	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
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
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
10.10	Wypięcie 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
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
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY USTRONIE MORSKIE NA LATA 2020 – 2028

Wartości przyjęte w projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej są zgodne z projektem budżetu na 2021rok. Prognoza obejmuje okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek tj. do 2028 roku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ustronie Morskie przygotowana została na lata 2021 –2026. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 1 i 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na okres roku budżetowego oraz na okres co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych, z uwzględnieniem okresu na który zaciągnięto, lub planuje się zaciągnąć zobowiązania. Wartości przyjęte w WPF i Uchwale budżetowej powinny być zgodne, co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nimi kwot przychodów i rozchodów oraz kwoty długu.

1. PROGNOZA DOCHODÓW

W związku ze zmianą wieloletniej prognozy finansowej mając na uwadze kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia:

-Podstawą ustalenia wielkości dochodów ogółem są dochody bieżące i majątkowe zrealizowane w latach poprzednich, planowane do uzyskania w roku 2020, a także założenia wynikające z projektu budżetu na 2021rok oraz lata przyszłe.

Kwota dochodów w 2021 roku zaplanowana jest do wysokości **38.679.467,00 zł**.

1.1. Dochody bieżące

Na 2020 rok zaplanowano dochody bieżące w wysokości 35.443.645,45 zł W 2021 roku prognozuje się dochody bieżące w kwocie **34.723.722,00 zł**,

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) zaplanowane przez Ministerstwo Finansów na 2021 rok ,wynoszą 3.719.250,00 zł w latach 2021-2023 planuje się dochody na poziomie roku poprzedniego.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) na rok 2021 zaplanowano w wysokości 40.000,00zł test to stała kwota z lat ubiegłych .

W wyniku rozszerzenia rządowego programu 500+ poprzez zwiększenie liczby osób uprawnionych do pobierania świadczenia wychowawczego znacząco wzrosła w 2020 roku Planowana na 2021rok kwota dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zmalały w stosunku do roku 2020.

Wielkości subwencji ogólnej otrzymanej z budżetu państwa planuje się w 2021 roku w kwocie 3.232.607,00 zł, w latach 2021-2023 na poziomie roku 2020.

Wpływy z podatków i opłat zostały ustalone w 2021 roku w wysokości 20.430.193,32zł w tym podatek od nieruchomości w kwocie 11.433.951,32,00 zł. W dalszych lata podatek od nieruchomości planuje się w wysokości 11.180.000,00 zł (Rada Gminy podnosi podatki w 2019 roku, które obowiązywały od 01-01-2020r) .

Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długoterminowych. Ponadto brak stabilnego odniesienia dla długofalowej polityki finansowej samorządu oraz znaczna zmienność budżetów gmin w ciągu ostatnich lat wymuszają określenie realnych granic rozwoju.

1.2. Dochody majątkowe

Dochody majątkowe na 2021 rok są zgodne z uchwałą i wynoszą 3.955.745,00 zł

Uzyskane w powyższy sposób wartości dochodów zsumowano w kategorii dochodów bieżących i majątkowych, a następnie dochodów ogółem. Zestawienie ogólnych kwot przedstawiono w załączniku Nr 1.

2. PROGNOZA WYDATKÓW

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie , dla wydatków bieżących w roku 2020 przyjęto projekt budżetu gminy na 2021 r. planowana kwota wydatków wynosi **38.929.467,00 zł**. Wydatki bieżące zaplanowane zostały na kwotę **34.515.774,53zł**, natomiast wydatki majątkowe planowane są do wysokości **4.413.692,47 zł**.

2.1. Wydatki bieżące

W wydatkach bieżących zaplanowano wynagrodzenia i składki od nich planowane, plan określony na 2021 rok wynosi 13.872.897,00 zł. Duży wzrost tej grupy wydatków wynika z podwyżki wynagrodzeń dla nauczycieli oraz podwyższenia od 01-01-2021 roku minimalnego wynagrodzenia za pracę do kwoty 2.800,00zł (z 2.250,00 zł w 2019 roku; 2600,00 w 2020r.) oraz wyłączenia z kategorii minimalnego wynagrodzenia a pracę dodatku stażowego . Od 2021 roku zaplanowano 151.489,00zł na Pracownicze Plany Kapitałowe (1,5%).

Od 2021 rok zaplanowano również wzrost wynagrodzenia w okresie sezonu letniego dla ratowników WOPR.

Zestawienie wydatków z podziałem na bieżące i majątkowe zostały ujęte w załączniku nr 1 do uchwały.

2.2 Wydatki majątkowe

Wielkości przyjęte do realizacji w roku 2021 dotyczą zadań kontynuowanych oraz nowych inwestycji realizowanych ze środków własnych Gminy oraz środków zewnętrznych. Od 2021 roku planuje się wydatki majątkowe realizowane w ramach własnych środków oraz tych dla których zostały złożone dokumenty na dofinansowanie :Fundusz Dróg Samorządowych, Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych ,Programu Sportowa Polska (dlatego planuje się ostrożnie wydatki inwestycyjne),zadania współfinansowane ze środków zewnętrznych będą wprowadzane systematycznie po otrzymaniu dofinansowania.

Wydatki majątkowe zostały ujęte w załączniku Nr 3 do uchwały, jako przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym i obejmują one lata 2020-2028. Przyjęte wartości wynikają z szacunkowych danych zawartych w dokumentacji projektowej. Po przeprowadzeniu procedur przetargowych zostaną one urealnione.

3. WYNIK BUDŻETU

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z prognozami dochodów i wydatków. W latach poprzednich wynik budżetu kształtował się w każdym roku inaczej w zależności od wielkości realizacji zadań inwestycyjnych, których źródłem pokrycia w większej części były kredyty i pożyczki oraz dotacje na dofinansowanie tych zadań. W prognozie finansowej przyjęto zrównoważony wynik, który jest zgodny z projektem uchwały budżetowej.

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na wskutek zapisu w art. 242 ustawy o finansach publicznych – z którego wynika, że organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Dlatego też w każdym roku konieczne jest ciągłe analizowanie i weryfikowanie całego budżetu tak, aby zachowana została ta zależność.

4. PRZYCHODY, ROZCHODY

W prognozowanym okresie po stronie przychodów w roku 2021 planuje się zaciągania kredytów na kwotę 1.000.000,00zł na sfinansowanie inwestycji lub pokrycie deficytu. Rozchody na rok 2021 planuje się w wysokości 1.250.000,00 zł z tytułu wcześniej zaciągniętych zobowiązań z przeznaczeniem na spłatę rat pożyczek i kredytów oraz wykup papierów wartościowych do roku 2024. Ostatnie raty kapitałowe zostały zaplanowane do spłaty w 2024 roku.

Wyżej wymieniony kredyt przeznaczony ma być na wkład własny do inwestycji pn. „Przebudowa ul. Osiedlowej i Słonecznej w Ustroniu Morskim; „Przebudowa drogi na działkach 137,139,111/13 w Kukince, ”Budowa zejścia na plażę nr 17 w Ustroniu Morskim „oraz „Modernizacja boiska ORLIK „.Bezpiecznie jest więc zabezpieczyć rozchody w przypadku przejściowej płynności finansowej w I półroczu 2021 roku.

Dług publiczny wykazany został w pozycji 6 załącznika Nr 2 WPF . Zadłużenie i obciążenie budżetu z tytułu spłaty przedstawia się w kolejnych latach budżetowych następująco :

Rok	kwota długu na koniec roku	obciążenie roczne budżetu z tytułu spłaty zadłużenia z odsetkami zaciągnięte przed 2021r.
2020	4.943.400,00	1.490.000,00
2021	3.453.400,00	1.250.000,00
2022	2.203.400,00	1.250.000,00
2023	953.400,00	653.400,00
2024	300.000,00	300.000,00
2025	0,00	

Stan na 31-12-2020r. zobowiązań Gminy Ustronie Morskie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek i obligacji -

-PKO Bank Polski (obligacje) budowa Centrum Sportowo-Rekreacyjnego kwota 2.900.000,00 do 2024r.

-Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie (pożyczka) budowa elektrowni z ogniw fotowoltaicznych kwota 553.400,00złdo 2023r.

5. OBSŁUGA DŁUGU

LP .	TREŚĆ		KLAS YFIK ACJA	KWOTA	OPROCENTOWA NIE -ODSETKI	KWOTA ODSETEK W 2021R.
1	2	3	4	5	5	6
	ROZDCHODY			1.250.000,00	x	70.000,00
1	SPŁATA WCZEŚNIEJ ZACIADNIĘTYCH KREDYTÓW KRAJOWYCH		992	1.250.000,00		
			W tym	OBLIGACJE PKO BP seria C11 od kwoty 600.000,00	PRZYJĘTO 2% 1,46% WIBOP 6M + marża 1,2%	50.000,00
				OBLIGACJE PKO BP seria C11 od kwoty 400.000,00		
				POŻYCZKA WFOŚ i GE	Nie mniej niż 2%	10.000,00
Zabezpieczenie w sytuacji zaciągnięcia kredytu w rachunku bieżącym ok.2%						10.000,00

POREČZENIA

Podmiot	Kwota poręczenia	2019 r.	2020 r.	2021r.

Związek Miast i Gmin Dorzecza Parsęty 78-230 karlino	17.835,27 + odsetki	kapitał	2089,00	2098,00	2098,00
		Odsetki w zł. Uzależnione od oprocentowani a	241,00	153,00	65,00
RAZEM			2.339,00	2.251,00	2.163,00

Umieszczane poręczenia w budżecie na 2021r. zgodnie z pismem z ZM i GDP w Karlinie z dnia 07-10-2020r.

5. Spełnienie wskaźnika spłaty z art.243 ufp

W latach prognozowany 2020 – 2028 nie występuje naruszenie wspomnianego przepisu - wskaźnik jest podawany wyłącznie informacyjnie. Po dokonanych obliczeniach przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy o finansach publicznych – art. 243 odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Począwszy od 2021 roku do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa gminy pozwala na spełnienie ustawowych wymogów dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie stały i stabilny poziom. Dlatego też konieczna jest ciągła kontrola przepływów finansowych wydatków, jak również podjęcie działań w celu zwiększenia dochodów budżetowych. W trakcie 2022 roku konieczna będzie weryfikacja budżetu polegająca na ograniczeniu wydatków bieżących oraz na ograniczeniu spadku dochodów.

Wykaz przedsięwzięć Gminy Ustronie Morskie na lata 2021-2028 stanowi załącznik Nr 3 do uchwały.

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

PRZEDSIĘWZIĘCIA NA LATA 2021-2028 W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY USTRONIE MORSKIE

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do										
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				6 932 608,40	2 699 226,97	3 567 770,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 801 937,52
1.a	- wydatki bieżące				582 608,40	286 937,52	165 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	451 937,52
1.b	- wydatki majątkowe				6 350 000,00	2 412 289,45	3 402 770,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 350 000,00
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:				166 134,40	35 463,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 463,52
1.1.1	- wydatki bieżące				166 134,40	35 463,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 463,52
1.1.1.1	FABRYKA KOMPETENCJI KLUCZOWYCH - FABRYKA KOMPETENCJI KLUCZOWYCH	Urząd Gminy w Ustroniu Morskim	2019	2021	156 134,40	29 463,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 463,52
1.1.1.2	"Angielski w kuchni" program Polsko-Amerykański - "Angielski w kuchni" program Polsko-Amerykański	Szkoła Podstawowa im. Marii Konopnickiej w Ustroniu Morskim	2020	2021	10 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00
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
1.1.2.1	PRZEBUDOWA AMFITEATRU W USTRONIU MORSKIM - PROJEKT OGŁOSZONY PRZEZ MKIDN	Urząd Gminy w Ustroniu Morskim	2020	2023	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
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
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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				6 786 474,00	2 663 763,45	3 567 770,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 786 474,00
1.3.1	- wydatki bieżące				416 474,00	251 474,00	165 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	416 474,00
1.3.1.1	OPRACOWANIE MIEJSCOWEGO PLANU ZAGOSPODAROWANIA PRZESTRZENNEGO KUKINIA,RUSOWO,SIANOŻĘTY USTRONIE MORSKIE-B2 I B3 - PLAN MIEJSCOWY	Urząd Gminy w Ustroniu Morskim	2020	2022	416 474,00	251 474,00	165 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	416 474,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 350 000,00	2 412 289,45	3 402 770,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 350 000,00
1.3.2.4	PRZEBUDOWA ULICY OSIEDLOWEJI SŁONECZNEJ W USTRONIU MORSKIM (NR 871026Z) -	Urząd Gminy w Ustroniu Morskim	2021	2022	2 500 000,00	1 062 289,45	902 770,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00
1.3.2.5	PRZEBUDOWA ULICY KU SŁOŃCU ORAZ GROGI NR 871035Z W KUKINCE -	Urząd Gminy w Ustroniu Morskim	2019	2022	2 750 000,00	250 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,00
1.3.2.6	BUDOWA ZEJŚCIA NA PLAŻĘ NR 17 - PRZYSTOSOWANIE	Urząd Gminy w Ustroniu Morskim	2021	2021	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00
1.3.2.7	BUDOWA ŚWIETLICY W SIANOŻĘTACH - ŚWIETLICA	Urząd Gminy w Ustroniu Morskim	2021	2021	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00