

**UCHWAŁA NR XVI/123/2019
RADY GMINY USTRONIE MORSKIE**

z dnia 30 grudnia 2019 r.

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Ustronie Morskie na lata 2020-2025.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 i 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 506, poz.1309, poz.1696, poz.1815) oraz art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869) Rada Gminy Ustronie Morskie uchwała, co następuje:

§ 1. Ustala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Ustronie Morskie na lata 2020-2025 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 2020-2025 zgodnie z załącznikiem Nr 3.

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

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020r.

§ 7. Traci moc Uchwała nr III/19/2018 Rady Gminy Ustronie Morskie z dnia 29 grudnia 2018 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Ustronie Morskie na lata 2019-2024 wraz jej zmianami.

Wiceprzewodniczący Rady
Gminy

Denis Tomala

**WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY USTRONIE
MORSKIE NA LATA 2020-2025**

załącznik Nr 1
do Uchwały nr XVI/123/2019
Rady Gminy Ustronie Morskie
z dnia 30.12.2019r.

Lp.		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	Dochody ogółem	37 694 152,68	39 253 140,31	36 530 825,00	36 220 000,00	35 206 400,00	32 749 714,00	32 130 000,00	0,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	32 427 604,16	34 712 825,00	34 670 825,00	34 169 860,00	34 150 000,00	32 120 000,00	32 130 000,00	0,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 309 208,00	3 901 492,00	3 901 175,00	3 901 175,00	3 905 200,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	3 123 654,00	3 072 813,00	3 070 150,00	3 069 185,00	3 080 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	4 504 148,48	5 677 601,00	5 670 000,00	5 670 000,00	5 600 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	15 784 585,90	21 961 698,00	21 929 500,00	21 429 500,00	21 464 800,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	10 658 507,08	11 060 980,00	11 180 000,00	11 180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	5 266 548,52	4 540 315,31	1 860 000,00	2 050 140,00	1 056 400,00	629 714,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	5 266 548,52	3 001 050,00	1 800 000,00	800 000,00	800 000,00	540 000,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	2 828 397,90	1 531 265,31	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	36 649 982,26	39 253 140,31	34 530 825,00	34 470 000,00	34 053 000,00	32 209 714,00	32 120 000,00	0,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	31 509 520,61	32 324 784,00	31 560 425,00	32 420 000,00	31 806 400,00	29 909 714,00	29 909 714,00	0,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	11 952 733,60	13 099 732,21	13 188 200,00	13 097 500,00	13 100 000,00	13 250 000,00	0,00	0,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	2 339,00	2 251,00	2 163,00	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	2 339,00	2 251,00	2 163,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	202 550,00	148 000,00	137 000,00	87 000,00	46 000,00	17 000,00	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	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
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	5 140 461,65	6 928 356,31	2 970 400,00	2 050 000,00	2 246 600,00	2 300 000,00	2 210 286,00	0,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	0,00	6 928 356,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	1 044 170,42	0,00	2 000 000,00	1 750 000,00	1 153 400,00	540 000,00	10 000,00	0,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	1 044 170,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Przychody budżetu	545 829,58	1 490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	1 490 000,00	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
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	545 829,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	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
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	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
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	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
5	Rozchody budżetu	0,00	1 490 000,00	2 000 000,00	1 750 000,00	1 153 400,00	540 000,00	10 000,00	0,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	0,00	1 490 000,00	2 000 000,00	1 750 000,00	1 153 400,00	540 000,00	10 000,00	0,00
5.1.1	łączna 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
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

**WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY USTRONIE
MORSKIE NA LATA 2020-2025**

załącznik Nr 1
do Uchwały nr XVI/123/2019
Rady Gminy Ustronie Morskie
z dnia 30.12.2019r.

Lp.		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
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
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
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	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	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
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	4 943 400,00	5 453 400,00	3 453 400,00	1 703 400,00	550 000,00	10 000,00	0,00	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
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	918 083,55	2 388 041,00	3 110 400,00	1 749 860,00	2 343 600,00	2 210 286,00	2 220 286,00	0,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	1 463 913,13	2 388 041,00	3 110 400,00	1 749 860,00	2 343 600,00	2 210 286,00	2 220 286,00	0,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	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)	x	5,64%	7,37%	6,45%	4,20%	1,73%	0,03%	0,00%
8.1_vROD	8.1_vROD_2020	x	5,64%	7,37%	6,45%	4,20%	1,73%	0,03%	0,00%
8.1_vROD	8.1_vROD_2026	x	5,64%	7,37%	6,45%	4,20%	1,73%	0,03%	0,00%
8.2	Wskaźnik jednoroczny określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	3,89%	8,73%	11,20%	6,45%	8,37%	6,93%	6,91%	0,00%
8.2_v2020	8.2_v2020	22,02%	18,56%	16,93%	8,95%	11,01%	8,56%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	3,89%	8,73%	11,20%	6,45%	8,37%	6,93%	6,91%	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)	x	18,71%	15,36%	16,36%	14,81%	12,30%	9,51%	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)	x	21,51%	18,17%	19,17%	14,81%	12,30%	9,51%	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	x	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	x	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
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	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:	41 292,86	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	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

**WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY USTRONIE
MORSKIE NA LATA 2020-2025**

załącznik Nr 1
do Uchwały nr XVI/123/2019
Rady Gminy Ustronie Morskie
z dnia 30.12.2019r.

Lp.		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
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
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
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	6 023,20	10 028,00	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:	6 023,20	10 028,00	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	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	105 189,00	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	105 189,00	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
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	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:	0,00	2 211 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	0,00	2 211 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	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
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
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	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
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	1 590 000,00	1 490 000,00	2 000 000,00	1 250 000,00	653 400,00	300 000,00	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
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
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
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
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
10.7.3	wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	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
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
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	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
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	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
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	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
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	x	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.	x	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 – 2025

Wartości przyjęte w projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej są zgodne z projektem budżetu na 2020 rok. Prognoza obejmuje okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek tj. do 2025 roku.

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 2019, a także założenia wynikające z projektu budżetu na 2020 rok oraz lata przyszłe.

Kwota dochodów w 2020 roku zaplanowana jest do wysokości **39.253.140,31 zł.**, w 2021 roku 36.530.825,00 zł.

1.1. Dochody bieżące

Na 2020 rok zaplanowano dochody bieżące w wysokości 34.712.825,00 zł. W 2021 roku prognozuje się dochody bieżące w kwocie 34.670.825,00 zł. w 2022 roku przyjęto 34.169.860,00 zł.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) zaplanowane przez Ministerstwo Finansów na 2020 rok, wynoszą 3.901.492,00 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 2020 zaplanowano w wysokości 100.000,00 zł 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 kwota dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w stosunku do roku 2019 i lat ubiegłych na potrzeby prognozy przyjmuje się, że dotacje utrzymają się na porównywalnym poziomie.

Wielkości subwencji ogólnej otrzymanej z budżetu państwa planuje się w 2020 roku w kwocie 3.072.813,00 zł, w latach 2021-2023 na poziomie roku 2020.

Pozostałe dochody bieżące zaplanowane zostały w 2020 roku w wysokości 21.960.919,00zł w tym podatek od nieruchomości w kwocie 11.060.980,00 zł. W dalszych latach podatek od nieruchomości planuje się w wysokości 11.180.000,00 zł (średnio Rada Gminy podnosi podatki co 4 lata, poprzednia zmiana była w 2015 roku i obecna od 2020 roku) .

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 2020 rok są zgodne z uchwałą i wynoszą 4.50.315,31 zł

Plan sprzedaży majątku w 2020 wynosi 3.001.050,00 zł, 2021 roku 1.800,00,00 zł

Wpływy z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje w 2020 roku wynoszą 1.531.265,31, dochody te zaplanowano na podstawie aktualnych harmonogramów rzeczowo finansowych projektów.

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 2019 przyjęto projekt budżetu gminy na 2020 r. planowana kwota wydatków wynosi **39.253.140,31 zł**. Wydatki bieżące zaplanowane zostały na kwotę **32.324.784,00zł**, natomiast wydatki majątkowe planowane są do wysokości **6.928.356,31 zł**.

2.1. Wydatki bieżące

W wydatkach bieżących zaplanowano wynagrodzenia i składki od nich planowane, plan określony na 2020 rok wynosi 13.099.732,21 zł. Duży wzrost tej grupy wydatków wynika z podwyżki wynagrodzeń dla nauczycieli oraz podwyższenia od 01-01-2020 roku minimalnego wynagrodzenia za pracę do kwoty 2.600,00zł (z 2.250,00 zł w 2019 roku) oraz wyłączenia z kategorii minimalnego wynagrodzenia a pracę dodatku stażowego. Od 2020 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 2020 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(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 2020-2021. 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 ciągle analizowanie i weryfikowanie całego budżetu tak, aby zachowana została ta zależność.

4. PRZYCHODY, ROZCHODY I OBSŁUGA DŁUGU

W prognozowanym okresie po stronie przychodów w roku 2020 planuje się zaciągania kredytów na kwotę 1.490.000,00zł na sfinansowanie inwestycji lub pokrycie deficytu. Rozchody na rok 2020 planuje się w wysokości 1.490.000,00 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 inwestycje "Budowa ulicy Wiejskiej", której całkowity koszt to 3.531.265,31 zł. Na dzień 15 listopada 2019r. został wyłoniony wykonawca, zostały złożone dokumenty na dofinansowanie w kwocie 1.531.265,31zł. (kwota została ujęta w planie budżetu po stronie dochodów majątkowych).Bezpiecznie jest, więc zabezpieczyć rozchody w przypadku przejściowej płynności finansowej w I półroczu 2020 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	planowane nowe zadłużenie	kwota długu na koniec roku	obciążenie roczne budżetu z tytułu spłaty zadłużenia z odsetkami
2019		4.943.400,00	1.490.000,00
2020	1.490,000,00	4.943.400,00	1.490.000,00
2021		2.943.400,00	2.000,000,00
2022		1.193.400,00	1.750.000,00
2023		300.000,00	893.400,00
2024		00,00	300.000,00
2025			

Stan na 31-12-2019r. zobowiązań Gminy Ustronie Morskie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek i obligacji -

- PKO Bank Polski (obligacje) budowa Centrum Sportowo-Rekreacyjnego kwota 4.100.000,00 do 2024r.

-Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie (pożyczka) ostrogi kwota 40.000,00 zł do 2020r.

-Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie (pożyczka) budowa elektrowni z ogniw fotowoltanicznych kwota 803.400,00 zł do 2023r.

- Nowy kredyt zaciągnięty na inwestycje spłaty zaplanowane od 2021r. na 3 lata (2021- kwota 750.000zł; 2022 rok 500.000 zł; 2023 rok kwota 240.000zł)

5. Spełnienie wskaźnika spłaty z art.243 ufp

W latach prognozowany 2020 – 2025 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 2019 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 2020 roku konieczna będzie weryfikacja budżetu polegająca na ograniczeniu wydatków bieżących oraz na ograniczeniu spadku dochodów.

Wykaz przedsięwzięć Gminy Ustronie Morskie na lata 2020-2021 stanowi załącznik Nr 3 do uchwały.

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WPF GMINY USTRONIE MORSKIE NA ROK 2020-2025

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do								
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				15 697 904,87	8 532 030,80	2 780 454,40	0,00	0,00	0,00	0,00	11 758 400,51
1.a	- wydatki bieżące				6 625 424,91	2 776 680,80	30 454,40	0,00	0,00	0,00	0,00	2 807 135,20
1.b	- wydatki majątkowe				9 072 479,96	5 755 350,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 951 265,31
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, późn.zm.), z tego:				156 134,40	108 240,80	30 454,40	0,00	0,00	0,00	0,00	138 695,20
1.1.1	- wydatki bieżące				156 134,40	108 240,80	30 454,40	0,00	0,00	0,00	0,00	138 695,20
1.1.1.1	FABRYKA KOMPETENCJI KLUCZOWYCH - FABRYKA KOMPETENCJI KLUCZOWYCH	Urząd Gminy w Ustroniu Morskim	2019	2021	156 134,40	108 240,80	30 454,40	0,00	0,00	0,00	0,00	138 695,20
1.1.2	- wydatki majątkowe				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
1.2.1	- wydatki bieżące				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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				15 541 770,47	8 423 790,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 619 705,31
1.3.1	- wydatki bieżące				6 469 290,51	2 668 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 668 440,00
1.3.1.1	GOSPODARKA ODPADAMI KOMUNALNYMI - ODBIÓR ODPADÓW KOMUNALNYCH Z NIERUCHOMOŚCI Z TERENU GMINY USTRONIE MORSKIE	Urząd Gminy w Ustroniu Morskim	2015	2020	3 635 280,00	1 283 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 283 040,00
1.3.1.2	GOSPODARKA ODPADAMI KOMUNALNYMI - ZAGOSPODAROWANIE ODPADÓW KOMUNALNYCH Z NIERUCHOMOŚCI Z TERENU GMINY USTRONIE MORSKIE	Urząd Gminy w Ustroniu Morskim	2015	2020	2 834 010,51	1 385 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 385 400,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 072 479,96	5 755 350,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 951 265,31
1.3.2.1	PRZEBUDOWA DRÓG W MIEJSCOWOŚCI RUSOWO - PRZEBUDOWA DRÓG W MIEJSCOWOŚCI RUSOWO	Urząd Gminy w Ustroniu Morskim	2019	2020	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.2	MODERNIZACJA BUDYNKÓW REMIZY OSP W KUKINI I RUSOWIE - MODERNIZACJA BUDYNKÓW REMIZY OSP W KUKINI I RUSOWIE	Urząd Gminy w Ustroniu Morskim	2019	2020	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.3	PRZEBUDOWA ULICY WIEJSKIEJ W USTRONIU MORSKIM -	USTRONIE MORSKIE	2019	2020	3 531 265,31	3 085 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 531 265,31
1.3.2.4	PRZEBUDOWA ULICY KU SŁOŃCU ORAZ GROGI NR 871035Z W KUKINCE -	Urząd Gminy w Ustroniu Morskim	2019	2021	2 500 000,00	1 150 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00
1.3.2.5	MODERNIZACJA ŚWIETLICY WIEJSKIEJ W MIEJSCOWOŚCI GNIZD - DOPROWADZENIE DO UŻYTKI	Urząd Gminy w Ustroniu Morskim	2019	2020	241 214,65	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00
1.3.2.6	BUDOWA ZEJŚCIA NA PLAŻĘ NR 17 - PRZYSTOSOWANIE	Urząd Gminy w Ustroniu Morskim	2019	2020	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.7	BUDOWA ŚWIETLICY W SIANOŻĘTACH - ŚWIETLICA	Urząd Gminy w Ustroniu Morskim	2020	2021	1 600 000,00	100 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00