

Uchwała Nr V/16/2011

Rady Gminy Ustronie Morskie

z dnia 10 stycznia 2011 r.

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Ustronie Morskie na lata 2011-2025.

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 oraz z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020) w związku z art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1241, Nr 219, poz. 1706 oraz z 2010 r. Nr 96, poz. 620, Nr 108, poz. 685, Nr 152, poz. 1020, Nr 161, poz. 1078, Nr 226, poz. 1475) oraz art. 169-171 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2005 r. Nr 249, poz. 2104; zmiany: z 2005 r. Nr 169, poz.1420, z 2006 r. Nr 45, poz. 319, Nr 104, poz. 708, Nr 187, poz. 1381, Nr 170, poz. 1217, Nr 170, poz. 1218, Nr 249, poz. 1832, z 2007 r. Nr 88, poz. 587, Nr 115, poz. 791, Nr 140, poz. 984, Nr 82, poz. 560; Dz.U. z 2008r. Nr 180, poz. 1112, Nr 209, poz.1317, Nr 216, poz. 1370, Nr 227, poz. 1505, z 2009r. Nr 19, poz. 100, Nr 62, poz. 504, Nr 72, poz. 619, Nr 79, poz. 666, Nr 157, poz. 1241, Nr 161, poz. 1277) w związku z art. 121 ust. 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych, Rada Gminy Ustronie Morskie uchwała, co następuje:

§ 1. Ustala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Ustronie Morskie na lata 2011-2025 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 2011-2025 zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4. Upoważnia^(art. 228 ust. 1) 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^(art. 228 ust. 2) 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 podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2011.

Uzasadnienie

Jako jedno z głównych założeń ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych wskazano wprowadzenie do polskiego systemu finansów publicznych Wieloletniego Planu Finansowego Państwa jako dokumentu wskazującego kierunki polityki finansowej państwa oraz wieloletniej prognozy finansowej, stymulującej politykę finansową jednostek samorządu terytorialnego. Wprowadzenie wieloletniej prognozy finansowej stanowi realizację koncepcji stworzenia instrumentu wieloletniego planu finansowego w jednostkach samorządu terytorialnego. Uzasadniając konieczność planowania wieloletniego ustawodawca podkreśla, że jest to instrument we współczesnej nauce uznany za niezbędny do nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi. Występuje on także w gospodarce finansowej Unii Europejskiej, stąd też zasadne jest przyjęcie podobnego systemu w Polsce.

Załącznik nr 1. Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2011-2025

Lp.	Wyszczególnienie	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1.	Dochody ogółem²⁾, z tego:	26 944 000	24 297 961	21 725 238	22 456 385	21 523 016	22 011 535	22 795 218	23 272 983	23 724 780	24 225 754	24 739 250	25 265 585	25 805 078	26 358 057	26 924 863
a	dochody bieżące	19 084 328	19 614 141	20 126 438	20 557 585	21 016 616	21 505 135	21 988 818	22 466 583	22 918 380	23 419 354	23 932 850	24 459 185	24 998 678	25 551 657	26 118 463
b	dochody majątkowe, w tym:	7 859 672	4 683 820	1 598 800	1 898 800	506 400	506 400	806 400	806 400	806 400	806 400	806 400	806 400	806 400	806 400	806 400
c	- ze sprzedaży majątku	5 843 272	4 677 420	1 592 400	1 892 400	500 000	500 000	800 000	800 000	800 000	800 000	800 000	800 000	800 000	800 000	800 000
2.	Wydatki bieżące³⁾ (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	17 344 000	17 809 782	18 289 704	18 784 243	19 310 719	19 871 387	20 432 756	20 993 601	21 533 473	22 127 610	22 740 298	23 372 188	24 023 955	24 696 299	25 389 948
a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane ⁴⁾	7 951 680	8 158 737	8 371 499	8 590 133	8 821 607	9 066 754	9 312 058	9 557 046	9 793 588	10 051 892	10 317 435	10 590 438	10 871 129	11 159 741	11 456 520
b	związane z funkcjonowaniem organów JST ⁵⁾	2 240 534	2 296 718	2 354 307	2 413 336	2 473 900	2 536 099	2 599 915	2 665 327	2 732 243	2 800 831	2 871 135	2 943 196	3 017 059	3 092 768	3 170 370
c	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	954 920	1 115 697	194 432	194 392	194 353	169 314	169 246	98 249	98 213	98 177	98 138	0	0	0	0
d	-gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169 sufp	929 920	1 090 697	1 457	1 418	1 378	1 339	1 271	1 250	1 214	1 178	1 149	0	0	0	0
e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp ⁶⁾	1 884 205	2 190 183	1 256 886	493 585	516 636	471 004	480 691	379 747	390 278	356 055	365 196	266 526	269 244	272 010	274 823
3.	Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących (bez obsługi długu) [1-2]	9 600 000	6 488 179	3 435 534	3 672 142	2 212 297	2 140 148	2 362 462	2 279 382	2 191 307	2 098 144	1 998 952	1 893 397	1 781 123	1 661 758	1 534 915
4.	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a	- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu⁷⁾	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	Środki do dyspozycji [3+4+5] na (7+8+9)	9 600 000	6 488 179	3 435 534	3 672 142	2 212 297	2 140 148	2 362 462	2 279 382	2 191 307	2 098 144	1 998 952	1 893 397	1 781 123	1 661 758	1 534 915
7.	Spłata i obsługa długu, z tego:	1 530 000	1 997 000	1 791 000	1 754 000	1 701 000	1 757 000	1 812 000	1 687 000	1 633 000	1 447 000	726 000	684 000	642 000	370 800	0
a	rozchody z tytułu spłat rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	830 000	1 386 000	1 230 000	1 230 000	1 230 000	1 330 000	1 430 000	1 350 000	1 350 000	1 250 000	600 000	600 000	600 000	360 300	0
b	wydatki bieżące na obsługę długu	700 000	611 000	561 000	524 000	471 000	427 000	382 000	337 000	283 000	197 000	126 000	84 000	42 000	10 500	0
8.	Inne rozchody (bez spłaty długu, np. udzielane pożyczki)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.	Środki do dyspozycji na wydatki majątkowe [6-7-8]	8 070 000	4 491 179	1 644 534	1 918 142	511 297	383 148	550 462	592 382	558 307	651 144	1 272 952	1 209 397	1 139 123	1 290 958	1 534 915
10.	Wydatki majątkowe⁸⁾, w tym:	11 370 000	4 491 179	1 644 534	1 918 142	511 297	383 148	550 462	592 382	558 307	651 144	1 272 952	1 209 397	1 139 123	1 290 958	1 534 915
a	- wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0	2 542 000	1 477 000	1 395 000	473 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11.	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)⁹⁾	3 300 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.	Wynik finansowy budżetu [9-10+11]¹⁰⁾	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.	Kwota długu¹¹⁾, w tym:	13 946 300	12 560 300	11 330 300	10 100 300	8 870 300	7 540 300	6 110 300	4 760 300	3 410 300	2 160 300	1 560 300	960 300	360 300	0	0
a	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 sufp ¹²⁾	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez JST przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegające doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp¹³⁾	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań¹⁴⁾	9,22%	12,81%	9,14%	8,68%	8,81%	8,75%	8,69%	7,67%	7,30%	6,38%	3,33%	2,71%	2,49%	1,41%	0,00%

Lp.	Wyszczególnienie	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
a)	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp ¹⁵⁾	11,81%	17,31%	19,85%	20,97%	17,12%	11,75%	9,93%	8,16%	8,24%	8,33%	8,05%	7,79%	7,50%	7,13%	6,70%
b)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań po uwzględnieniu art. 244	9,22%	12,81%	9,14%	8,68%	8,81%	8,75%	8,69%	7,67%	7,30%	6,38%	3,33%	2,71%	2,49%	1,41%	0,00%
c)	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	25,55%	24,16%	13,20%	13,99%	8,06%	7,75%	8,66%	8,32%	8,02%	7,82%	7,54%	7,14%	6,71%	6,24%	5,68%
16.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp ¹⁶⁾	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243
17.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp ¹⁷⁾	5,77%	8,32%	9,13%	8,67%	8,80%	8,75%	8,69%	7,67%	7,29%	6,37%	3,33%	2,71%	2,49%	1,41%	0,00%
18.	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp ¹⁸⁾	51,76%	51,69%	52,15%	44,98%	41,21%	34,26%	26,81%	20,45%	14,37%	8,92%	6,31%	3,80%	1,40%	0,00%	0,00%
19.	Wydatki bieżące razem [2+7b]	18 044 000	18 420 782	18 850 704	19 308 243	19 781 719	20 298 387	20 814 756	21 330 601	21 816 473	22 324 610	22 866 298	23 456 188	24 065 955	24 706 799	25 389 948
20.	Wydatki ogółem [10+19]	29 414 000	22 911 961	20 495 238	21 226 385	20 293 016	20 681 535	21 365 218	21 922 983	22 374 780	22 975 754	24 139 250	24 665 585	25 205 078	25 997 757	26 924 863
21.	Wynik budżetu [1-20]	-2 470 000	1 386 000	1 230 000	1 230 000	1 230 000	1 330 000	1 430 000	1 350 000	1 350 000	1 250 000	600 000	600 000	600 000	360 300	0
22.	Przychody budżetu	3 300 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23.	Rozchody budżetu [7a+8]	830 000	1 386 000	1 230 000	1 230 000	1 230 000	1 330 000	1 430 000	1 350 000	1 350 000	1 250 000	600 000	600 000	600 000	360 300	0

¹⁾ Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego. Ponadto uchwała budżetowa określa wydatki na realizowane przedsięwzięcia w wysokości umożliwiającej ich terminowe zakończenie

²⁾ Poz. 1 jest sumą pozycji 1a+1b.

³⁾ Poz. 2 nie musi być sumą podpozycji. Pozycja powinna zawierać też spłatę zobowiązań wymagalnych z lat ubiegłych stanowiących wydatki bieżące, o ile takie powstały

⁴⁾ W tej pozycji należy wykazać wynagrodzenie ze wszystkich tytułów, a nie tylko wynagrodzenia ze stosunku o pracę.

⁵⁾ Za wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST proponuje się uznać wydatki klasyfikowane w rozdziałach 75017-75020, 75022-75023.

⁶⁾ Kwota wykazana w tej pozycji musi być zgodna z kwotą wykazaną w załączniku przedsięwzięć.

⁷⁾ Inne przychody w tej pozycji to: prywatyzacja, zwrot do budżetu od innych podmiotów udzielonych pożyczek

⁸⁾ Pozycja powinna zawierać też spłatę zobowiązań wymagalnych z lat ubiegłych stanowiących wydatki majątkowe, o ile takie powstały.

⁹⁾ Wszystkie kredyty i pożyczki oraz emitowane papiery wartościowe, z wyjątkiem art. 89 ust. 1 pkt 1 i 3 ufp.

¹⁰⁾ Wynik finansowy budżetu jest odmienną pozycją niż wynik budżetu w tradycyjnym rozumieniu (dochody- wydatki) gdyż do wyniku finansowego budżetu włączono także przychody i rozchody.

¹¹⁾ W pozycji tej należy podać łączną kwotę długu na koniec roku budżetowego z wszystkich tytułów dłużnych i elementów wpływających na dług m.in. zobowiązania wymagalne, umorzenia pożyczek, zmiany kursowe. Natomiast w objaśnieniach należałoby wykazać m.in. kwotę umorzeń pożyczek otrzymanych przez JST, zmianę kwoty długu na skutek różnic kursowych.

¹²⁾ Skrót sufp oznacza ustawę z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 249. poz. 2104, z późn. zm.).

¹³⁾ W pozycji podaje się kwotę, o której mowa w art. 244 ufp.

¹⁴⁾ W pozycji tej pokazuje się wartość wynikającą z obliczeń przeprowadzonych dla lewej strony wzoru, określonego w art. 243 ufp.

¹⁵⁾ W pozycji tej pokazuje się wartość wynikającą z obliczeń przeprowadzonych dla prawej strony wzoru określonego w art. 243 ufp.

¹⁶⁾ W pozycji 16 należy wyliczyć lewą stronę wzoru z uwzględnieniem pozycji 14 i porównać z prawą stroną wzoru wyliczoną w poz. 15, co pozwoli określić czy został spełniony warunek art. 243 ufp

¹⁷⁾ Poz. 17-18 są wypełniane tylko do roku 2013 włącznie.

¹⁸⁾ W pozycjach 17 i 18 nie uwzględnia się zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego.

* kwoty w poz.: 1, 1a, 1c, 2, 2c, 2d, 7, 7a, 7b, 11, 13, 13a, 13b,14, 15 oraz 16-18 (komórki oznaczone kolorem niebieskim) należy wykazać w całym okresie, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania

** powinna zostać spełniona zależność odnośnie lewej strony wzoru po uwzględnieniu poz. 14 w stosunku do prawej strony wzoru - **niewłaściwe skreślić****



WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA
GMINA USTRONIE MORSKIE
2011-2025

SPIS TREŚCI

A. Uchwała w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Ustronie Morskie na lata 2011-2025:	
1) Załącznik nr 1 –Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2011-2025	
2) Załącznik nr 2 – Opis przyjętych wartości:	
I. Wstęp.....	2
II. Metodyka opracowania WPF.....	3
III. Założenia do prognozy dochodów i wydatków.....	5
1. Założenia makroekonomiczne.....	5
2. Założenia ogólne.....	6
3. Prognoza dochodów.....	8
- podatek od nieruchomości.....	9
- podatek rolny.....	9
- podatek od środków transportowych.....	9
- podatek leśny.....	10
- udział w podatkach centralnych.....	10
- pozostałe dochody bieżące.....	10
- dochody majątkowe.....	10
4. Prognoza wydatków.....	13
5. Inwestycje (wydatki majątkowe).....	15
IV. Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej).....	15
V. Przychody.....	17
VI. Rozchody.....	17
VII. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych.....	17
VIII. Wyniki obliczeń – tabele i wykresy.....	19
3) Załącznik nr 3 – Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2011-2025	



WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

GMINA USTRONIE MORSKIE

2011-2025

I. WSTĘP

Niniejszy dokument określający ramy polityki finansowej Gminy Ustronie Morskie, został opracowany na podstawie przepisów ustawy z dnia 27.08.2009 r. o finansach publicznych¹. Zakres realizowanych prac przy sporządzaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2011-2025², obejmował przede wszystkim:

- 1) sformułowanie do prognozy dochodów i wydatków bieżących Gminy,
- 2) prognozę dochodów i wydatków,
- 3) prognozę długu publicznego oraz wolnych środków na inwestycje,
- 4) prognozę wieloletnich przedsięwzięć.

Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na okres trwania najdłuższego planowanego przedsięwzięcia lub planowany okres spłaty długu, o ile wykracza on poza okres trwania najdłuższego przedsięwzięcia. Ostatnia spłata zaciągniętych zobowiązań z tytułu wyemitowanych obligacji przypada w roku 2024.

Zauważyć należy, że odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Z uwagi na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2011 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2012-2020 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne;
- dla lat 2021-2025 przyjęto stałe wzrosty wartości z roku 2020.

Sposób podejścia w powyższy sposób do prognozy pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy. Po roku 2020 usztywniono podejście do prognozy, co spowodowane było racjonalną koniecznością. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych. Ponadto brak stabilnego odniesienia dla długofalowej polityki finansowej samorządu oraz znaczna zmienność budżetów gmin w ciągu ostatnich dziesięciu lat wymuszają określenie granicy rozwoju samorządu terytorialnego.

Końcowym efektem prac jest prognoza wolnych środków na inwestycje na najbliższe 15 lat. Wartość ta określa maksymalną kwotę, jaką Gmina może wydać w kolejnych latach na realizację programu inwestycyjnego ze środków własnych. Gmina może realizować ten program inwestycyjny, przekraczając tę wartość, korzystając z nadwyżek finansowych z lat poprzednich oraz z zewnętrznych źródeł finansowania, z tym że musi być ją stać na spłatę zaciągniętych zobowiązań.

Wdrożenie przez Gminę wieloletniego planowania finansowego niesie za sobą wiele korzyści zarówno dla samego samorządu, jak i dla mieszkańców. Polegają one przede wszystkim na posiadaniu nowoczesnych i skutecznych narzędzi wdrażania planów rozwojowych Gminy, pozwalających na znalezieniu kompromisu między oczekiwaniami społeczności lokalnej a możliwościami finansowymi budżetu Gminy. Na uwagę zasługuje również fakt, iż wyniki obliczeń dokonanych w całym procesie mogą

¹ Dz.U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.

² dalej: WPF



WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINA USTRONIE MORSKIE 2011-2025

być łatwo dynamicznie modyfikowane w momencie rozważania alternatywnych decyzji w zakresie finansów Gminy.

Wprowadzenie nowoczesnego systemu zarządzania finansowego stwarza możliwość świadomego i racjonalnego planowania już nie tylko w perspektywie rocznej, ale w znacznie dłuższym czasie, co może pozwolić na realizację większych przedsięwzięć o bardziej odległym horyzoncie czasowym.

II. METODYKA OPRACOWANIA W P F

W opracowaniu Wieloletniego Planu Finansowego Gminy Ustronie Morskie na lata 2011-2025 posłużono się metodyką prezentowaną przez Ministerstwo Finansów, którą można przedstawić następująco:

Dochody ogółem - wydatki bieżące (bez obsługi długu) + nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych powiększona o wolne środki = ŚRODKI DO DYSPOZYCJI NA OBSŁUGĘ DŁUGU I WYDATKI MAJĄTKOWE
- spłata i obsługa długu (raty + odsetki) = ŚRODKI DO DYSPOZYCJI NA WYDATKI MAJĄTKOWE
- WYDATKI MAJĄTKOWE = nadwyżka / deficyt środków finansowych
+ ew. kredyty / pożyczki / obligacje = WYNIK FINANSOWY BUDŻETU

Zastosowana metodyka obrazuje sytuację finansową Gminy oraz pozwala na ocenę jej zdolności kredytowej i analizę możliwości inwestycyjnych. Odzwierciedla ona przepływ środków pieniężnych w kolejnych latach przypominając analizę przepływów gotówkowych, stosowaną w przedsiębiorstwach (*Cash flow*).

Podstawową bazę obliczeniową stanowią zweryfikowane dane, będące wynikiem dokładnej analizy danych historycznych, dotyczących wykonania budżetu Gminy począwszy od 2006 roku z uwzględnieniem:

- poszczególnych źródeł dochodów,
- poszczególnych kategorii bieżących wydatków budżetowych.

Na podstawie danych historycznych przedstawiono założenia odnośnie kształtowania się poszczególnych kategorii dochodów i wydatków budżetowych w kolejnych latach, dając kolejny efekt – informację o wysokości tzw. wolnych środków.

$$\text{wolne środki} = \text{dochody} - \text{wydatki bieżące}$$



WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINA USTRONIE MORSKIE 2011-2025

Wolne środki to część budżetu Gminy, która może zostać wykorzystana na spłatę zaciągniętych przez Gminę kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych obligacji. Pozostała część może być wykorzystana na finansowanie inwestycji.

Wartość wolnych środków oraz ich udział w dochodach Gminy są podstawowymi miernikami jej kondycji finansowej. Im większe te są, tym większy jest jej udział w dochodach Gminy, tym w lepszej jest ona kondycji finansowej.

Po określeniu wartości wolnych środków można przystąpić do dalszej części analizy. Obejmuje ona obsługę kredytów, pożyczek i emisji obligacji. Po odjęciu obsługi zadłużenia od wolnych środków określona zostaje wielkość środków możliwych do wydatkowania przez Gminę na program inwestycyjny w danym roku. Wartość ta w modelu finansowym została nazwana jako wolne środki na inwestycje.

$$\text{wolne środki na inwestycje} = \text{wolne środki} - \text{obsługa zadłużenia}$$

Wartość ta określa maksymalną kwotę, jaką Gmina może wydać w kolejnych latach na realizację programu inwestycyjnego ze środków własnych. Gmina może realizować program inwestycyjny przekraczając tę wartość, korzystając z nadwyżek finansowych z lat poprzednich oraz z zewnętrznych źródeł finansowania.

$$\text{wolne środki po inwestycjach} = \text{wolne środki na inwestycje} - \text{wartość inwestycji}$$

Wolne środki po inwestycjach wskazują na nadwyżkę, bądź z reguły na niedobór środków pieniężnych na realizację złożonego planu inwestycyjnego. Wartość ta w zależności od tego, czy jest dodatnia, czy ujemna wskazuje ewentualną potrzebę finansowania zewnętrznego, koniecznego do zrealizowania założonego planu inwestycyjnego. Gmina w zależności od tego, czy posiada środki finansowe z nadwyżek z ubiegłych lat, może się zdecydować na finansowanie takich inwestycji z nadwyżek z lat poprzednich, jak również może zaciągnąć kredyty, pożyczki, czy wyemitować obligacje.

Następnie do tak otrzymanej wartości dodawane są źródła finansowania założonego planu inwestycyjnego w postaci kredytów i pożyczek. W wyniku tej operacji otrzymujemy tzw. roczny przepływ gotówki.

$$\text{roczne przepływy gotówki} = \text{wolne środki po inwestycjach} + \text{wartość kredytów pozyskanych w danym roku budżetowym}$$

Wartość ta może przyjmować wartości zarówno dodatnie, jak i ujemne. Wartość dodatnia oznacza, że budżet został w pełni zrealizowany oraz jeśli Gmina zaciągnęła kredyty, to ich kwota w pełni pokrywała niedobory, konieczne do realizacji zadań inwestycyjnych. Wartość ujemna mówi o tym, że budżet nie został w pełni zrealizowany, a ewentualne kredyty, jakie Gmina zaciągnęła, nie w pełni pokryły niedobory. Wystąpienie ujemnej wartości rocznych przepływów gotówki netto nie oznacza, że Gmina znajduje się, bądź znajdowała się w złej sytuacji finansowej. Kategoria ta określa płynność finansową Gminy bez uwzględniania nadwyżek z lat poprzednich.

Środki do dyspozycji odzwierciedlają rzeczywistą płynność finansową, tj. skumulowany stan środków pieniężnych na koniec roku. Wartość ta jest sumą rocznego przepływu gotówki oraz kwoty skumulowanej z roku poprzedniego.

Skumulowany stan środków pieniężnych określa stan środków finansowych, pozostających na rachunkach bankowych Gminy, skorygowany o wielkość należności i zobowiązań, wynikających z realizacji dochodów i wydatków budżetowych w danym roku. Mówimy wówczas o tzw. nadwyżce kasowej, która jest miernikiem płynności finansowej Gminy.



WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINA USTRONIE MORSKIE 2011-2025

Skumulowany stan gotówki na koniec okresu określa płynność finansową Gminy i może być porównywany do skumulowanej wartości „cash flow” w analizie przepływów pieniężnych przedsiębiorstw. W taki sposób przedstawiona interpretacja sytuacji finansowej Gminy oznacza, że wartość tej kategorii w kolejnych latach powinna być większa od zera. Mając na uwadze korektę należności i zobowiązań Gminy w trakcie roku budżetowego, wartość ta powinna być na tyle duża, aby wystarczyła na pokrycie zobowiązań, jakie wystąpią w nowym roku budżetowym.

Wysokie roczne przyrosty skumulowanego stanu środków do dyspozycji oznaczają kumulowanie się niewykorzystanych środków narastająco z poszczególnych lat. Daje to możliwość realizacji zadań związanych ze spłatą długu oraz zadań inwestycyjnych. Z drugiej strony sytuacja taka zapewnia możliwość realizacji założonego planu w przypadku zmniejszenia się planowanych dochodów budżetowych, bądź zwiększenia planowanych wydatków bieżących. Jest to tzw. „margines bezpieczeństwa” przy tworzeniu wieloletniego planu finansowego i inwestycyjnego.

W ujęciu budżetu w okresie jednego roku oraz budżetów lat następnych przyjęto pewne zasady, które pozwalają na skuteczne zarządzanie płynnością finansową w Gminie. A mianowicie z cyklicznych dochodów budżetowych można finansować każdy rodzaj zadań w Gminie, natomiast z dochodów incydentalnych nie powinno się finansować wydatków cyklicznych, bo narusza to równowagę między możliwościami finansowymi samorządu a zadaniami, które przyjmuje się do realizacji. W zasadzie z dochodów incydentalnych powinno się finansować tylko wydatki incydentalne. W odniesieniu do przychodów i rozchodów oznacza to, że długiem (pomijając przejściowe niedobory budżetowe) nie powinno się finansować wydatków stałych lub cyklicznych, jeżeli w przyszłości będzie brakować środków na jego spłatę.

III. ZAŁOŻENIA PROGNOZY DOCHODÓW I WYDATKÓW

1. Założenia makroekonomiczne

Z analizy głównych źródeł dochodów i wydatków budżetowych Gminy wynika, że w dużej mierze zmieniają się one pod wpływem inflacji. Z drugiej strony na część dochodów budżetowych wpływ ma aktywność gospodarcza, której podstawowym miernikiem są zmiany produktu krajowego brutto.

Dla celów prognozy przyjęto następujące założenia makroekonomiczne:

Tabela nr 1.

PROGNOZA POZIOMU INFLACJI I PRODUKTU KRAJOWEGO BRUTTO

Rok	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Inflacja	2,30%	2,30%	2,30%	2,30%	2,30%	2,30%	2,30%	2,30%	2,30%	2,30%
PKB	3,50%	4,80%	4,10%	4,90%	5,00%	5,00%	5,00%	5,00%	5,00%	5,00%

Źródłem powyższych danych są wytyczne Ministerstwa Finansów, które sugeruje, by w przypadku wieloletnich prognoz, w przypadku PKB przyjmując, że średnie realne tempo wzrostu będzie coraz bardziej podobne do tego wskaźnika dla Unii Europejskiej. Podobne tendencje dotyczą również inflacji.



WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINA USTRONIE MORSKIE 2011-2025

Kształtowanie i prognoza inflacji i PKB



2. Założenia ogólne

1) Generalnym założeniem prognozy dochodów był podział na dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące są prognozowane w podziale na następujące kategorie:

Tabela nr 2.

PODZIAŁ DOCHODÓW BIEŻĄCYCH

PODATKI I OPŁATY LOKALNE:
podatek od nieruchomości
podatek rolny
podatek leśny
podatek od środków transportowych
podatek od czynności cywilnoprawnych
podatek od spadków i darowizn
opłata skarbową
opłata targowa
opłata miejscowa
opłata za zezwolenie na sprzedaż alkoholu
wpływy z karty podatkowej
opłata za wieczyste użytkowanie
rekompensata z tyt. utraconych dochodów pod. od nieruchomości zakładów pracy chronionej
koszty upomnienia i odsetki podatkowe
pozostałe opłaty lokalne



WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA
GMINA USTRONIE MORSKIE
2011-2025

UDZIAŁ W PODATKACH CENTRALNYCH BUDŻETU PAŃSTWA:
podatek dochodowy od osób fizycznych - PIT
podatek dochodowy od osób prawnych - CIT
SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA:
subwencja oświatowa
DOTACJE:
na zadania zlecone i powierzone
na zadania własne
POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE:
gminnych jednostek budżetowych
gminnych obiektów sportowych
najmu i dzierżawy nieruchomości gminnych
należność na podstawie art. 401 ustawy z dnia 27.04.2001 r. Prawo ochrony środowiska
opłaty za Przedszkole i stołówkę
usługi promocyjne i marketingowe
bilety na wysypisko
pozostałe inne drobne dochody

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na kategorie:

Tabela nr 3.

DOCHODY MAJĄTKOWE:

DOCHODY MAJĄTKOWE:
<i>z majątku - wyszczególniając sprzedaż mienia oraz przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności</i>
<i>dotacje na inwestycje - wyszczególniając dofinansowanie budżetu państwa oraz pozostałe środki na inwestycje</i>

2) Wydatki są prognozowane w ramach poszczególnych działów w następującym układzie:

Tabela nr 4.

PODZIAŁ WYDATKÓW:

WYDATKI:
bieżące (w tym):
wynagrodzenia
pochodne od wynagrodzeń
pozostałe bieżące
majątkowe



WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINA USTRONIE MORSKIE 2011-2025

3. Prognoza dochodów

Wszystkie wymienione kategorie wybrane zostały na podstawie paragrafów klasyfikacji budżetowej. Kategorie dochodów bieżących prognozowano za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB. W celu dalszego omówienia metodologii opracowania wieloletniej prognozy finansowej należy w kilku słowach odnieść się do pojęcia inflacji.

Poprzez inflację należy rozumieć wzrost ogólnego poziomu cen rynkowych na towary i usługi. W literaturze przedmiotu wyróżnia się 3 rodzaje inflacji:

- a) **ciągnioną przez popyt** (występuje, gdy całkowita wielkość planowanych wydatków wzrasta szybciej niż całkowita wielkość produkcji; za wzrost inflacji popytowej obciąża się odpowiedzialnością rząd, który dopuszcza do nadmiernych wydatków, bądź bank centralny, który zachęca do nadmiernej kreacji pieniądza poprzez tanie kredyty),
- b) **pchaną przez koszty** (występuje, gdy cena jednego lub kilku zasobów ulega zwiększeniu oraz sytuacji, gdy nałożone są ograniczenia na podaż jednego lub kilku zasobów; za wzrost inflacji kosztowej obciąża się odpowiedzialnością związki zawodowe, które nadmiernie żądają wzrostu płac; inflację kosztową mogą też powodować przedsiębiorstwa monopolistyczne podnoszące ceny podstawowych surowców i dóbr finalnych),
- c) **strukturalną** (występuje wtedy, gdy producenci nie są w stanie nadążyć za zmianami struktury popytu i pojawiają się niedobory najbardziej poszukiwanych produktów).

Inflacja mierzona jest na podstawie zmian ogólnego poziomu cen. Natomiast ogólny poziom cen mierzony jest za pomocą wskaźników cen, stanowiących pewne średnie cen dla konsumentów lub cen dla producentów. Wskaźniki niestety zawierają pewne wady, które należy brać pod uwagę w trakcie ich analizy:

- a) trudności z przyjęciem okresu bazowego,
- b) ograniczenie środków budżetowych na badania – CPI (wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym) nie uwzględnia faktu, że wraz z postępem technicznym zachodzą w produktach zmiany jakościowe. Gdyby były one uwzględniane to prawdopodobnie CPI rósłby wolniej.

W prognozie posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii wskaźnik. Ponadto poszczególnym kategoriom nadano „wagi wskaźnika”. Zauważyć należy, że waga zmiennej makroekonomicznej oznacza o jaki poziom wskaźnika z danego roku, indeksowana zostaje wartość na rok przyszły, np. dla opłaty skarbowej przyjęto 50 % wagi inflacji, która dla 2012 roku wynosi według prognozy 2,5 %, to wartość w roku 2012 będzie równa wartości z roku 2011 powiększonej o $50\% \cdot 2,5\% = 1,25\%$. W związku z tym wzrost prognozowany dla opłaty skarbowej w roku 2012 wyniesie 1,25% dla analizowanej kategorii. Poniżej przedstawiono wzór informujący o sposobie indeksacji za pomocą wag:

$$Y_1 = Y_0 \cdot (1 + \text{CPI} \cdot u_{\text{CPI}}) \cdot (1 + \Delta\text{PKB} \cdot u_{\Delta\text{PKB}})$$

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych,

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym,

CPI – wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym,

u_{CPI} – waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię,

ΔPKB – wskaźnik dynamiki PKB,

$u_{\Delta\text{PKB}}$ – waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.



WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINA USTRONIE MORSKIE 2011-2025

W konsekwencji w poszczególnych kategoriach nadano następujące wagi:

- a) podatki i opłaty lokalne – waloryzacja od 2012 r. o 100% inflacji, poza opłatą skarbową i podatkiem od środków transportowych, dla których przyjęto 50 % inflacji;
- b) udział w podatkach centralnych – w latach 2011-2013 dynamika proporcjonalna do wartości przyjętych w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa dla wpływów z PIT i CIT – następnie od roku 2014 przyjęto indeksację o 90% PKB);
- c) subwencja - indeksacja o 90% inflacji;
- d) dotacje – 90% inflacji dla zadań zleconych i powierzonych oraz 50% dla zadań własnych;
- e) pozostałe dochody – 90% inflacji.

Wartość poszczególnych pozycji dochodów budżetowych w roku 2011 została przyjęta zgodnie z aktualną wiedzą; w trakcie roku wartość ta może być modyfikowana zgodnie ze zmieniającą się sytuacją w Gminie, jak również wraz z przekazywaniem środków z budżetu państwa. Pokrótce niżej uzasadniono prognozę wzrostu dochodów bieżących w roku 2011.

PODATEK OD NIERUCHOMOŚCI

W dniu 30.08.2010 r. Rada Gminy nie podjęła uchwały w sprawie zwiększenia stawek podatkowych na 2011 r. W związku z tym, pomimo planowanej inflacji na rok 2011 w wysokości 2,50 % prognoza dochodów nie przewiduje wzrostu stawek podatkowych. Przyczyną wzrostu z tego źródła dochodów są inne sytuacje, które omówiono w projekcie budżetu na 2011 rok.

PODATEK ROLNY

Analizując kwotę podatku za 1ha fizyczny obowiązującą w latach 2003-2010 można zauważyć olbrzymią rozpiętość (np. od kwoty 130 zł w 2003 r. do 250 zł w 2009 r. i 170,50 zł w 2010 r.). Dlatego też nie można wybiec za daleko w przyszłość przy obliczaniu wpływów z podatku rolnego. Wynika to z tego, że średnia cena skupu żyta jest ustalona przez GUS w danym roku za jego trzy pierwsze kwartały na podstawie informacji z punktów skupu zlokalizowanych na terenie całego kraju. Na cenę jaką uzyskują rolnicy mają wpływ uwarunkowania atmosferyczne, które w skrajnych odmianach mogą powodować znaczne straty w plonach. Wówczas zboża jest mało i teoretycznie jego cena powinna być wysoka. Państwo jednak może zdecydować się na import lub rozwiązać rezerwy, co także wpłynie na jego cenę nie powodując zbyt dużego wzrostu. Jeśli natomiast warunki atmosferyczne są optymalne i zbiory są udane to podaż zboża jest dużą i punkty skupu mogą reagować obniżeniem cen. Wówczas cena skupu zboża obwieszczona przez GUS powinna teoretycznie być niska. Jednak w każdym roku mogą zaistnieć określone czynniki, które spowodują ogłoszenie niewytłumaczalnej ceny skupu żyta. Potwierdzają to rolnicy twierdząc, że w latach 2008-2010 cena skupu żyta ogłoszona w tych latach przez GUS to czysta abstrakcja w porównaniu do cen oferowanych w pobliskich punktach. W związku z trudnością realnej kalkulacji zmian z tego źródła dochodów przyjęto prognozowaną inflację na lata 2012-2021.

PODATEK OD ŚRODKÓW TRANSPORTOWYCH

W gminie występuje 9 podatników - osoby fizyczne, których łączny przypis w 2010 r. wyniósł 19.131,00 zł i 1 podatnik-osoba prawna - przypis za 2010 r. to 1.092,00 zł. Wagę inflacji przyjętą dla tego dochodu to 50%.

PODATEK LEŚNY

Kwota podatku jest uzależniona od ceny sprzedaży drewna podawanej corocznie przez Prezesa GUS i obliczonej wedle średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa. W gminie występuje 53



WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINA USTRONIE MORSKIE 2011-2025

podatników - osoby fizyczne, których łączny przypis w 2010 r. wyniósł 1.029,00 zł i 5 podatników-osoby prawne - przypis za 2010 r. to 22.262,00 zł. Prognozowany wzrost dochodów ustalono na podstawie przewidywanej inflacji w latach 2012-2021.

UDZIAŁ W PODATKACH CENTRALNYCH

- udział w PIT : w 2011 roku dochody zaplanowano na podstawie pisma Ministra Finansów z dnia 12.10.2010 r. Nr ST3/4820/26/2010

- udział w CIT : w 2011 roku dochody zaplanowano na podstawie wykonania roku 2009 i 2010 zgodnie z realizacją właściwych miejscowo urzędów skarbowych.

POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE

W pozostałych dochodach bieżących prognozowany wzrost w roku 2011 został zaplanowany w oparciu o wiedzę z wykonania dochodów za lata 2006-2009 oraz planowanego wykonania 2010 roku.

Należy jednocześnie zauważyć, że Gmina czyni starania, aby obniżyć poziom długu zaciąganego w związku z prowadzonymi inwestycjami. Do takich działań należy zaliczyć podjęcie szeregu czynności umożliwiających odliczenie VAT-u w związku z prowadzeniem największej inwestycji w historii Gminy – Centrum Sportowo-Rekreacyjnego. Jednak sytuacja taka zostanie dopiero uwzględniona w zmianach Wieloletniego Planu Finansowego Gminy po zakończeniu procesu rozliczeniowego.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na kategorie:

Tabela nr 3.

DOCHODY MAJĄTKOWE:

DOCHODY MAJĄTKOWE:
<i>z majątku - wyszczególniając sprzedaż mienia oraz przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności</i>
<i>dotacje na inwestycje - wyszczególniając dofinansowanie budżetu państwa oraz pozostałe środki na inwestycje</i>

Zakłada się, że dochody o charakterze majątkowym prognozowano tylko do terminów, które umożliwiły racjonalne przedstawienie kształtowania się wpływów z tych kategorii.

Poniżej przedstawiono plan sprzedaży nieruchomości gruntowych na lata 2012-2013. Wieloletnia Prognoza Finansowa zakłada, że w tych latach dochody z tego źródła zostaną pozyskane w granicy 56,1 % przedstawionego poniżej planu. Zastosowano tu jedną z 13 podstawowych zasad rachunkowości, które stanowią podwalinę nowoczesnej rachunkowości, a mianowicie **zasadę ostrożności**. Zasady te mają charakter uniwersalny i zostały ukształtowane w ciągu lat przez praktykę rachunkowości na całym świecie. Ich znajomość pozwala odnaleźć się w gąszczu przepisów, często nie do końca przejrzystych, a często ze sobą sprzecznych.

Za takim podejściem przemawia także informacja Ministerstwa Finansów przygotowana na podstawie sprawozdań budżetów jednostek samorządu terytorialnego za lata 2007-2009, gdzie



WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA
GMINA USTRONIE MORSKIE
2011-2025

zauważono zmniejszenie dochodów uzyskanych ze sprzedaży majątku w 2009 r. o 22,6% w stosunku do 2008 r., natomiast w porównaniu do 2007 r. o 27,3 %. Rozwaga w podejściu prognozowania dochodów ze sprzedaży nieruchomości gruntowych pozwoli także w przyszłości uniknąć ryzyka finansowego związanego z utratą płynności.

Tabela nr 4.

PROGNOZA DOCHODÓW ZE SPRZEDAŻY MIENIA 2012 ROK

LP.	MIEJSCOWOŚĆ	DZIAŁKA:		KWOTA		UWAGI
		NR	POWIERZCHNIA w ha	WARTOŚĆ ORIENTACYJNA	DOCHODU 2012	
1.	WIENIOTOWO	1/28;1/32;1/4 1;1/42;1/43;1 /44	0,6893	965 020,00	965 020,00	W 2010 r. wykonano drogę dojazdową i wykazywano do zbycia w drodze przetargu w 2010r.
2.	SIANOŻĘTY ul. Rolna	111/59;115/1 7;115/18		500 000,00	500 000,00	Ze względu na konieczność dokonania podziału działek zaplanowano dochód z części sprzedaży nowo-wydziałonych działek w 2011 r., 2012 i 2013 r.
3.	SIANOŻĘTY ul. Lotnicza	167/12	0,6200	1 500 000,00	1 500 000,00	W związku ze zmianą funkcji istnieje możliwość dokonania podziału działek i wydzielenia działek pod zabudowę usług turystycznych z możliwością lokalizacji zabudowy mieszkaniowej i usługowej
4.	USTRONIE MORSKIE ul. Górna/Polna (teren przy Centrum Sportowo-Rekreacyjnym "Helios")	381/3	0,4475	1 500 000,00	1 500 000,00	Zbycie pod zabudowę usług turystycznych, np. hotel
5.	USTRONIE MORSKIE ul. Osiedlowa	184/7	0,2438	500 000,00	500 000,00	W chwili obecnej trwają prace nad uregulowaniem dojazdu do przedmiotowej nieruchomości
LP.	MIEJSCOWOŚĆ	DZIAŁKA:		KWOTA		UWAGI
		NR	POWIERZCHNIA w ha	WARTOŚĆ ORIENTACYJNA	DOCHODU 2012	
6.	USTRONIE MORSKIE ul. Kolejowa	428/20	0,3981	320 000,00	320 000,00	W związku ze zmianą funkcji istnieje możliwość dokonania podziału działek i wydzielenia działek pod zabudowę usług turystycznych z możliwością lokalizacji zabudowy mieszkaniowej i usługowej
	<i>razem:</i>		<i>2,3987</i>	<i>5 285 020,0</i>	<i>5 285 020,00</i>	



WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA
GMINA USTRONIE MORSKIE
2011-2025

Tabela nr 5.

PROGNOZA DOCHODÓW ZE SPRZEDAŻY MIENIA 2013 ROK

LP.	MIEJSCOWOŚĆ	DZIAŁKA:		KWOTA		UWAGI
		NR	POWIERZCHNIA w ha	WARTOŚĆ ORIENTACYJNA	DOCHODU 2013	
1.	WIENIOTOWO <i>pozostałe działki po Superfish</i>	1/24 -1/27; 1/32-1/39	1,2874	1 802 360,00	1 802 360,00	Kolejne działki w kompleksie nieruchomości przeznaczonych pod zabudowę
2.	SIANOŻĘTY ul. Rolna <i>(część działek)</i>	111/59; 115/17; 115/18		500 000,00	500 000,00	Ze względu na konieczność dokonania podziału działek zaplanowano dochód z części sprzedaży nowo-wydzielonych działek w 2011 r., 2012 i 2013 r.
3.	SIANOŻĘTY ul. Wczasowa	168/16	ok. 0,0300	82 000,00	82 000,00	W związku ze zmianą funkcji istnieje możliwość zbycia tej działki
4.	USTRONIE MORSKIE <i>(część działek za szkołą)</i>		ok. 2,5	2 000 000,00	2 000 000,00	W związku ze zmianą funkcji istnieje możliwość dokonania podziału działek i wydzielania działek pod zabudowę usług turystycznych z możliwością lokalizacji zabudowy mieszkaniowej i usługowej
5.	USTRONIE MORSKIE <i>(część działek)</i>	393/5	ok. 0,05000	1 500 000,00	1 500 000,00	W związku ze zmianą funkcji istnieje możliwość dokonania podziału działki i wydzielania pod zabudowę usług turystycznych
	<i>razem:</i>		<i>1,2874</i>	<i>5 884 360,0</i>	<i>5 884 360,00</i>	

Dochody za zarząd i użytkowanie wieczyste zakładają, że w latach prognozy z tego źródła będą wynosiły 6,4 tys. zł rocznie. Prawo Gminy do gospodarowania majątkiem (włącznie z jego sprzedażą) nie powinno być kwestionowane. Zarządzanie majątkiem wiąże się bowiem z koniecznością ponoszenia różnorodnych, bezpośrednich i pośrednich kosztów, które w sposób istotny mogą rzutować na wydatki budżetowe.

Po stronie dotacji na inwestycje uwzględniono spodziewane współfinansowanie inwestycji ze środków unijnych oraz budżetu państwa, na które w dniu przedstawienia Wieloletniej Prognozy Finansowej są zawarte umowy z instytucjami współfinansującymi takie zadania.

W załączniku nr 1 przedstawiono zestawienie ogólnych dochodów.



WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINA USTRONIE MORSKIE 2011-2025

Tabela nr 6.
**PROGNOZA DOCHODÓW BUDŻETU
GMINY**

WYSZCZEGÓLNIENIE	Dochody budżetu gminy w mln zł															
	2010*	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
DOCHODY OGÓŁEM	19,6	26,9	24,3	21,7	22,5	21,5	22,0	22,8	23,3	23,7	24,2	24,7	25,3	25,8	26,4	26,9
1.1. Dochody podatkowe	10,6	11,5	11,8	12,1	12,4	12,7	13,1	13,4	13,7	14,0	14,4	14,8	15,1	15,5	15,9	16,3
1.2. Udziały w podatkach centralnych	1,3	1,6	1,7	1,9	1,9	2,0	2,0	2,1	2,1	2,2	2,2	2,3	2,3	2,4	2,4	2,5
1.3. Dochody niepodatkowe-pozostałe	1,9	2,1	2,1	2,1	2,1	2,1	2,1	2,1	2,1	2,1	2,1	2,1	2,1	2,2	2,2	2,2
1.4 Subwencje	2,7	2,6	2,7	2,8	2,8	2,9	3,0	3,1	3,1	3,2	3,3	3,4	3,4	3,5	3,6	3,7
1.5. Dotacje na zadania własne i zlecone	1,5	1,3	1,3	1,3	1,3	1,3	1,3	1,4	1,4	1,4	1,4	1,4	1,4	1,4	1,4	1,5
1.6. Dochody majątkowe	1,1	5,8	4,7	1,6	1,9	0,5	0,5	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8
1.7. Dotacje na inwestycje i dofinansowania	0,4	2,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

*Prognoza dochodów budżetu gminy zgodnie z obowiązującą uchwałą budżetową na 2010 r.

4. Prognoza wydatków

Zakłada się, że wydatki budżetu gminy w 2010 roku będą zgodne z zapisami uchwały budżetowej na 2010 rok. W dokonanej na potrzeby niniejszego dokumentu prognozie wydatków na lata 2011-2025 przyjęto podział wydatków bieżących na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej, a wśród nich wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń i pochodnych oraz pozostałych wydatków bieżących. Ponadto w dziale 757 wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia oraz z tytułu potencjalnej spłaty poręczeń i gwarancji. W dziale 750 dodatkowo wyodrębniono kategorię wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2011 przyjęto projekt budżetu. W latach 2012-2025 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji oraz PKB. Analiza budżetów historycznych z lat 2006-2009 spowodowała przyznanie następujące wagi dla najistotniejszych kategorii:

- wynagrodzenia i pochodne (indeksacja o 100% PKB w dziale 750 – administracja publiczna oraz indeksacja o 100 % inflacji w dziale 801 – oświata i wychowanie; w pozostałych działach indeksowano o 75 % inflacji),
- pozostałe bieżące (indeksacja w zależności od kształtowania się w latach poprzednich dla poszczególnych działów od 50 % inflacji do 100 % inflacji).



WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA
GMINA USTRONIE MORSKIE
2011-2025

Tabela nr 7.

PROGNOZA WYDATKÓW BUDŻETU GMINY

WYSZCZEGÓLNIENIE	Wydatki budżetu gminy w mln zł															
	2010*	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
WYDATKI OGÓŁEM	32,7	29,4	22,9	20,5	21,2	20,3	20,7	21,4	21,9	22,4	23,0	24,1	24,7	25,2	26,0	26,9
1.1. Wydatki bieżące	17,3	18,0	18,4	18,9	19,3	19,8	20,3	20,8	21,3	21,8	22,3	22,9	23,5	24,1	24,7	25,4
1.2. Wydatki majątkowe	15,5	11,4	4,5	1,6	1,9	0,5	0,4	0,6	0,6	0,6	0,7	1,3	1,2	1,1	1,3	1,5

*Prognoza wydatków budżetu gminy zgodnie z obowiązującą uchwałą budżetową na 2010 r.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w roku 2011. Są to:

- 1) spłata z tytułu emisji papierów wartościowych zaciągniętych w roku 2010 w wysokości 10.200.000 zł na budowę Centrum Sportowo-Rekreacyjnego w Ustroniu Morskim:

Tabela nr 8.

PLANOWANA SPŁATA WYEMITOWANYCH OBLIGACJI w wysokości 7 mln zł w roku 2010 - w tys zł

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
RATY KAPITAŁOWE	400	800	800	800	800	700	700	700	700	600
PROGNOZOWNE ODSETKI	363	286	259	234	193	181	162	149	131	76

Tabela nr 9.

PLANOWANA SPŁATA WYEMITOWANYCH OBLIGACJI w wysokości 3,2 mln zł w roku 2010- w tys zł

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
RATY KAPITAŁOWE	300	300	300	300	300	500	600	600
PROGNOZOWNE ODSETKI	150	140	120	110	100	70	45	15

- 2) spłata z tytułu emisji papierów wartościowych zaciągniętych w roku 2011 w wysokości 3.300.000 zł na budowę Centrum Sportowo-Rekreacyjnego w Ustroniu Morskim oraz termomodernizację Ośrodka Zdrowia w Ustroniu Morskim:

Tabela nr 10.

PLANOWANA SPŁATA WYEMITOWANYCH OBLIGACJI w wysokości 3,3 mln zł w roku 2011 - w tys zł

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
RATY KAPITAŁOWE	0	0	0	0	0	0	0	0	600	600	600	600	600	300
PROGNOZOWNE ODSETKI	170	170	170	170	170	170	170	170	150	120	90	60	30	7

- 3) spłata z tytułu kredytów zaciągniętych w roku 2010 w wysokości 716.000 zł na termomodernizację Szkoły Podstawowej oraz Gminnego Ośrodka Kultury w Ustroniu Morskim:



WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINA USTRONIE MORSKIE 2011-2025

Tabela nr 11.

PLANOWANA SPŁATA KREDYTU W BANKU OCHRONY ŚRODOWISKA w wysokości 716.000 zł w roku 2010- w tys zł

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
RATY KAPITAŁOWE	80	236	80	80	80	80	80
PROGNOZOWNE ODSETKI	7	6	4	3	2	1	1

4) spłata z tytułu pożyczki zaciągniętej w roku 2010 w wysokości 500.000 zł na odbudowę ostróg drewnianych w Ustroniu Morskim (400.000 zł) oraz dostosowanie wysypiska w Kukince do obowiązujących przepisów ochrony środowiska (100.000 zł):

Tabela nr 12.

PLANOWANA SPŁATA POŻYCZKI W WOJEWÓDZKIM FUNDUSZU OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ w wysokości 500.000 zł w roku 2010- w tys zł

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
RATY KAPITAŁOWE	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50
PROGNOZOWNE ODSETKI	10	9	8	7	6	5	4	3	2	1

Ponieważ gmina ma wysoki wskaźnik zadłużenia obowiązujący do roku 2013 na podst. art. 170 „starej” ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (przy max 60 %: w 2011 r. -51,76 %, w 2012 r. – 51,69 %, w 2013 r. – 52,15 %) nie założono zaciągania żadnych nowych zobowiązań długoterminowych, aby finansować inwestycje ponad poziom wynikający z dostępnych, własnych środków budżetowych, a przy tym zachować zrównoważony poziom dochodów i wydatków budżetowych.

W załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej wykazano przedsięwzięcia związane z potencjalną spłatą poręczeń i gwarancji, które wynikają z symulacyjnego harmonogramu spłat kredytów zaciągniętych przez Związek Miast i Gminy Dorzecza Parsęty w Karlinie oraz Miejskie Wodociągi i Kanalizację w Kołobrzegu w związku z realizacją zadania Zintegrowanej Gospodarki Wodno-Ściekowej współfinansowanej środkami z Funduszu Spójności Unii Europejskiej. Ponadto uwzględniono planowane udzielenie poręczenia Stowarzyszeniu Siła w Grupie z siedzibą w Gościnie.

5. Inwestycje (wydatki majątkowe)

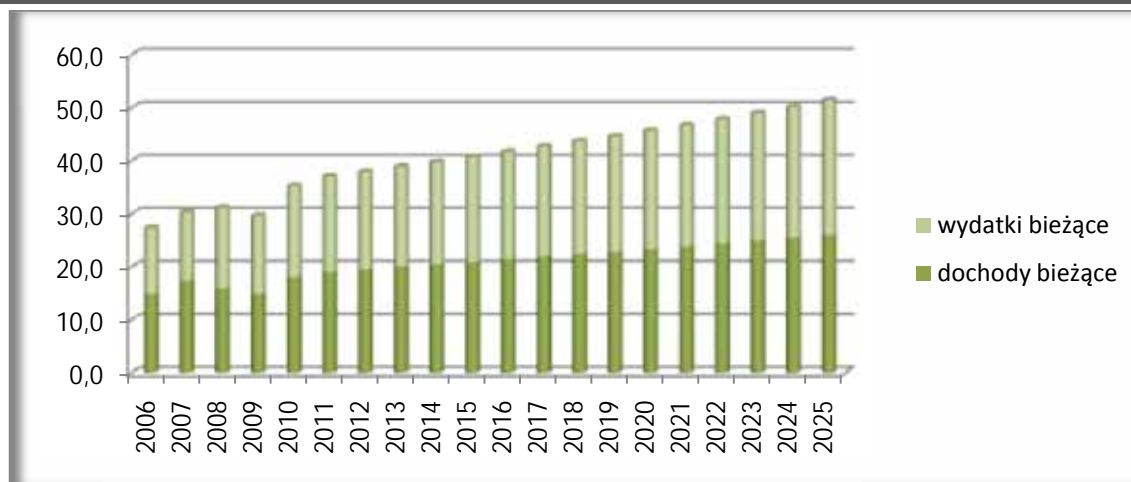
Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą zostały rozpisane w załączniku nr 2 do uchwały, gdzie ujęto przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym. Ponadto w latach 2012 – 2014 ujęto inwestycje, których okres realizacji nie przekroczy jednego roku ale ich wykazanie jest niezbędne w związku z ubieganiem się o środki pomocowe i koniecznością potwierdzenia, że w budżetach lat kolejnych będą na nie zagwarantowane środki własne. Od roku 2015 ustalono, iż całość środków pozostałych po spłacie zadłużenia i pokryciu wydatków bieżących będzie przeznaczona na inwestycje.

IV. WYNIK BUDŻETU, WYNIK Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ

Na podstawie przyjętych założeń powstała prognoza dochodów i wydatków Gminy Ustronie Morskie na lata 2011-2025. Dla przejrzystości i ciągłości w prezentowanych tabelach i wykresach uwzględniono również dane za lata 2006-2009. Poniższy wykres przedstawia kształtowanie dochodów i wydatków bieżących w budżecie Gminy w latach 2006-2025.



WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINA USTRONIE MORSKIE 2011-2025



Wzrost dochodów i wydatków w latach 2006-2009 cechowała duża dynamika. Różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi była w niektórych latach stosunkowo wysoka, co powodowało generowanie znacznych środków własnych na inwestycje. W kolejnych latach od roku 2009 dochody rosną mniej dynamicznie.

W całym okresie prognozy zarówno dochody, jak i wydatki bieżące będą wzrastały, generując wolne środki w wysokości od około 1 mln zł. Poniżej przedstawiono dokładne wartości dochodów i wydatków bieżących w latach 2006-2025.

Tabela nr 13.

ROK	BIEŻĄCE	
	DOCHODY	WYDATKI
2006	15 019 560	12 372 208
2007	17 452 611	12 965 141
2008	15 928 731	15 283 403
2009	14 977 376	14 778 671
2010	18 130 232	17 251 631
2011	19 084 328	18 044 000
2012	19 614 141	18 420 782
2013	20 126 438	18 850 704
2014	20 557 585	19 308 243
2015	21 016 616	19 781 719
2016	21 505 135	20 298 387
2017	21 988 818	20 814 756
2018	22 466 583	21 330 601
2019	22 918 380	21 816 473
2020	23 419 354	22 324 610
2021	23 932 850	22 866 298
2022	24 459 185	23 456 188
2023	24 998 678	24 065 955
2024	25 551 657	24 706 799
2025	26 118 463	25 389 948



WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINA USTRONIE MORSKIE 2011-2025

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Należy podkreślić fakt, iż w badanym okresie historycznym wynik kształtował się inaczej niż przyjęto w analizie ze względu na realizację inwestycji wieloletniej pt. Budowa Centrum Sportowo-Rekreacyjnego w latach 2009-2011, która spowodowała, że wszystkie wolne środki oraz zaciągane zobowiązania długoterminowe przeznaczone były na to zadanie. Niemniej jednak dochody bieżące i wydatki bieżące przyjęto w analizowanym okresie na podobnym poziomie.

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 ustawy o finansach publicznych – organ stanowiący nie może uchwalić Budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Należy podkreślić, iż zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu.

V. PRZYCHODY

W prognozowanym okresie po stronie przychodów ujęto środki pochodzące z zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek w roku 2011. W przyjętych założeniach nie przewiduje się innych przychodów. Zaplanowane na rok 2011 zobowiązania służą w całości pokryciu planowanych inwestycji. Zgodnie z prognozą w 2011 roku planuje się zaciągnięcie zobowiązania na kwotę 3.300.000 zł, oprocentowanie WIBOR 6M+1,2 % marża.

W latach 2012 – 2024 nie przewiduje się żadnych zobowiązań długoterminowych, przede wszystkim dlatego, że spłata obecnego zadłużenia spowoduje w latach 2011-2020 znaczne obniżenie kwot dostępnych na inwestycje.

VI. ROZCHODY

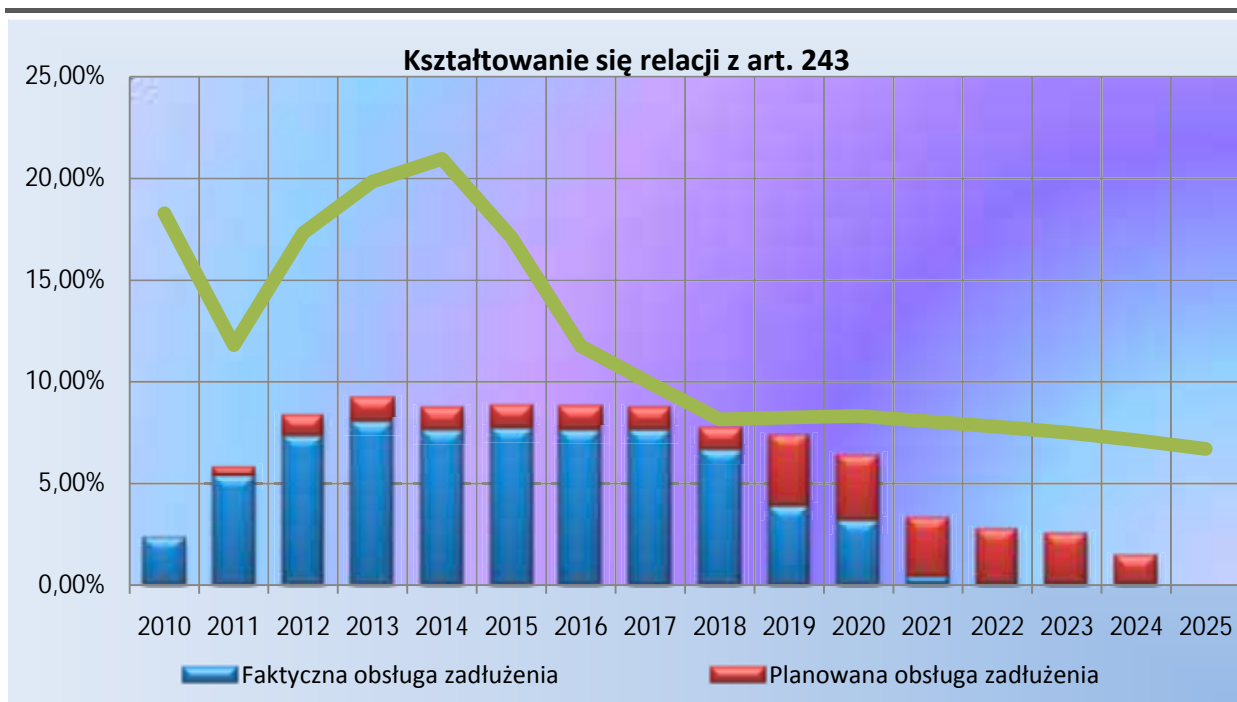
Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w 2011 roku kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych. Ostatnie raty kapitałowe, w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2024. Szczegółowe informacje dot. spłat zobowiązań długoterminowych zostały przedstawione w tabelach od nr 8 do nr 12.

VII. RELACJA z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy o finansach publicznych odnośnie relacji obsługi zadłużenia. W latach 2011-2013 wspomniany wskaźnik podawany jest wyłącznie informacyjnie. Zgodnie z zamysłem ustawodawcy okres ten jest przeznaczony na dostosowanie finansów samorządowych do wymogów ustawodawcy. Począwszy od roku 2014 do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa Gminy pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie stały i stabilny poziom inwestycji.



WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINA USTRONIE MORSKIE 2011-2025



VIII. POTENCJALNA SPŁATA UDZIELONYCH PORĘCZEŃ

Zgodnie z art. 262 ustawy o finansach publicznych Wójt Gminy Ustronie Morskie na podstawie upoważnienia udzielonego przez Radę Gminy udzielił następujących poręczeń:

1. ZWIĄZEK MIAST I GMIN DORZECZA PARSEŃTY w Karlinie - 1.699.733,- do 31.12.2012 r.
2. ZWIĄZEK MIAST I GMIN DORZECZA PARSEŃTY w Karlinie - 12.287,70 do 31.12.2012 r.
3. MIEJSKIE WODOCIĄGI I KANALIZACJA Kołobrzegu- 461.340,02 do 31.12.2017 r.
4. MIEJSKIE WODOCIĄGI I KANALIZACJA Kołobrzegu - 1.020.279,87 do 31.12.2021 r.

Poręczenia to zostały udzielone w związku z uczestnictwem Gminy w projekcie Zintegrowanej Gospodarki Wodnej w Dorzeczcu Parsęty. Udzielone w trybie art. 244 ust. 2 ustawy o finansach publicznych poręczenia Związku Dorzeczcu Parsęty nie obciążają zadłużenia Gminy. Natomiast poręczenia udzielone Miejskim Wodociągom i Kanalizacji na podstawie art. 243 ust.3 ustawy o finansach publicznych wchodzi do zadłużenia w ciągu 90 dni od dnia otrzymania refundacji z instytucji płatniczej środków pomocowych Unii Europejskiej, przypuszczalnie od 2013 roku.

W prognozie uwzględniono także ewentualne poręczenie, które może być udzielone przez Wójta w związku z upoważnieniem Rady Gminy udzielonym w 2010 roku Stowarzyszeniu Lokalnej Grupy Działania „Siła w Grupie” w wysokości 25.000 zł do 31.12.2015r.

Potencjalne poręczenia zostały wykazane w załączniku nr 2 do prognozy .



WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

GMINA USTRONIE MORSKIE

2011-2025

IX. WYNIKI OBLICZEŃ – tabele i wykresy

- I. PROJEKCJA DOCHODÓW
- II. PROJEKCJA WYDATKÓW
- III. PROJEKCJA PRZEPŁYWÓW FINANSOWYCH
- IV. PROJEKCJA BUDŻETU



WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

GMINA USTRONIE MORSKIE

2011-2025

	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Subwencje:	2 460 369	2 064 737	2 321 278	2 437 285	2 698 645	2 623 599	2 689 189	2 756 419	2 825 329	2 898 788	2 977 055	3 054 458	3 130 820	3 202 829	3 282 899	3 364 972	3 449 096	3 535 323	3 623 707	3 714 299
oświatowa	2 048 669	2 064 737	2 321 278	2 437 285	2 698 645	2 623 599	2 689 189	2 756 419	2 825 329	2 898 788	2 977 055	3 054 458	3 130 820	3 202 829	3 282 899	3 364 972	3 449 096	3 535 323	3 623 707	3 714 299
rekompensująca	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
wyrównawcza	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
równoważąca	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
pozostałe	411 700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dotacje:	1 308 154	1 446 829	1 580 806	1 399 234	1 496 845	1 297 295	1 306 703	1 316 345	1 326 229	1 336 369	1 346 784	1 357 469	1 368 421	1 379 625	1 391 110	1 402 881	1 414 947	1 427 314	1 439 991	1 452 984
zadania zlecone i powierzone	1 019 009	1 106 602	1 183 725	1 098 783	1 184 511	1 023 295	1 025 853	1 028 474	1 031 161	1 033 917	1 036 749	1 039 653	1 042 631	1 045 676	1 048 798	1 051 999	1 055 279	1 058 641	1 062 087	1 065 619
zadania własne	289 145	340 226	397 080	300 451	312 334	274 000	280 850	287 871	295 068	302 452	310 035	317 816	325 791	333 949	342 311	350 883	359 668	368 674	377 904	387 365
Dofinansowanie:	146 534	17 425	0	-5 677	68 116	33 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
jsł, f.c.	146 534	17 425	0	-5 677	68 116	33 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dotacje na inwestycje:	0	110 535	5 795	666 000	362 000	2 010 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
budżet państwa	0	0	5 795	333 000	50 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
pozabudżetowe	0	110 535	0	333 000	312 000	2 010 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

GMINA USTRONIE MORSKIE

2011-2025

II. PROJEKCJA WYDATKÓW

	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	1,00%	2,50%	4,20%	3,60%	2,00%	2,30%	2,50%	2,50%	2,50%	2,60%	2,70%	2,60%	2,50%	2,30%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
	6,20%	6,80%	5,00%	1,10%	3,00%	3,50%	4,80%	4,10%	4,90%	5,00%	5,00%	5,00%	5,00%	5,00%	5,00%	5,00%	5,00%	5,00%	5,00%	5,00%
	dane	dane	dane	dane	dane	prognoza	prognoza	prognoza	prognoza	prognoza	prognoza	prognoza	prognoza	prognoza	prognoza	prognoza	prognoza	prognoza	prognoza	prognoza
WYDATKI OGÓŁEM	19 721 265	21 303 737	19 381 250	18 072 964	32 738 731	29 414 000	22 911 961	20 495 238	21 226 385	20 293 016	20 681 535	21 365 218	21 922 983	22 374 780	22 975 754	24 139 250	24 665 585	25 205 078	25 997 757	26 924 863
Wydatki bieżące (w tym):	12 372 208	12 965 141	15 283 403	14 778 671	17 251 631	18 044 000	18 420 782	18 850 704	19 308 243	19 781 719	20 298 387	20 814 756	21 330 601	21 816 473	22 324 610	22 866 298	23 456 188	24 065 955	24 706 799	25 389 948
wynagrodzenia	4 640 011	5 053 088	5 874 914	5 877 097	6 459 900	6 776 676	6 952 930	7 134 028	7 320 112	7 517 078	7 725 633	7 934 336	8 142 788	8 344 112	8 563 864	8 789 757	9 021 978	9 260 718	9 506 178	9 758 561
pochodne od wynagrodzeń	874 203	917 293	963 587	989 827	1 060 081	1 177 940	1 208 890	1 240 708	1 273 420	1 308 105	1 344 891	1 381 687	1 418 420	1 453 830	1 492 600	1 532 479	1 573 501	1 615 703	1 659 121	1 703 794
obsługa długu	131 609	67 543	15 188	0	461 900	700 000	611 000	561 000	524 000	471 000	427 000	382 000	337 000	283 000	197 000	126 000	84 000	42 000	10 500	0
poręczenia i gwarancje	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
związane z funkcjonowaniem organów JST	1 635 482	2 000 171	2 127 438	2 127 609	2 307 854	2 240 534	2 296 718	2 354 307	2 413 336	2 473 900	2 536 099	2 599 915	2 665 327	2 732 243	2 800 831	2 871 135	2 943 196	3 017 059	3 092 768	3 170 370
Wydatki majątkowe:	7 349 057	8 338 596	4 097 846	3 294 293	15 487 100	11 370 000	4 491 179	1 644 534	1 918 142	511 297	383 148	550 462	592 382	558 307	651 144	1 272 952	1 209 397	1 139 123	1 290 958	1 534 915
757 Obsługa długu publicznego	131 609	67 543	15 188	0	461 900	700 000	611 000	561 000	524 000	471 000	427 000	382 000	337 000	283 000	197 000	126 000	84 000	42 000	10 500	0
bieżące (w tym):	131 609	67 543	15 188	0	461 900	700 000	611 000	561 000	524 000	471 000	427 000	382 000	337 000	283 000	197 000	126 000	84 000	42 000	10 500	0
obsługa długu	131 609	67 543	15 188	0	461 900	700 000	611 000	561 000	524 000	471 000	427 000	382 000	337 000	283 000	197 000	126 000	84 000	42 000	10 500	0
poręczenia i gwarancje - podlegające wyłączeniom (art. 243 ust. 3 ufp)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
010 Rolnictwo i łowiectwo	90 029	70 643	87 896	197 831	43 891	7 000	7 175	7 354	7 538	7 734	7 943	8 150	8 353	8 545	8 759	8 978	9 203	9 433	9 668	9 910
bieżące (w tym):	90 029	49 465	87 896	97 979	43 891	7 000	7 175	7 354	7 538	7 734	7 943	8 150	8 353	8 545	8 759	8 978	9 203	9 433	9 668	9 910
wynagrodzenia	0	429	1 165	1 434	555	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-1
pochodne od wynagrodzeń	0	84	206	253	98	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

GMINA USTRONIE MORSKIE

2011-2025

		2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	pozostałe bieżące	90 029	48 952	86 525	96 292	43 238	7 000	7 175	7 355	7 539	7 735	7 943	8 150	8 354	8 546	8 759	8 978	9 203	9 433	9 669	9 910
	majątkowe:	0	21 178	0	99 852	0	0	0													
020	Leśnictwo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	bieżące (w tym):	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	wynagrodzenia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	pochodne od wynagrodzeń	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	pozostałe bieżące	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	majątkowe:	0	0	0	0	0	0	0													
100	Górnictwo i kopalnictwo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	bieżące (w tym):	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	wynagrodzenia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	pochodne od wynagrodzeń	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	pozostałe bieżące	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	majątkowe:	0	0	0	0	0	0	0													
150	Przetwórstwo przemysłowe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	bieżące (w tym):	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	wynagrodzenia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	pochodne od wynagrodzeń	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	pozostałe bieżące	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	majątkowe:	0	0	0	0	0	0	0													
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	156 209	150 715	169 974	112 443	316 122	230 000	235 750	241 644	247 685	254 124	260 986	267 771	274 466	280 778	287 798	294 993	302 368	309 927	317 675	325 617
	bieżące (w tym):	30 800	150 715	169 974	112 443	316 122	230 000	235 750	241 644	247 685	254 124	260 986	267 771	274 466	280 778	287 798	294 993	302 368	309 927	317 675	325 617
	wynagrodzenia	7 107	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	pochodne od wynagrodzeń	913	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

GMINA USTRONIE MORSKIE

2011-2025

		2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
600	pozostałe bieżące	22 780	150 715	169 974	112 443	316 122	230 000	235 750	241 644	247 685	254 124	260 986	267 771	274 466	280 778	287 798	294 993	302 368	309 927	317 675	325 617
	majątkowe:	125 410	0	0	0	0	0	0													
	Transport i łączność	3 227 076	1 782 331	1 263 246	438 019	550 800	129 500	132 737	136 056	139 457	143 083	146 946	150 767	154 536	158 090	162 043	166 094	170 246	174 502	178 865	183 336
	bieżące (w tym):	172 595	190 945	180 316	138 605	132 300	129 500	132 737	136 056	139 457	143 083	146 946	150 767	154 536	158 090	162 043	166 094	170 246	174 502	178 865	183 336
	wynagrodzenia	0	20 000	0	3 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
pochodne od wynagrodzeń	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
pozostałe bieżące	172 595	170 945	180 316	135 605	132 300	129 500	132 737	136 056	139 457	143 083	146 946	150 767	154 536	158 090	162 043	166 094	170 246	174 502	178 865	183 336	
majątkowe:	3 054 481	1 591 386	1 082 930	299 414	418 500	0	0														
630	Turystyka	701 167	1 133 291	1 085 572	369 084	2 231 950	355 650	360 814	366 107	371 533	377 099	382 816	388 681	394 693	400 844	406 496	412 289	418 228	424 314	430 553	436 948
	bieżące (w tym):	701 167	760 716	753 231	343 591	356 750	355 650	360 814	366 107	371 533	377 099	382 816	388 681	394 693	400 844	406 496	412 289	418 228	424 314	430 553	436 948
	wynagrodzenia	184 851	248 324	245 907	168 516	181 900	165 500	170 038	174 688	179 456	184 347	189 370	194 524	199 807	205 211	210 750	216 428	222 247	228 213	234 327	240 594
	pochodne od wynagrodzeń	8 322	17 043	14 781	3 109	3 600	3 700	3 793	3 887	3 984	4 084	4 187	4 292	4 399	4 510	4 622	4 738	4 857	4 978	5 103	5 231
	pozostałe bieżące	507 993	495 349	492 543	171 966	171 250	186 450	186 984	187 531	188 092	188 668	189 259	189 866	190 487	191 123	191 123	191 123	191 123	191 123	191 123	191 123
	majątkowe:	0	372 575	332 342	25 493	1 875 200	0	0													
700	Gospodarka mieszkaniowa	402 055	670 769	183 886	194 133	421 337	96 562	99 476	102 463	105 525	108 666	111 892	115 202	118 594	122 065	125 622	129 269	133 006	136 837	140 764	144 789
	bieżące (w tym):	400 296	118 971	183 886	105 923	337 337	96 562	99 476	102 463	105 525	108 666	111 892	115 202	118 594	122 065	125 622	129 269	133 006	136 837	140 764	144 789
	wynagrodzenia	7 715	2 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	pochodne od wynagrodzeń	1 587	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	pozostałe bieżące	390 993	116 971	183 886	105 923	337 337	96 562	99 476	102 463	105 525	108 666	111 892	115 202	118 594	122 065	125 622	129 269	133 006	136 837	140 764	144 789
	majątkowe:	1 760	551 798	0	88 210	84 000	0	0													
710	Działalność usługowa	152 982	109 713	283 512	274 156	380 180	167 250	171 431	175 717	180 110	184 617	189 246	193 995	198 863	203 843	208 947	214 179	219 542	225 039	230 673	236 448
	bieżące (w tym):	141 537	109 713	174 100	274 156	380 180	167 250	171 431	175 717	180 110	184 617	189 246	193 995	198 863	203 843	208 947	214 179	219 542	225 039	230 673	236 448
	wynagrodzenia	7 100	10 752	6 917	5 819	11 500	6 500	6 663	6 829	7 000	7 175	7 355	7 539	7 729	7 922	8 121	8 324	8 532	8 746	8 965	9 189
	pochodne od wynagrodzeń	0	850	765	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

GMINA USTRONIE MORSKIE

2011-2025

		2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	pozostałe bieżące	134 437	98 111	166 418	268 337	368 680	160 750	164 769	168 888	173 110	177 442	181 891	186 456	191 134	195 921	200 827	205 855	211 010	216 293	221 708	227 259
	majątkowe:	11 445	0	109 412	0	0	0	0													
750	Administracja publiczna	2 529 560	4 489 249	3 231 001	2 777 993	3 097 182	2 864 617	2 937 139	3 011 474	3 087 667	3 165 841	3 246 126	3 328 498	3 412 929	3 499 303	3 587 836	3 678 582	3 771 597	3 866 937	3 964 660	4 064 827
	bieżące (w tym):	1 920 511	1 921 467	2 473 847	2 777 993	3 082 482	2 864 617	2 937 139	3 011 474	3 087 667	3 165 841	3 246 126	3 328 498	3 412 929	3 499 303	3 587 836	3 678 582	3 771 597	3 866 937	3 964 660	4 064 827
	związane z funkcjonowaniem organów JST	1 635 482	2 000 171	2 127 438	2 127 609	2 307 854	2 240 534	2 296 718	2 354 307	2 413 336	2 473 900	2 536 099	2 599 915	2 665 327	2 732 243	2 800 831	2 871 135	2 943 196	3 017 059	3 092 768	3 170 370
	wynagrodzenia	1 064 497	1 149 571	1 358 411	1 454 813	1 669 852	1 591 800	1 632 307	1 673 827	1 716 386	1 760 050	1 804 894	1 850 903	1 898 063	1 946 308	1 995 758	2 046 445	2 098 399	2 151 652	2 206 237	2 262 185
	poходne od wynagrodzeń	189 211	200 385	216 341	235 644	259 245	275 880	282 805	289 903	297 179	304 644	312 310	320 176	328 238	336 486	344 939	353 605	362 487	371 590	380 922	390 487
	pozostałe bieżące	666 802	571 510	899 095	1 087 536	1 153 385	996 937	1 022 026	1 047 743	1 074 102	1 101 147	1 128 922	1 157 419	1 186 628	1 216 510	1 247 138	1 278 532	1 310 711	1 343 694	1 377 502	1 412 155
	majątkowe:	609 050	2 567 782	757 154	0	14 700	0	0													
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej...	8 552	9 083	526	4 809	7 364	595	610	625	641	657	675	693	710	726	744	763	782	802	822	842
	bieżące (w tym):	8 552	9 083	526	4 809	7 364	595	610	625	641	657	675	693	710	726	744	763	782	802	822	842
	wynagrodzenia	633	1 496	447	1 527	1 721	507	519	532	546	560	575	590	605	619	634	650	666	683	700	717
	poходne od wynagrodzeń	124	292	79	269	303	88	90	92	95	97	100	102	105	107	110	113	116	119	122	125
	pozostałe bieżące	7 796	7 296	0	3 013	5 340	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	majątkowe:	0	0	0	0	0	0	0													
752	Obrona narodowa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	bieżące (w tym):	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	wynagrodzenia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	poходne od wynagrodzeń	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	pozostałe bieżące	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	majątkowe:	0	0	0	0	0	0	0													
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	280 244	292 280	349 319	201 857	236 016	242 040	248 091	254 294	260 651	267 428	274 648	281 789	288 834	295 477	302 864	310 436	318 197	326 151	334 305	342 663
	bieżące (w tym):	266 334	220 309	247 574	201 857	236 016	242 040	248 091	254 294	260 651	267 428	274 648	281 789	288 834	295 477	302 864	310 436	318 197	326 151	334 305	342 663
	wynagrodzenia	71 354	77 460	96 746	75 203	78 763	85 940	88 089	90 291	92 548	94 955	97 518	100 054	102 555	104 914	107 537	110 225	112 981	115 805	118 700	121 668



WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

GMINA USTRONIE MORSKIE

2011-2025

		2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	pochodne od wynagrodzeń	11 731	10 745	13 704	11 679	12 120	13 700	14 043	14 394	14 753	15 137	15 546	15 950	16 349	16 725	17 143	17 571	18 011	18 461	18 922	19 395
	pozostałe bieżące	183 249	132 105	137 125	114 975	145 133	142 400	145 960	149 609	153 349	157 336	161 584	165 786	169 930	173 839	178 185	182 639	187 205	191 885	196 682	201 599
	majątkowe:	13 910	71 971	101 745	0	0	0	0													
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych...	146 976	170 406	205 760	204 063	197 524	207 700	212 892	218 215	223 670	229 485	235 682	241 809	247 855	253 555	259 894	266 391	273 051	279 878	286 874	294 046
	bieżące (w tym):	146 976	170 406	205 760	204 063	197 524	207 700	212 892	218 215	223 670	229 485	235 682	241 809	247 855	253 555	259 894	266 391	273 051	279 878	286 874	294 046
	wynagrodzenia	97 081	112 735	143 710	142 899	157 184	170 600	174 865	179 237	183 717	188 494	193 583	198 617	203 582	208 264	213 471	218 808	224 278	229 885	235 632	241 523
	pochodne od wynagrodzeń	8 402	5 894	6 827	7 740	8 310	8 900	9 123	9 351	9 584	9 834	10 099	10 362	10 621	10 865	11 137	11 415	11 700	11 993	12 293	12 600
	pozostałe bieżące	41 493	51 777	55 223	53 423	32 030	28 200	28 905	29 628	30 368	31 158	31 999	32 831	33 652	34 426	35 287	36 169	37 073	38 000	38 950	39 923
	majątkowe:	0	0	0	0	0	0	0													
758	Różne rozliczenia	456 502	653 607	851 664	598 824	578 756	822 231	842 787	863 856	885 453	908 475	933 003	957 262	981 193	1 003 761	1 028 855	1 054 576	1 080 940	1 107 964	1 135 663	1 164 054
	bieżące (w tym):	456 502	653 607	851 664	598 824	562 806	822 231	842 787	863 856	885 453	908 475	933 003	957 262	981 193	1 003 761	1 028 855	1 054 576	1 080 940	1 107 964	1 135 663	1 164 054
	wynagrodzenia	0	13 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	pochodne od wynagrodzeń	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	pozostałe bieżące	456 502	640 607	851 664	598 824	562 806	822 231	842 787	863 856	885 453	908 475	933 003	957 262	981 193	1 003 761	1 028 855	1 054 576	1 080 940	1 107 964	1 135 663	1 164 054
	majątkowe:	0	0	0	0	15 950	0	0													
801	Oświata i wychowanie	3 943 491	6 607 091	4 487 533	4 429 824	5 145 185	4 449 200	4 560 430	4 674 441	4 791 302	4 915 876	5 048 605	5 179 868	5 309 365	5 431 481	5 567 268	5 706 449	5 849 111	5 995 338	6 145 222	6 298 852
	bieżące (w tym):	3 607 591	3 920 820	4 327 170	4 415 805	4 329 735	4 449 200	4 560 430	4 674 441	4 791 302	4 915 876	5 048 605	5 179 868	5 309 365	5 431 481	5 567 268	5 706 449	5 849 111	5 995 338	6 145 222	6 298 852
	wynagrodzenia	2 150 076	2 251 240	2 684 283	2 842 404	2 827 357	2 929 686	3 002 928	3 078 001	3 154 951	3 236 980	3 324 379	3 410 812	3 496 083	3 576 493	3 665 905	3 757 553	3 851 491	3 947 779	4 046 473	4 147 635
	pochodne od wynagrodzeń	444 881	458 386	487 664	519 034	516 564	541 244	554 775	568 644	582 861	598 015	614 161	630 130	645 883	660 738	677 257	694 188	711 543	729 331	747 565	766 254
	pozostałe bieżące	1 012 634	1 211 194	1 155 223	1 054 366	985 814	978 270	1 002 727	1 027 795	1 053 490	1 080 881	1 110 065	1 138 926	1 167 400	1 194 250	1 224 106	1 254 709	1 286 076	1 318 228	1 351 184	1 384 964
	majątkowe:	335 900	2 686 270	160 363	14 019	815 450	0	0													
803	Szkolnictwo wyższe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	bieżące (w tym):	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	wynagrodzenia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

GMINA USTRONIE MORSKIE

2011-2025

		2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	pochodne od wynagrodzeń	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	pozostałe bieżące	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	majątkowe:	0	0	0	0	0	0	0													
851	Ochrona zdrowia	539 806	491 697	598 232	519 291	745 543	615 470	615 470	615 470	615 470	615 470	615 470	615 470	615 470	615 470	615 470	615 470	615 470	615 470	615 470	615 470
	bieżące (w tym):	539 806	342 463	505 111	505 504	579 343	615 470	615 470	615 470	615 470	615 470	615 470	615 470	615 470	615 470	615 470	615 470	615 470	615 470	615 470	615 470
	wynagrodzenia	92 807	100 169	129 144	134 220	143 565	137 870	137 870	137 870	137 870	137 870	137 870	137 870	137 870	137 870	137 870	137 870	137 870	137 870	137 870	137 870
	pochodne od wynagrodzeń	11 468	11 323	13 609	15 698	15 750	16 300	16 300	16 300	16 300	16 300	16 300	16 300	16 300	16 300	16 300	16 300	16 300	16 300	16 300	16 300
	pozostałe bieżące	435 531	230 970	362 359	355 586	420 028	461 300	461 300	461 300	461 300	461 300	461 300	461 300	461 300	461 300	461 300	461 300	461 300	461 300	461 300	461 300
	majątkowe:	0	149 234	93 121	13 787	166 200	0	0													
852	Pomoc społeczna	1 614 108	1 755 496	1 951 074	1 881 186	2 023 948	1 995 611	2 095 391	2 200 161	2 310 169	2 430 298	2 561 534	2 694 733	2 829 470	2 959 626	3 107 607	3 262 987	3 426 137	3 597 444	3 777 316	3 966 182
	bieżące (w tym):	1 610 208	1 743 328	1 945 279	1 881 186	2 017 548	1 995 611	2 095 391	2 200 161	2 310 169	2 430 298	2 561 534	2 694 733	2 829 470	2 959 626	3 107 607	3 262 987	3 426 137	3 597 444	3 777 316	3 966 182
	wynagrodzenia	189 197	220 793	311 279	326 403	327 511	347 001	367 014	385 365	404 633	425 674	448 660	471 990	495 590	518 387	544 306	571 522	600 098	630 103	661 608	694 688
	pochodne od wynagrodzeń	58 161	59 709	71 673	76 395	84 202	74 848	79 010	82 961	87 109	91 638	96 587	101 609	106 690	111 597	117 177	123 036	129 188	135 647	142 430	149 551
	pozostałe bieżące	1 362 850	1 462 826	1 562 327	1 478 388	1 605 835	1 570 826	1 649 367	1 731 836	1 818 427	1 912 986	2 016 287	2 121 134	2 227 191	2 329 641	2 446 123	2 568 430	2 696 851	2 831 694	2 973 278	3 121 942
	majątkowe:	3 900	12 168	5 795	0	6 400	0	0													
853	Pozostałe zadania w zakresie pomocy społecznej	0	0	61 614	70 848	124 775	17 336	17 769	18 213	18 668	19 154	19 671	20 182	20 687	21 163	21 692	22 234	22 790	23 360	23 944	24 542
	bieżące (w tym):	0	0	61 614	70 848	124 775	17 336	17 769	18 213	18 668	19 154	19 671	20 182	20 687	21 163	21 692	22 234	22 790	23 360	23 944	24 542
	wynagrodzenia	0	0	30 622	43 200	63 016	0	433	877	1 333	1 818	2 335	2 847	3 351	3 827	4 356	4 898	5 454	6 024	6 608	7 207
	pochodne od wynagrodzeń	0	0	4 976	6 327	8 857	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	pozostałe bieżące	0	0	26 016	21 321	52 901	17 335	17 335	17 335	17 335	17 335	17 335	17 335	17 335	17 335	17 335	17 335	17 335	17 335	17 335	17 335
	majątkowe:	0	0	0	0	0	0	0													
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	29 115	21 455	42 110	25 660	18 581	3 000	3 075	3 152	3 231	3 315	3 404	3 493	3 580	3 662	3 754	3 848	3 944	4 043	4 144	4 247
	bieżące (w tym):	29 115	21 455	42 110	25 660	18 581	3 000	3 075	3 152	3 231	3 315	3 404	3 493	3 580	3 662	3 754	3 848	3 944	4 043	4 144	4 247
	wynagrodzenia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

GMINA USTRONIE MORSKIE

2011-2025

		2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	pochodne od wynagrodzeń	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	pozostałe bieżące	29 115	21 455	42 110	25 660	18 581	3 000	3 075	3 152	3 231	3 315	3 404	3 493	3 580	3 662	3 754	3 848	3 944	4 043	4 144	4 247
	majątkowe:	0	0	0	0	0	0	0													
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 925 443	1 544 642	1 867 335	1 585 931	3 540 672	1 997 870	2 047 817	2 099 012	2 151 488	2 207 426	2 267 027	2 325 969	2 384 119	2 438 953	2 499 927	2 562 425	2 626 486	2 692 148	2 759 452	2 828 438
	bieżące (w tym):	1 070 697	1 310 266	1 528 351	1 553 544	2 205 672	1 997 870	2 047 817	2 099 012	2 151 488	2 207 426	2 267 027	2 325 969	2 384 119	2 438 953	2 499 927	2 562 425	2 626 486	2 692 148	2 759 452	2 828 438
	wynagrodzenia	401 096	437 360	615 720	610 716	762 026	660 550	677 064	693 990	711 340	729 835	749 540	769 028	788 254	806 384	826 543	847 207	868 387	890 097	912 349	935 158
	pochodne od wynagrodzeń	74 432	84 972	100 134	103 777	112 344	120 520	123 533	126 621	129 787	133 161	136 757	140 312	143 820	147 128	150 806	154 576	158 441	162 402	166 462	170 623
	pozostałe bieżące	595 169	787 933	812 497	839 052	1 331 302	1 216 800	1 247 220	1 278 401	1 310 361	1 344 430	1 380 730	1 416 629	1 452 045	1 485 442	1 522 578	1 560 642	1 599 658	1 639 650	1 680 641	1 722 657
	majątkowe:	854 745	234 376	338 984	32 387	1 335 000	0	0													
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	811 111	900 455	977 341	1 031 380	1 333 700	937 570	961 009	985 034	1 009 660	1 035 912	1 063 881	1 091 542	1 118 831	1 144 564	1 173 178	1 202 507	1 232 570	1 263 384	1 294 969	1 327 343
	bieżące (w tym):	741 744	844 997	937 543	1 001 793	894 000	937 570	961 009	985 034	1 009 660	1 035 912	1 063 881	1 091 542	1 118 831	1 144 564	1 173 178	1 202 507	1 232 570	1 263 384	1 294 969	1 327 343
	wynagrodzenia	334 531	363 625	191 788	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	pochodne od wynagrodzeń	60 614	60 881	24 605	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	pozostałe bieżące	346 599	420 491	721 150	1 001 793	894 000	937 570	961 009	985 034	1 009 660	1 035 912	1 063 881	1 091 542	1 118 831	1 144 564	1 173 178	1 202 507	1 232 570	1 263 384	1 294 969	1 327 343
	majątkowe:	69 367	55 458	39 799	29 587	439 700	0	0													
926	Kultura fizyczna i sport	2 575 229	383 273	1 668 464	3 155 634	11 283 306	2 204 798	2 259 918	2 316 416	2 374 326	2 436 059	2 501 833	2 566 880	2 631 052	2 691 566	2 758 856	2 827 827	2 898 522	2 970 985	3 045 259	3 121 391
	bieżące (w tym):	306 140	358 873	592 262	464 090	967 306	2 204 798	2 259 918	2 316 416	2 374 326	2 436 059	2 501 833	2 566 880	2 631 052	2 691 566	2 758 856	2 827 827	2 898 522	2 970 985	3 045 259	3 121 391
	wynagrodzenia	31 966	44 132	58 774	66 945	234 950	678 186	695 141	712 520	730 333	749 321	769 553	789 561	809 300	827 914	848 612	869 827	891 573	913 862	936 709	960 127
	pochodne od wynagrodzeń	4 356	6 729	8 224	9 902	38 688	122 360	125 419	128 554	131 768	135 194	138 844	142 454	146 015	149 374	153 108	156 936	160 859	164 881	169 003	173 228
	pozostałe bieżące	269 818	308 012	525 264	387 242	693 668	1 404 252	1 439 358	1 475 342	1 512 225	1 551 544	1 593 436	1 634 865	1 675 737	1 714 278	1 757 136	1 801 063	1 846 090	1 892 242	1 939 548	1 988 037
	majątkowe:	2 269 090	24 400	1 076 202	2 691 544	10 316 000	0	0													



WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

GMINA USTRONIE MORSKIE

2011-2025

III. PROJEKCJA PRZEPŁYWÓW FINANSOWYCH

Projekcje przepływów finansowych																				
	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
(I) Dochody ogółem	18 948 979	18 500 812	16 816 239	18 517 812	19 551 731	26 944 000	24 297 961	21 725 238	22 456 385	21 523 016	22 011 535	22 795 218	23 272 983	23 724 780	24 225 754	24 739 250	25 265 585	25 805 078	26 358 057	26 924 863
Dochody bieżące	15 019 560	17 452 611	15 928 731	14 977 376	18 130 232	19 084 328	19 614 141	20 126 438	20 557 585	21 016 616	21 505 135	21 988 818	22 466 583	22 918 380	23 419 354	23 932 850	24 459 185	24 998 678	25 551 657	26 118 463
Dochody majątkowe (w tym):	3 929 419	1 048 201	887 508	3 540 436	1 421 499	7 859 672	4 683 820	1 598 800	1 898 800	506 400	506 400	806 400	806 400	806 400	806 400	806 400	806 400	806 400	806 400	806 400
<i>Sprzedaż mienia</i>	3 923 271	931 584	875 541	2 861 488	1 047 699	5 843 272	4 677 420	1 592 400	1 892 400	500 000	500 000	800 000	800 000	800 000	800 000	800 000	800 000	800 000	800 000	800 000
<i>Przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności</i>	6 148	6 082	6 173	12 949	11 800	6 400	6 400	6 400	6 400	6 400	6 400	6 400	6 400	6 400	6 400	6 400	6 400	6 400	6 400	6 400
(II) Wydatki ogółem	19 721 265	21 303 737	19 381 250	18 072 964	32 738 731	29 414 000	22 911 961	20 495 238	21 226 385	20 293 016	20 681 535	21 365 218	21 922 983	22 374 780	22 975 754	24 139 250	24 665 585	25 205 078	25 997 757	26 924 863
Wydatki bieżące (w tym):	12 372 208	12 965 141	15 283 403	14 778 671	17 251 631	18 044 000	18 420 782	18 850 704	19 308 243	19 781 719	20 298 387	20 814 756	21 330 601	21 816 473	22 324 610	22 866 298	23 456 188	24 065 955	24 706 799	25 389 948
<i>obsługa długu poręczenia i gwarancje związane z funkcjonowaniem organów JST</i>	131 609	67 543	15 188	0	461 900	700 000	611 000	561 000	524 000	471 000	427 000	382 000	337 000	283 000	197 000	126 000	84 000	42 000	10 500	0
<i>wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń</i>	6 460 011	5 053 088	5 874 914	5 877 097	6 459 900	6 776 676	6 952 930	7 134 028	7 320 112	7 517 078	7 725 633	7 934 336	8 142 788	8 344 112	8 563 864	8 789 757	9 021 978	9 260 718	9 506 178	9 758 561
<i>Pozostałe</i>	6 726 385	6 927 218	8 429 716	7 911 747	9 269 750	9 389 384	9 647 962	9 914 968	10 190 711	10 485 536	10 800 864	11 116 733	11 432 392	11 735 531	12 071 146	12 418 062	12 776 709	13 147 534	13 531 000	13 927 592
Wydatki majątkowe:	7 349 057	8 338 596	4 097 846	3 294 293	15 487 100	11 370 000	4 491 179	1 644 534	1 918 142	511 297	383 148	550 462	592 382	558 307	651 144	1 272 952	1 209 397	1 139 123	1 290 958	1 534 915
(III) Wynik finansowy [(I)-(II)]	-772 286	-2 802 926	-2 565 011	444 848	-13 187 000	-2 470 000	1 386 000	1 230 000	1 230 000	1 230 000	1 330 000	1 430 000	1 350 000	1 350 000	1 250 000	600 000	600 000	600 000	360 300	0
(IV) Obsługa zadłużenia (bez odsetek, razem z planami)	496 000	1 167 957	350 000	0	0	830 000	1 386 000	1 230 000	1 230 000	1 230 000	1 330 000	1 430 000	1 350 000	1 350 000	1 250 000	600 000	600 000	600 000	360 300	0
Raty kapitałowe zob. zaciągniętych	496 000	1 167 957	350 000	0	0	820 000	1 376 000	1 220 000	1 220 000	1 220 000	1 320 000	1 420 000	1 340 000	740 000	640 000	0	0	0	0	0
(V) Środki budżetowe na inwestycje [(III)-(IV) bez inwest]	6 080 771	4 367 713	1 182 836	3 739 141	2 300 100	8 070 000	4 491 179	1 644 534	1 918 142	511 297	383 148	550 462	592 382	558 307	651 144	1 272 952	1 209 397	1 139 123	1 290 958	1 534 915
(VI) Inwestycje	7 349 057	8 338 596	4 097 846	3 294 293	15 487 100	11 370 000	4 491 179	1 644 534	1 918 142	511 297	383 148	550 462	592 382	558 307	651 144	1 272 952	1 209 397	1 139 123	1 290 958	1 534 915
(VII) Wolne środki po inwestycjach	-1 268 286	-3 970 883	-2 915 011	444 848	-13 187 000	-3 300 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(VIII) Otrzymane kredyty, pożyczki, obligacje (razem z planami)	0	0	0	0	11 476 300	3 300 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(IX) Nadwyżka z lat ubiegłych, w tym: - angażowane na pokrycie deficytu	9 432 600	6 634 023	3 940 036	1 280 037	1 710 700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(X) Inne przychody, w tym:	523 393	73 578	372 966	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

GMINA USTRONIE MORSKIE

2011-2025

Projekcje przepływów finansowych																				
	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
* wolne środki, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- angażowane na pokrycie deficytu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(X) Rozchody (inne)	8 252 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(X) PRZEPŁYWY FINANSOWE	435 707	2 736 719	1 397 991	1 724 885	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

GMINA USTRONIE MORSKIE

2011-2025

IV. PROJEKCJA BUDŻETU

Projekcja budżetu (wynik)																				
	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
DOCHODY OGÓŁEM	19 812 036	19 520 433	17 981 631	19 605 906	20 616 831	26 944 000	24 297 961	21 725 238	22 456 385	21 523 016	22 011 535	22 795 218	23 272 983	23 724 780	24 225 754	24 739 250	25 265 585	25 805 078	26 358 057	26 924 863
Dochody bieżące:	15 882 616	18 472 231	17 094 122	16 065 470	19 195 332	19 084 328	19 614 141	20 126 438	20 557 585	21 016 616	21 505 135	21 988 818	22 466 583	22 918 380	23 419 354	23 932 850	24 459 185	24 998 678	25 551 657	26 118 463
Podatki i opłaty lokalne:	8 367 656	8 792 721	9 196 762	8 866 105	10 638 918	11 504 100	11 791 702	12 086 495	12 388 658	12 710 762	13 053 953	13 393 355	13 728 189	14 043 937	14 395 037	14 754 912	15 123 786	15 501 880	15 889 426	16 286 663
Udział w podatkach centralnych:	852 642	1 147 987	1 186 131	1 103 849	1 337 409	1 561 615	1 725 957	1 862 312	1 908 120	1 956 951	2 008 979	2 060 432	2 111 193	2 159 061	2 212 287	2 266 844	2 322 765	2 380 084	2 438 837	2 499 058
Pozostałe:	2 747 262	5 002 533	2 809 145	2 264 674	2 955 399	2 064 719	2 100 591	2 104 867	2 109 249	2 113 746	2 118 364	2 123 103	2 127 960	2 132 928	2 138 021	2 143 241	2 148 591	2 154 075	2 159 697	2 165 459
Subwencje:	2 460 369	2 064 737	2 321 278	2 437 285	2 698 645	2 623 599	2 689 189	2 756 419	2 825 329	2 898 788	2 977 055	3 054 458	3 130 820	3 202 829	3 282 899	3 364 972	3 449 096	3 535 323	3 623 707	3 714 299
Dotacje:	1 308 154	1 446 829	1 580 806	1 399 234	1 496 845	1 297 295	1 306 703	1 316 345	1 326 229	1 336 369	1 346 784	1 357 469	1 368 421	1 379 625	1 391 110	1 402 881	1 414 947	1 427 314	1 439 991	1 452 984
Dofinansowanie:	146 534	17 425	0	-5 677	68 116	33 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dochody majątkowe:	3 929 419	1 048 201	887 508	3 540 436	1 421 499	7 859 672	4 683 820	1 598 800	1 898 800	506 400	506 400	806 400	806 400	806 400	806 400	806 400	806 400	806 400	806 400	806 400
Dochody z majątku:	3 929 419	937 666	881 713	2 874 436	1 059 499	5 849 672	4 683 820	1 598 800	1 898 800	506 400	506 400	806 400	806 400	806 400	806 400	806 400	806 400	806 400	806 400	806 400
Dotacje na inwestycje:	0	110 535	5 795	666 000	362 000	2 010 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
WYDATKI OGÓŁEM	19 721 265	21 303 737	19 381 250	18 072 964	32 738 731	29 414 000	22 911 961	20 495 238	21 226 385	20 293 016	20 681 535	21 365 218	21 922 983	22 374 780	22 975 754	24 139 250	24 665 585	25 205 078	25 997 757	26 924 863
Wydatki bieżące:	12 372 208	12 965 141	15 283 403	14 778 671	17 251 631	18 044 000	18 420 782	18 850 704	19 308 243	19 781 719	20 298 387	20 814 756	21 330 601	21 816 473	22 324 610	22 866 298	23 456 188	24 065 955	24 706 799	25 389 948
wynagrodzenia	4 640 011	5 053 088	5 874 914	5 877 097	6 459 900	6 776 676	6 952 930	7 134 028	7 320 112	7 517 078	7 725 633	7 934 336	8 142 788	8 344 112	8 563 864	8 789 757	9 021 978	9 260 718	9 506 178	9 758 561
obsługa długu	131 609	67 543	15 188	0	461 900	700 000	611 000	561 000	524 000	471 000	427 000	382 000	337 000	283 000	197 000	126 000	84 000	42 000	10 500	0
pochodne od wynagrodzeń	874 203	917 293	963 587	989 827	1 060 081	1 177 940	1 208 890	1 240 708	1 273 420	1 308 105	1 344 891	1 381 687	1 418 420	1 453 830	1 492 600	1 532 479	1 573 501	1 615 703	1 659 121	1 703 794
związane z funkcjonowaniem organów JST	1 635 482	2 000 171	2 127 438	2 127 609	2 307 854	2 240 534	2 296 718	2 354 307	2 413 336	2 473 900	2 536 099	2 599 915	2 665 327	2 732 243	2 800 831	2 871 135	2 943 196	3 017 059	3 092 768	3 170 370
poręczenia i gwarancje	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
pozostałe	5 222 513	4 994 589	6 317 465	5 784 137	7 423 797	7 848 851	7 962 244	8 121 660	8 301 374	8 482 636	8 691 765	8 898 817	9 104 066	9 286 288	9 467 315	9 672 927	9 917 513	10 172 475	10 448 732	10 757 222
Wydatki majątkowe:	7 349 057	8 338 596	4 097 846	3 294 293	15 487 100	11 370 000	4 491 179	1 644 534	1 918 142	511 297	383 148	550 462	592 382	558 307	651 144	1 272 952	1 209 397	1 139 123	1 290 958	1 534 915
Wynik budżetu	90 770	-1 783 305	-1 399 619	1 532 942	-12 121 900	-2 470 000	1 386 000	1 230 000	1 230 000	1 230 000	1 330 000	1 430 000	1 350 000	1 350 000	1 250 000	600 000	600 000	600 000	360 300	0
Wynik budżetu bieżącego	3 510 408	5 507 090	1 810 719	1 286 799	1 943 701	1 040 328	1 193 359	1 275 734	1 249 342	1 234 897	1 206 748	1 174 062	1 135 982	1 101 907	1 094 744	1 066 552	1 002 997	932 723	844 858	728 515
Wynik budżetu bieżącego ze sprzedaży majątku	7 439 827	6 444 757	2 692 432	4 161 235	3 003 200	6 890 000	5 877 179	2 874 534	3 148 142	1 741 297	1 713 148	1 980 462	1 942 382	1 908 307	1 901 144	1 872 952	1 809 397	1 739 123	1 651 258	1 534 915



WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

GMINA USTRONIE MORSKIE

2011-2025

V. WSKAŹNIKI OBSŁUGI ZADŁUŻENIA

Tabela: Kształtowanie się relacji na podstawie artykułu 243 UoFP z 27 sierpnia 2009 roku

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	2,28%	5,77%	8,32%	9,13%	8,67%	8,80%	8,75%	8,69%	7,67%	7,29%	6,37%	3,33%	2,71%	2,49%	1,41%	0,00%
Maksymalna obsługa zadłużenia (relacja zgodnie z art. 243)	18,29%	11,81%	17,31%	19,85%	20,97%	17,12%	11,75%	9,93%	8,16%	8,24%	8,33%	8,05%	7,79%	7,50%	7,13%	6,70%
Zachowanie relacji z art. 243	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK

Tabela: Kształtowanie się zadłużenia wg art. 169 i 170 UoFP z 30 czerwca 2005 roku

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	2,28%	5,77%	8,32%	9,13%	8,67%	8,80%	8,75%	8,69%	7,67%	7,29%	6,37%	3,33%	2,71%	2,49%	1,41%	0,00%
Maksymalna obsługa zadłużenia (art. 169)	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%
Zachowanie relacji z art. 169	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
Stan zadłużenia na koniec roku (fakt. i plan. po wyłączeniach)	58,70%	51,76%	51,69%	52,15%	44,98%	41,21%	34,26%	26,81%	20,45%	14,37%	8,92%	6,31%	3,80%	1,40%	0,00%	0,00%
Maksymalny stan zadłużenia na koniec roku (art. 170)	60,00%	60,00%	60,00%	60,00%	60,00%	60,00%	60,00%	60,00%	60,00%	60,00%	60,00%	60,00%	60,00%	60,00%	60,00%	60,00%
Zachowanie relacji z art. 170	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK



WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

GMINA USTRONIE MORSKIE

2011-2025

Tabela: Porównanie zdolności kredytowej wg ustawy o finansach publicznych z roku 2005 i 2009

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Maksymalna obsługa zadłużenia (art. 243 - nowa ustawa) [%]	18,29%	11,81%	17,31%	19,85%	20,97%	17,12%	11,75%	9,93%
Maksymalna obsługa zadłużenia (art. 243 - nowa ustawa) [zł]	3 575 399,86	3 181 371,52	4 205 636,88	4 313 309,89	4 709 198,96	3 684 301,66	2 586 570,63	2 264 701,83
Maksymalna obsługa zadłużenia (art. 169 - stara ustawa) [%]	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%
Maksymalna obsługa zadłużenia (art. 169 - stara ustawa) [zł]	2 932 759,72	4 041 600,07	3 644 694,19	3 258 785,70	3 368 457,77	3 228 452,45	3 301 730,32	3 419 282,65
Różnica [%]	3,29%	-3,19%	2,31%	4,85%	5,97%	2,12%	-3,25%	-5,07%
Różnica [zł]	642 640,14	-860 228,54	560 942,70	1 054 524,19	1 340 741,18	455 849,20	-715 159,69	-1 154 580,82

Tabela: Porównanie zdolności kredytowej wg ustawy o finansach publicznych z roku 2005 i 2009

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Maksymalna obsługa zadłużenia (art. 243 - nowa ustawa) [%]	8,16%	8,24%	8,33%	8,05%	7,79%	7,50%	7,13%	6,70%
Maksymalna obsługa zadłużenia (art. 243 - nowa ustawa) [zł]	1 898 650,58	1 955 906,07	2 018 417,81	1 992 030,99	1 969 253,83	1 935 576,63	1 879 833,60	1 803 182,78
Maksymalna obsługa zadłużenia (art. 169 - stara ustawa) [%]	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%
Maksymalna obsługa zadłużenia (art. 169 - stara ustawa) [zł]	3 490 947,43	3 558 717,02	3 633 863,07	3 710 887,47	3 789 837,78	3 870 761,70	3 953 708,56	4 038 729,40
Różnica [%]	-6,84%	-6,76%	-6,67%	-6,95%	-7,21%	-7,50%	-7,87%	-8,30%
Różnica [zł]	-1 592 296,85	-1 602 810,96	-1 615 445,27	-1 718 856,48	-1 820 583,95	-1 935 185,06	-2 073 874,96	-2 235 546,62



WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

GMINA USTRONIE MORSKIE

2011-2025

VI. WSKAŹNIKI DOTYCZĄCE BUDŻETU

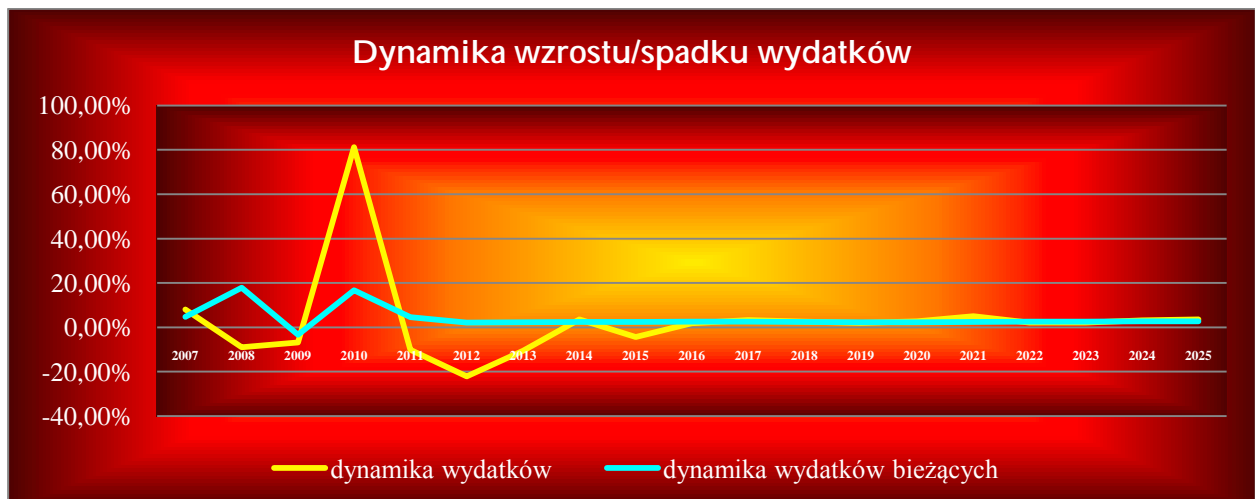
	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Dynamika dochodów	97,63%	90,89%	110,12%	105,58%	137,81%	90,18%	89,41%	103,37%	95,84%	102,27%	103,56%	102,10%	101,94%	102,11%	102,12%	102,13%	102,14%	102,14%	102,15%
Dynamika dochodów bieżących	116,20%	91,27%	94,03%	121,05%	105,26%	102,78%	102,61%	102,14%	102,23%	102,32%	102,25%	102,17%	102,01%	102,19%	102,19%	102,20%	102,21%	102,21%	102,22%
Dochody ogółem na mieszkańca	5 120,62	4 654,37	5 125,33	5 411,50	7 457,51	6 725,15	6 013,07	6 215,44	5 957,10	6 092,32	6 309,22	6 441,46	6 566,50	6 705,16	6 847,29	6 992,97	7 142,29	7 295,34	7 452,22
Dochody bieżące na mieszkańca	4 830,50	4 408,73	4 145,41	5 018,05	5 282,13	5 428,77	5 570,56	5 689,89	5 816,94	5 952,15	6 086,03	6 218,26	6 343,31	6 481,97	6 624,09	6 769,77	6 919,09	7 072,14	7 229,02
Dynamika wydatków	108,02%	90,98%	93,25%	181,15%	89,84%	77,89%	89,45%	103,57%	95,60%	101,91%	103,31%	102,61%	102,06%	102,69%	105,06%	102,18%	102,19%	103,14%	103,57%
Dynamika wydatków bieżących	104,79%	117,88%	96,70%	116,73%	104,59%	102,09%	102,33%	102,43%	102,45%	102,61%	102,54%	102,48%	102,28%	102,33%	102,43%	102,58%	102,60%	102,66%	102,77%
Wydatki bieżące na mieszkańca	3 588,47	4 230,11	4 090,42	4 774,88	4 994,19	5 098,47	5 217,47	5 344,10	5 475,15	5 618,15	5 761,07	5 903,85	6 038,33	6 178,97	6 328,90	6 492,16	6 660,93	6 838,31	7 027,39
Wydatki ogółem na mieszkańca	5 896,41	5 364,31	5 002,20	9 061,37	8 141,16	6 341,53	5 672,64	5 875,00	5 616,67	5 724,20	5 913,43	6 067,81	6 192,85	6 359,19	6 681,22	6 826,90	6 976,22	7 195,61	7 452,22
Roczne przepływy gotówki jako % dochodów	14,79%	8,31%	9,31%	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%
Wolne środki jako % dochodów	23,61%	7,03%	20,19%	11,76%	29,95%	18,48%	7,57%	8,54%	2,38%	1,74%	2,41%	2,55%	2,35%	2,69%	5,15%	4,79%	4,41%	4,90%	5,70%
Wolne środki jako % dochodów bieżących	25,03%	7,43%	24,97%	12,69%	42,29%	22,90%	8,17%	9,33%	2,43%	1,78%	2,50%	2,64%	2,44%	2,78%	5,32%	4,94%	4,56%	5,05%	5,88%
Inwestycje jako % dochodów	45,07%	24,37%	17,79%	79,21%	42,20%	18,48%	7,57%	8,54%	2,38%	1,74%	2,41%	2,55%	2,35%	2,69%	5,15%	4,79%	4,41%	4,90%	5,70%
Inwestycje jako % dochodów bieżących	47,78%	25,73%	22,00%	85,42%	59,58%	22,90%	8,17%	9,33%	2,43%	1,78%	2,50%	2,64%	2,44%	2,78%	5,32%	4,94%	4,56%	5,05%	5,88%
Inwestycje jako % wolnych środków	190,91%	346,44%	88,10%	673,32%	140,89%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Inwestycje jako % wydatków ogółem	39,14%	21,14%	18,23%	47,31%	38,66%	19,60%	8,02%	9,04%	2,52%	1,85%	2,58%	2,70%	2,50%	2,83%	5,27%	4,90%	4,52%	4,97%	5,70%



WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

GMINA USTRONIE MORSKIE

2011-2025

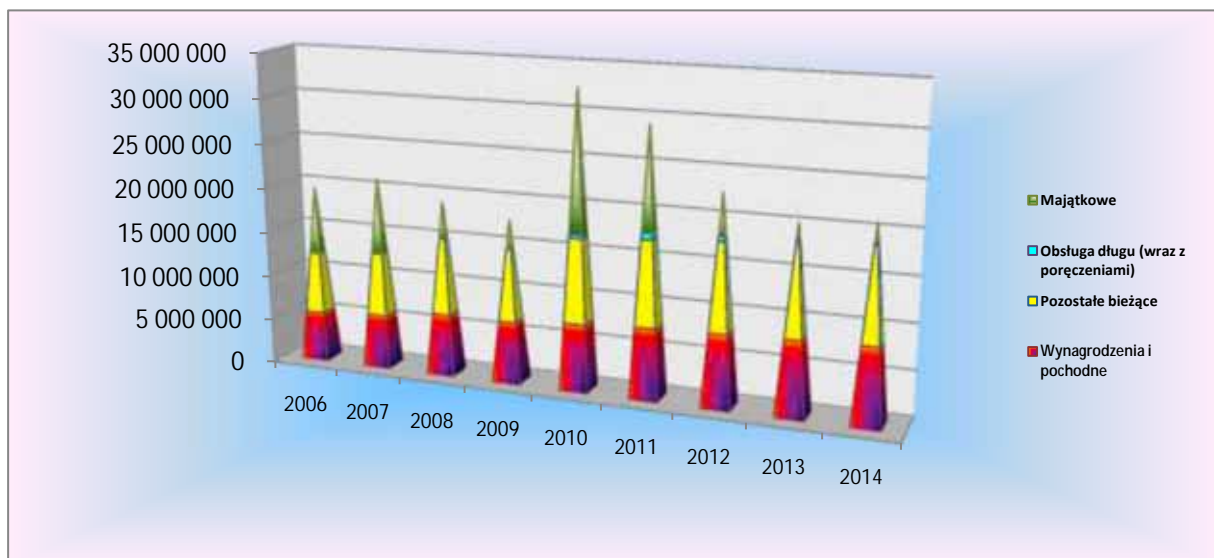
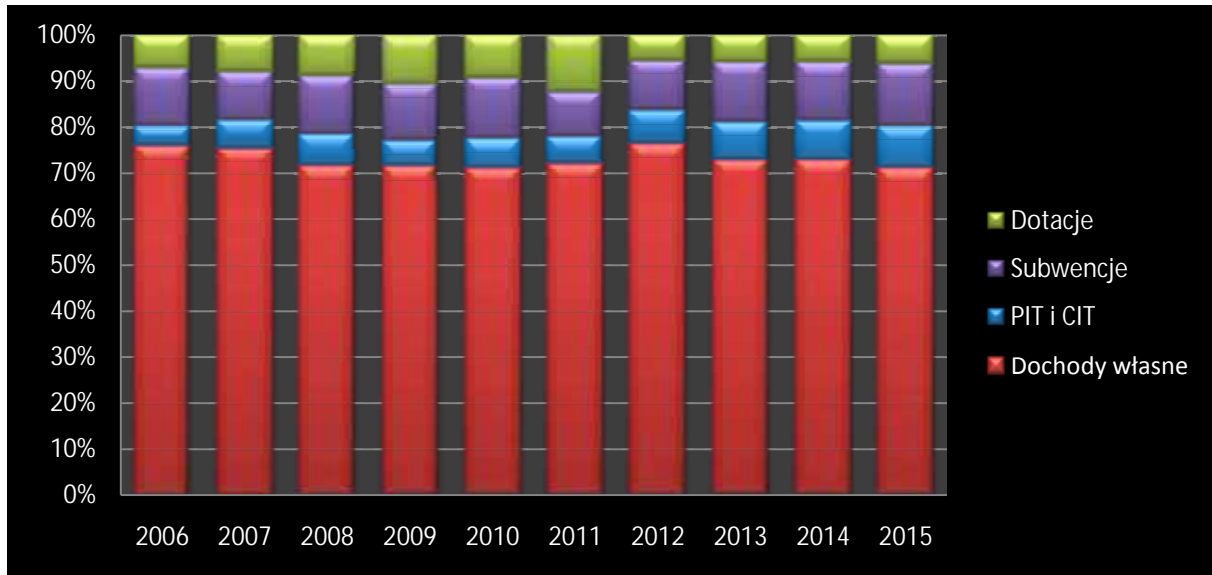




WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

GMINA USTRONIE MORSKIE

2011-2025



Załącznik nr 3. Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2011-2025

Lp.	Nazwa i cel przedsięwzięcia	Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonywanie przedsięwzięcia	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe (w zł)	Limity wydatków (w zł)															Limit zobowiązań ¹⁾ (w zł)
			od	do		2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
1.	Przedsięwzięcia ogółem				15 754 068	1 884 205	4 732 183	2 733 886	1 888 585	989 636	471 004	480 691	379 747	390 278	356 055	365 196	266 526	269 244	272 010	274 823	15 754 068
	- wydatki bieżące				9 867 068	1 884 205	2 190 183	1 256 886	493 585	516 636	471 004	480 691	379 747	390 278	356 055	365 196	266 526	269 244	272 010	274 823	9 867 068
	- wydatki majątkowe				5 887 000	0	2 542 000	1 477 000	1 395 000	473 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 887 000
2.	Programy, projekty lub zadania (razem)				6 540 437	171 134	2 781 129	1 720 174	1 395 000	473 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 540 437
	- wydatki bieżące				653 437	171 134	239 129	243 174	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	653 437
	- wydatki majątkowe				5 887 000	0	2 542 000	1 477 000	1 395 000	473 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 887 000
a	programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 (razem)				653 437	171 134	239 129	243 174	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	653 437
	- wydatki bieżące				653 437	171 134	239 129	243 174	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	653 437
	- wydatki majątkowe																				0
1.	<i>Program Operacyjny Kapitał Ludzki; Promocja integracji społecznej; Cel: Aktywizacja osób bezrobotnych</i>																				
	- "AKTYWIZACJA ZAWODOWA BEZROBOTNYCH" - aktywna integracja społeczna, zawodowa i edukacyjna bezrobotnych	Urząd Gminy Ustronie Morskie; Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Ustroniu Morskim	2010	2013	513 000	128 000	185 000	200 000													513 000
	- wydatki bieżące				513 000	128 000	185 000	200 000	0												513 000
	- wydatki majątkowe																				0
2.	<i>Program: Promocja Gminy; Cel: Podniesienie renomy marki gminy</i>																				
	- "ROZWÓJ I PROMOCJA TURYSTYCZNA GODNYCH ZACHOWANIA PARKÓW KRAJOBRAZOWYCH W EUROREGIONIE POMERANIA"	Urząd Gminy Ustronie Morskie	2010	2013	140 437	43 134	54 129	43 174													140 437
	- wydatki bieżące				140 437	43 134	54 129	43 174	0												140 437
	- wydatki majątkowe																				0
b	programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (razem)				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki bieżące																				0
	- wydatki majątkowe																				0
	Program 1 ogółem																				
	- wydatki bieżące																				
	- wydatki majątkowe																				
	Program 2 ogółem																				
	- wydatki bieżące																				
	- wydatki majątkowe																				
c	programy, projekty lub zadania - inne niż wymienione w lit. a i b (razem)				5 887 000	0	2 542 000	1 477 000	1 395 000	473 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 887 000
	- wydatki bieżące																				0
	- wydatki majątkowe				5 887 000	0	2 542 000	1 477 000	1 395 000	473 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 887 000
1.	<i>Program: Kultura fizyczna, rekreacja i turystyka; Cel: Wybudowanie nowych ścieżek rowerowych</i>																				
	- budowa ścieżki rowerowej do pomników przyrody w Bagiczu oraz parkingu przy PKP Bagicz	Urząd Gminy Ustronie Morskie	2012	2014	1 175 000	0	175 000	500 000	500 000												1 175 000
	- wydatki bieżące																				0
	- wydatki majątkowe				1 175 000	0	175 000	500 000	500 000												1 175 000
2.	<i>Program: Ekologiczna gospodarka odpadami Gminy; Cel: Podniesienie świadomości ekologicznej mieszkańców w zakresie gospodarki odpadami</i>																				
	- dostosowanie wysypiska do obowiązujących przepisów ochrony środowiska oraz częściowa jego rekultywacja	Urząd Gminy Ustronie Morskie	2010	2014	450 000	0	0	400 000	50 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	450 000

Lp.	Nazwa i cel przedsięwzięcia	Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonywanie przedsięwzięcia	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe (w zł)	Limity wydatków (w zł)															Limit zobowiązań ¹⁾ (w zł)			
			od	do		2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025				
	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki majątkowe				450 000	0	0	400 000	50 000															450 000
3.	<i>Program: Zgospodarowanie terenów mieszkaniowych Gminy; Cel: Poprawa jakości życia w gminie i bezpieczeństwa ruchu; nowoczesna infrastruktura społeczna i techniczna; uzbrojenie terenów na potrzeby zabudowy mieszkaniowej</i>																							
	- budowa parkingu przy ul. Osiedlowej w Ustroniu Morskim (dz.nr 724/2)	Urząd Gminy Ustronie Morskie	2012	2013	150 000	0	100 000	50 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	150 000
	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki majątkowe				150 000	0	100 000	50 000																150 000
4.	<i>Program: Podwyższenie atrakcyjności turystycznej miejscowości; Cel: Bezpieczeństwo turystów i mieszkańców gminy oraz podwyższenie standardu turystycznego miejscowości</i>																							
	- budowa zejść na plażę (6 szt.) w Gminie Ustronie Morskie	Urząd Gminy Ustronie Morskie	2012	2013	1 073 000	0	873 000	200 000																1 073 000
	- zakończenie odbudowy ostróg drewnianych - dokończenie 4 szt i budowa 3 nowych (W23-W25)	Urząd Gminy Ustronie Morskie	2012	2013	500 000	0	350 000	150 000																500 000
	- modernizacja MOLA w Ustroniu Morskim	Urząd Gminy Ustronie Morskie	2014	2015	665 000	0	0	0	192 000	473 000														665 000
	- wydatki bieżące																							0
	- wydatki majątkowe				2 238 000	0	1 223 000	350 000	192 000	473 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 238 000
5.	<i>Program: Plac zabaw; Cel: Wybudowanie nowych placów zabaw na terenie gminy</i>																							
	- budowa placu zabaw w Rusowie	Urząd Gminy Ustronie Morskie	2013	2014	171 000	0	0	20 000	151 000															171 000
	- budowa placu zabaw w Kukinii	Urząd Gminy Ustronie Morskie	2013	2014	299 000	0	0	20 000	279 000															299 000
	- budowa placu zabaw w Ustroniu Morskim (dz.nr 300/1)	Urząd Gminy Ustronie Morskie	2013	2014	167 000	0	0	17 000	150 000															167 000
	- budowa placu zabaw w Ustroniu Morskim (dz.nr 184/1)	Urząd Gminy Ustronie Morskie	2013	2014	93 000	0	0	20 000	73 000															93 000
	- wydatki bieżące																							0
	- wydatki majątkowe				730 000	0	0	77 000	653 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	730 000
6.	<i>Program: Transport i komunikacja; Cel: Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i bezpieczeństwa</i>																							
	- budowa drogi wjazdowej z Gwizdu do Grąbnicy	Urząd Gminy Ustronie Morskie	2012	2013	1 144 000	0	1 044 000	100 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 144 000
	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki majątkowe				1 144 000	0	1 044 000	100 000																1 144 000
3.	Umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok;²⁾				5 829 495	758 150	835 357	819 280	299 192	322 283	301 690	311 445	281 497	292 064	257 877	268 057	266 526	269 244	272 010	274 823				5 829 495
	- wydatki bieżące				5 829 495	758 150	835 357	819 280	299 192	322 283	301 690	311 445	281 497	292 064	257 877	268 057	266 526	269 244	272 010	274 823				5 829 495
	- wydatki majątkowe																							0
1.	<i>Program: Zarządzanie strukturami samorządowymi; Cel: Zabezpieczenie warunków prawidłowej realizacji zadań jednostek organizacyjnych Gminy</i>																							
	- kompleksowe ubezpieczenie mienia Gminy	Urząd Gminy Ustronie Morskie	2010	2025	806 975	46 000	47 150	48 329	49 537	50 775	52 044	53 346	54 680	56 047	57 448	58 884	56 047	57 448	58 884	60 356				806 975

Lp.	Nazwa i cel przedsięwzięcia	Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonywanie przedsięwzięcia	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe (w zł)	Limity wydatków (w zł)															Limit zobowiązań ¹⁾ (w zł)
			od	do		2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
	-zabezpieczenie mienia - elektroniczna ochrona obiektów w Gminie	Przedszkole Publiczne w Ustroniu Morskim	2010	2025	78 288	4 309	4 439	4 572	4 709	4 850	4 996	5 146	5 230	5 459	5 623	5 791	5 791	5 791	5 791	5 791	78 288
	-zabezpieczenie mienia - elektroniczna ochrona obiektów w Gminie	Szkoła Podstawowa w Ustroniu Morskim	2010	2025	141 735	8 015	8 015	8 256	8 504	8 759	9 021	9 292	9 571	9 858	10 154	10 458	10 458	10 458	10 458	10 458	141 735
	-zabezpieczenie mienia - elektroniczna ochrona obiektów w Gminie	Urząd Gminy Ustronie Morskie	2010	2025	173 941	9 700	9 943	10 191	10 446	10 707	10 975	11 249	11 530	11 819	12 114	12 417	12 727	13 045	13 372	13 706	173 941
	- wydatki bieżące				1 200 939	68 024	69 547	71 348	73 196	75 091	77 036	79 033	81 011	83 183	85 339	87 550	85 023	86 742	88 505	90 311	1 200 939
	- wydatki majątkowe																				0
2.	<i>Program: Ekologiczna gospodarka odpadami Gminy; Cel: Podniesienie świadomości ekologicznej mieszkańców w zakresie gospodarki odpadami</i>																				
	- prowadzenie selektywnej zbiórki odpadów na terenie Gminy	Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji Ustronie Morskie	2010	2013	160 000	45 000	55 000	60 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	160 000
	- zapewnienie opieki bezdomnym zwierzętom z terenu Gminy	Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji Ustronie Morskie	2010	2013	13 000	4 000	4 500	4 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13 000
	- dzierżawa, opróżnianie i unieszkodliwianie odpadów z 15 pojemników na terenie Gminy	Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji Ustronie Morskie	2010	2012	73 000	35 000	38 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	73 000
					0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki bieżące				246 000	84 000	97 500	64 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	246 000
	- wydatki majątkowe				0	0	0	0													0
3.	<i>Program działania na rzecz osób niepełnosprawnych i pomoc społeczna; Cel: Zwiększenie udziału osób niepełnosprawnych w życiu społecznym i gospodarczym oraz wsparcie dzieci rodzin o niskich dochodach pomocą w formie posiłku</i>																				
	-warsztaty terapii zajęciowej osób niepełnosprawnych	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej Ustronie Morskie	2010	2013	10 765	3 500	3 588	3 677	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10 765
	-dożywianie dzieci w szkołach	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej Ustronie Morskie	2010	2013	399 831	130 000	133 250	136 581	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	399 831
	- wydatki bieżące				410 596	133 500	136 838	140 258	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	410 596
	- wydatki majątkowe																				0
4.	<i>Program: Ład przestrzenny i gospodarka nieruchomościami; Cel: Efektywne gospodarowanie mieniem</i>																				
	-opłata za wylesienie gruntów pod ścieżkę rowerową do m.Barth	Urząd Gminy Ustronie Morskie	2010	2019	360 236	37 000	37 000	37 925	38 873	39 845	40 841	41 862	42 909	43 981	0	0	0	0	0	0	360 236
	-wykonanie map do celów planistycznych	Urząd Gminy Ustronie Morskie	2010	2017	400 000	50 000	90 000	90 000	20 000	70 000	40 000	40 000	0	0	0	0	0	0	0	0	400 000
	- wydatki bieżące				760 236	87 000	127 000	127 925	58 873	109 845	80 841	81 862	42 909	43 981	0	0	0	0	0	0	760 236
	- wydatki majątkowe																				0
5.	<i>Program: Informatyzacja; Cel: Bieżące utrzymanie zasobów informatycznych</i>																				
	-zapewnienie usługi TP, dostępu do internetu DSL w OSP Ustronie Morskie	Urząd Gminy Ustronie Morskie	2010	2012	2 400	1 200	1 200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 400
	-serwis oprogramowania GMINA 2	Urząd Gminy Ustronie Morskie	2010	2025	318 543	15 372	16 141	16 948	17 795	18 685	19 619	20 600	21 630	22 711	23 847	25 039	25 039	25 039	25 039	25 039	318 543
	-serwis oprogramowania ewidencji działalności gospodarczej	Urząd Gminy Ustronie Morskie	2010	2025	15 928	769	807	847	890	934	981	1 030	1 082	1 136	1 192	1 252	1 252	1 252	1 252	1 252	15 928
	-serwis oprogramowania KADRY I PŁACE	Urząd Gminy Ustronie Morskie	2010	2025	47 782	2 306	2 421	2 542	2 669	2 803	2 943	3 090	3 244	3 407	3 577	3 756	3 756	3 756	3 756	3 756	47 782

Lp.	Nazwa i cel przedsięwzięcia	Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonywanie przedsięwzięcia	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe (w zł)	Limity wydatków (w zł)															Limit zobowiązań ¹⁾ (w zł)
			od	do		2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
	-serwis oprogramowania U S C	Urząd Gminy Ustronie Morskie	2010	2025	125 855	6 073	6 377	6 696	7 031	7 382	7 751	8 139	8 546	8 973	9 422	9 893	9 893	9 893	9 893	9 893	125 855
	-serwis oprogramowania L E X	Urząd Gminy Ustronie Morskie	2010	2025	96 649	4 664	4 897	5 142	5 399	5 669	5 953	6 250	6 563	6 891	7 236	7 597	7 597	7 597	7 597	7 597	96 649
	-utrzymanie projektu WROTA PARSETY I	Urząd Gminy Ustronie Morskie	2010	2013	11 635	4 654	4 654	2 327	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11 635
	-GTS Energis - połączenia telefoniczne	Urząd Gminy Ustronie Morskie	2010	2025	261 083	12 600	13 230	13 892	14 568	15 315	16 081	16 885	17 729	18 616	19 547	20 524	20 524	20 524	20 524	20 524	261 083
	-utrzymywanie łącza internetowego-KAFEJKA INTERNETOWA W RUSOWIE	Urząd Gminy Ustronie Morskie	2010	2025	37 500	1 800	1 900	2 000	2 100	2 200	2 300	2 400	2 500	2 600	2 700	2 800	2 900	3 000	3 100	3 200	37 500
	-serwisowanie ksera Urząd Gminy Ustronie Morskie	Urząd Gminy Ustronie Morskie	2010	2025	696 273	33 600	35 280	37 044	38 896	40 841	42 883	45 027	47 279	49 643	52 125	54 731	54 731	54 731	54 731	54 731	696 273
	-F K - serwis oprogramowania (ciągłość rachunkowości -stare oprogramowanie)	Urząd Gminy Ustronie Morskie	2010	2012	7 405	3 612	3 793	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7 405
	-internet do świetlicy "Klubu Uśmiech" Ustronie Morskie	Urząd Gminy Ustronie Morskie	2010	2025	37 500	1 800	1 900	2 000	2 100	2 200	2 300	2 400	2 500	2 600	2 700	2 800	2 900	3 000	3 100	3 200	37 500
	-KRAJOWY REJESTR DŁUŻNIKÓW - serwis oprogramowania	Urząd Gminy Ustronie Morskie	2010	2025	3 724	760	1 464	1 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 724
	-zabezpieczenia bieżącego funkcjonowania jednostki(internet)	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej Ustronie Morskie	2010	2025	24 360	1 624	1 624	1 624	1 624	1 624	1 624	1 624	1 624	1 624	1 624	1 624	1 624	1 624	1 624	1 624	24 360
	-serwis oprogramowania STYPENDIA	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej Ustronie Morskie	2010	2025	315	154	161	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	315
	-sprawne funkcjonowanie obsługi "świadzczeń rodzinnych"	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej Ustronie Morskie	2010	2025	29 520	1 968	1 968	1 968	1 968	1 968	1 968	1 968	1 968	1 968	1 968	1 968	1 968	1 968	1 968	1 968	29 520
	-sprawne funkcjonowanie obsługi "funduszu alimentacyjnego"	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej Ustronie Morskie	2010	2025	15 614	732	738	788	838	888	938	988	1 038	1 088	1 138	1 188	1 238	1 288	1 338	1 388	15 614
	-zabezpieczenia bieżącego funkcjonowania jednostki(internet)	Urząd Gminy Ustronie Morskie	2010	2025	142 500	6 000	6 500	7 000	7 500	8 000	8 500	9 000	9 500	10 000	10 500	11 000	11 500	12 000	12 500	13 000	142 500
	-zabezpieczenia bieżącego funkcjonowania jednostki(internet)	Przedszkole Publiczne Ustronie Morskie	2010	2025	11 014	606	624	643	662	682	702	723	745	767	790	814	814	814	814	814	11 014
	-abonament za "program płace,kadry, plan lekcji, arkusze organizacyjne, sekretariat, biblioteka"	Gimnazjum Ustronie Morskie	2010	2025	49 724	2 735	2 817	2 901	2 988	3 078	3 170	3 265	3 363	3 464	3 568	3 675	3 675	3 675	3 675	3 675	49 724
	-abonament za "system kontroli i frekwencji postępów w nauce"	Gimnazjum Ustronie Morskie	2010	2025	3 990	219	226	233	240	247	254	262	270	278	286	295	295	295	295	295	3 990
	-zabezpieczenia bieżącego funkcjonowania jednostki(internet)	Szkoła Podstawowa Ustronie Morskie	2010	2025	74 155	4 078	4 200	4 326	4 456	4 590	4 728	4 869	5 016	5 166	5 321	5 481	5 481	5 481	5 481	5 481	74 155
	- zabezpieczenie bieżącego funkcjonowania jednostki w programy FK,Budżet. Majątek Trwały	Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji Ustronie Morskie	2010	2025	81 590	4 550	4 664	4 780	4 900	5 022	5 148	5 277	5 409	5 544	5 682	5 824	5 970	6 119	6 272	6 429	81 590
	-internet do Centrum Sportowo-Rekreacyjnego "HELIOS"	Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji Ustronie Morskie	2010	2025	37 500	1 800	1 900	2 000	2 100	2 200	2 300	2 400	2 500	2 600	2 700	2 800	2 900	3 000	3 100	3 200	37 500
	- wydatki bieżące				2 132 559	113 676	119 486	117 201	118 724	124 328	130 143	136 197	142 506	149 076	155 923	163 061	164 057	165 056	166 059	167 066	2 132 559
	- wydatki majątkowe																				0
6.	<i>Program: Promocja Gminy; Cel: Podniesienie renomy marki gminy</i>																				
	-zabezpieczenie sezonowego wyposażenia ratowników na kąpieliskach gminnych	Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji Ustronie Morskie	2010	2013	62 220	20 740	20 740	20 740	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	62 220
	-całoroczne wykorzystanie plaży morskiej, przejść na plażę i terenów nieleśnych pasa technicznego w granicach administrac.gminy	Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji Ustronie Morskie	2010	2013	18 000	5 500	6 000	6 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18 000

Lp.	Nazwa i cel przedsięwzięcia	Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonywanie przedsięwzięcia	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe (w zł)	Limity wydatków (w zł)															Limit zobowiązań ¹⁾ (w zł)
			od	do		2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
	-utrzymanie kamery internetowej na plaży nadmorskiej	Urząd Gminy Ustronie Morskie	2010	2025	221 945	10 710	11 246	11 808	12 399	13 019	13 670	14 353	15 071	15 824	16 615	17 446	17 446	17 446	17 446	17 446	221 945
	- wydatki bieżące				302 165	36 950	37 986	39 048	12 399	13 019	13 670	14 353	15 071	15 824	16 615	17 446	17 446	17 446	17 446	17 446	302 165
	- wydatki majątkowe																				0
7.	<i>Program: Oświetlenie ulic; Cel: Oświetlenie ulic i utrzymanie urządzeń związanych z drogą lub znajdujących się w pasie drogi, oświetlenia ulic</i>																				
	-oświetlenie dróg i ulic oraz innych terenów publicznych	Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji Ustronie Morskie	2010	2013	645 000	205 000	215 000	225 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	645 000
	-eksploatacja i konserwacja oświetlenia ulicznego	Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji Ustronie Morskie	2010	2014	132 000	30 000	32 000	34 000	36 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	132 000
	- wydatki bieżące				777 000	235 000	247 000	259 000	36 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	777 000
	- wydatki majątkowe																				0
4.	Gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (razem)				3 384 136	954 920	1 115 697	194 432	194 393	194 353	169 314	169 246	98 250	98 214	98 178	97 139	0	0	0	0	3 384 136
	- wydatki bieżące				3 384 136	954 920	1 115 697	194 432	194 393	194 353	169 314	169 246	98 250	98 214	98 178	97 139	0	0	0	0	3 384 136
1.	SIŁA W GRUPIE "LIDER"	Urząd Gminy Ustronie Morskie	2010	2015	125 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	125 000
	- wydatki bieżące				125 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	125 000
	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	ZWIĄZEK MIAST I GMIN DORZECZA PARSEŃTY	Urząd Gminy Ustronie Morskie	2010	2012	1 763 828	842 602	921 226	0	0	0	0										1 763 828
	- wydatki bieżące				1 763 828	842 602	921 226	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 763 828
	- wydatki majątkowe				0	0	0														0
3.	ZWIĄZEK MIAST I GMIN DORZECZA PARSEŃTY	Urząd Gminy Ustronie Morskie	2010	2021	13 685	1 535	1 496	1 457	1 418	1 378	1 339	1 271	1 250	1 214	1 178	149	0	0	0	0	13 685
	- wydatki bieżące				13 685	1 535	1 496	1 457	1 418	1 378	1 339	1 271	1 250	1 214	1 178	149	0	0	0	0	13 685
	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	MIEJSKIE WODOCIĄGI I KANALIZACJA W KOŁOBRZEGU	Urząd Gminy Ustronie Morskie	2010	2017	461 339	35 489	70 975	70 975	70 975	70 975	70 975	70 975	0	0	0	0	0	0	0	0	461 339
	- wydatki bieżące				461 339	35 489	70 975	70 975	70 975	70 975	70 975	70 975	0	0	0	0	0	0	0	0	461 339
	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	MIEJSKIE WODOCIĄGI I KANALIZACJA W KOŁOBRZEGU	Urząd Gminy Ustronie Morskie	2010	2021	1 020 284	50 294	97 000	97 000	97 000	97 000	97 000	97 000	97 000	97 000	97 000	96 990	0	0	0	0	1 020 284
	- wydatki bieżące				1 020 284	50 294	97 000	97 000	97 000	97 000	97 000	97 000	97 000	97 000	97 000	96 990	0	0	0	0	1 020 284
	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

¹⁾ Limit zobowiązań wynika z uprawnienia organu wykonawczego do zaciągania zobowiązań niezbędnych do realizacji przedsięwzięcia. Stopień wykorzystania limitu zobowiązań nie musi pokrywać się z wykorzystaniem limitu wydatków. Kwota, na którą będzie można zaciągać zobowiązania, będzie ulegała pomniejszeniu o kwotę zobowiązań zaciągniętych w ramach ustalonego limitu dla przedsięwzięcia. Natomiast limit wydatków będzie ulegał zmniejszeniu stosownie do stopnia realizacji wydatków.

²⁾ W tej części załącznika wykazuje się wyłącznie te umowy, dla których można określić elementy wymagane art. 226 ust. 3. Z praktycznego punktu widzenia celowe jest odpowiednie grupowanie umów (w programy, projekty lub zadania), co do których istnieje konieczność określania parametrów określonych w art. 226 ust. 3. Jednym z kryteriów potencjalnego grupowania umów może być kryterium jednostki organizacyjnej odpowiedzialnej za realizację lub koordynującej wykonywanie przedsięwzięcia. Warto jednocześnie zaznaczyć, że z grupowaniem umów wiąże się kwestia upoważnień do zaciągania umów. W tym kontekście należy zwrócić uwagę na art. 228 ust. 1 pkt 2 ufp, który odrębnie definiuje możliwość przekazywania upoważnień do zaciągania zobowiązań w związku z realizacją przedsięwzięć (art. 228 ust. 1 pkt. 1 ufp). Umów na czas nieokreślony lub takich, dla których nie jest możliwe określenie łącznych nakładów finansowych (np. umowy na dostawę wody, energii elektrycznej), nie wykazuje się podobnie, jak umów o pracę ani innych umów o podobnym charakterze. Do takich umów zastosowanie znajdzie art. 258 ust. 1 pkt 3 ufp.