

**Wieloletnia Prognoza  
Finansowa  
na lata 2021-2026**

Uchwała Nr .....  
Rady Gminy Ustronie Morskie  
z dnia ..... w  
**sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy  
Ustronie Morskie na lata 2021 - 2026.**

Na podstawie art. 228 i art.230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019r. poz. 869).

**Rada Gminy uchwala, co następuje:**

**§1.** Ustala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Ustronie Morskie lata 2021-2026 zgodnie z załącznikiem Nr 1.

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

**§3.** Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Ustronie Morskie w latach 2021-2026 zgodnie z załącznikiem Nr 3.

**§4.** Upoważniasię Wójta do zaciągania zobowiązań:

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

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

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

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

Przewodniczący Rady Gmin

**BJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH  
DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ  
GMINY USTRONIE MORSKIE NA LATA 2020 – 2026**

Wartości przyjęte w projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej są zgodne z projektem budżetu na 2021 rok. Prognoza obejmuje okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek tj. do 2026 roku.

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

## **1. PROGNOZA DOCHODÓW**

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

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

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

### **1.1. Dochody bieżące**

Na 2020 rok zaplanowano dochody bieżące w wysokości 34.712.825,00 zł W 2021 roku prognozuje się dochody bieżące w kwocie 34.723.722,00 zł ,

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

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) na rok 2021 zaplanowano w wysokości 100.000,00zł test to stała kwota z lat ubiegłych .

W wyniku rozszerzenia rządowego programu 500+ poprzez zwiększenie liczby osób uprawnionych do pobierania świadczenia wychowawczego znacząco wzrosła w 2020 roku planowana kwota dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w stosunku do roku 2020 i lat ubiegłych na potrzeby prognozy przyjmuje się, że dotacje utrzymają się na porównywalnym poziomie.

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



Pozostałe dochody bieżące zaplanowane zostały w 2021 roku w wysokości 21.960.919,00zł w tym podatek od nieruchomości w kwocie 11.060.980,00 zł .W dalszych lata podatek od nieruchomości planuje się w wysokości 11.180.000,00 zł ( średnio Rada Gminy podnosi podatki co 4 lata ,poprzednia zmiana była w 2019 roku i obecna od 2020 roku) .

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

## **1.2. Dochody majątkowe**

Dochody majątkowe na 2021 rok są zgodne z uchwałą i wynoszą 4.916.245,00 zł

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

## **2. PROGNOZA WYDATKÓW**

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie , dla wydatków bieżących w roku 2020 przyjęto projekt budżetu gminy na 2021 r. planowana kwota wydatków wynosi **39.889.967,00 zł**. Wydatki bieżące zaplanowane zostały na kwotę **34.485.774,53zł**, natomiast wydatki majątkowe planowane są do wysokości **5.404.192,47 zł**.

### **2.1. Wydatki bieżące**

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

Od 2020 rok zaplanowano również wzrost wynagrodzenia w okresie sezonu letniego dla ratowników WOPR.

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

### **2.2 Wydatki majątkowe**

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

Wydatki majątkowe zostały ujęte w załączniku Nr 3 do uchwały, jako przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym i obejmują one lata 2020-2025 Przyjęte wartości wynikają z szacunkowych danych zawartych w dokumentacji projektowej. Po przeprowadzeniu procedur przetargowych zostaną one urealnione.

### 3. WYNIK BUDŻETU

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

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

### 4. PRZYCHODY, ROZCHODY

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

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

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

Rok	planowane nowe zadłużenie	kwota długu na koniec roku	obciążenie roczne budżetu z tytułu spłaty zadłużenia z odsetkami zaciągnięte przed 2021r.
2019		4.943.400,00	1.490.000,00
2020		4.943.400,00	1.490.000,00
2021	1.000.000,00	2.943.400,00	2.000,000,00
2022		1.193.400,00	1.750.000,00
2023		300.000,00	893.400,00
2024		00,00	300.000,00
2025			

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

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

-Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie (pożyczka) budowa elektrowni z ogniw fotowoltaicznych kwota 553.000,00złdo 2023r.



-Nowy kredyt zaciągnięty na inwestycje spłaty zaplanowane od 2021r. na 3 lata ( 2022-kwota 5000.000zł ;2023 rok 500.000 zł ).

## 5. OBSŁUGA DŁUGU

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

## POREĘCZENIA

Podmiot	Kwota poręczenia		2019 r.	2020 r.	2021r.
Związek Miast i Gmin Dorzecza Parsęty 78-230 karlino	17.835,27 + odsetki	kapitał	2089,00	2098,00	2098,00
		Odsetki w zł. Uzależnione od oprocentowania	241,00	153,00	65,00
<b>RAZEM</b>			<b>2.339,00</b>	<b>2.251,00</b>	<b>2.163,00</b>

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

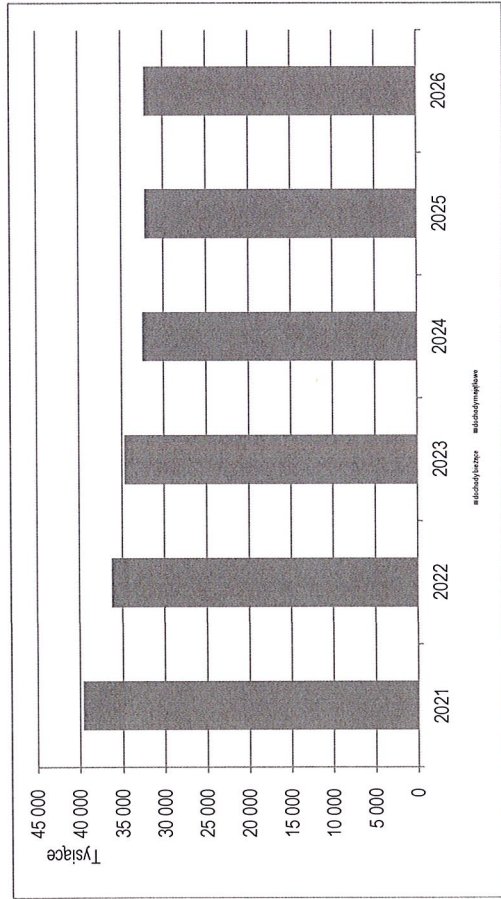
## **5. Spełnienie wskaźnika spłaty z art.243 ufp**

W latach prognozowany 2020 – 2026 nie występuje naruszenie wspomnianego przepisu -wskaźnik jest podawany wyłącznie informacyjnie. Po dokonanych obliczeniach przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy o finansach publicznych – art. 243 odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Począwszy od 2021 roku do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa gminy pozwala na spełnienie ustawowych wymogów dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie stały i stabilny poziom. Dlatego też konieczna jest ciągła kontrola przepływów finansowych wydatków, jak również podjęcie działań w celu zwiększenia dochodów budżetowych. W trakcie 2022 roku konieczna będzie weryfikacja budżetu polegająca na ograniczeniu wydatków bieżących oraz na ograniczeniu spadku dochodów.

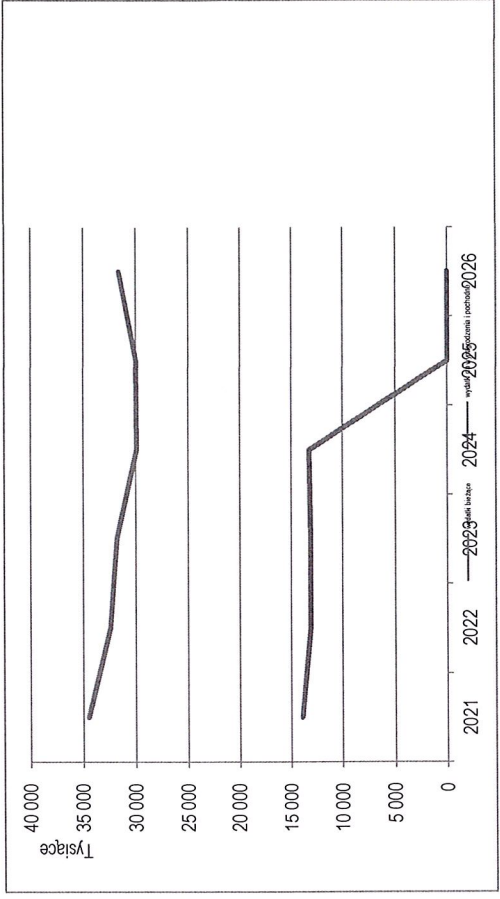
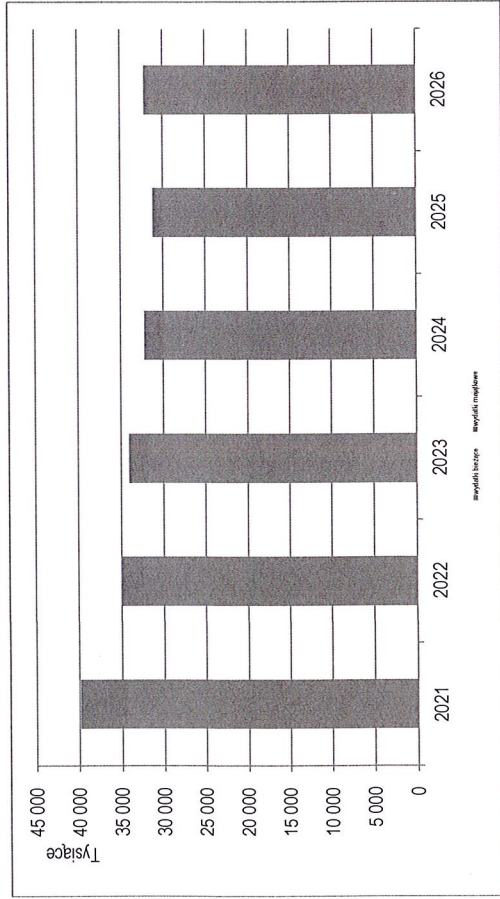
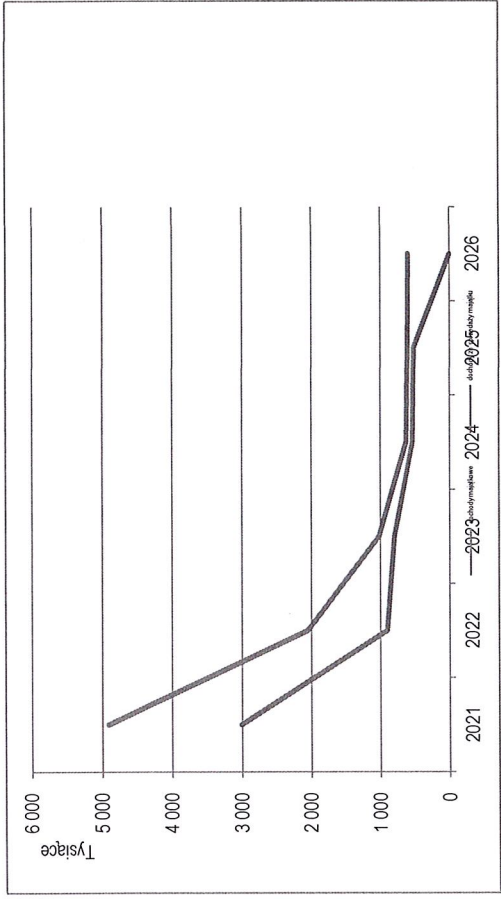
**Wykaz przedsięwzięć Gminy Ustronie Morskie na lata 2020-2026 stanowi załącznik Nr 3 do uchwały.**

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

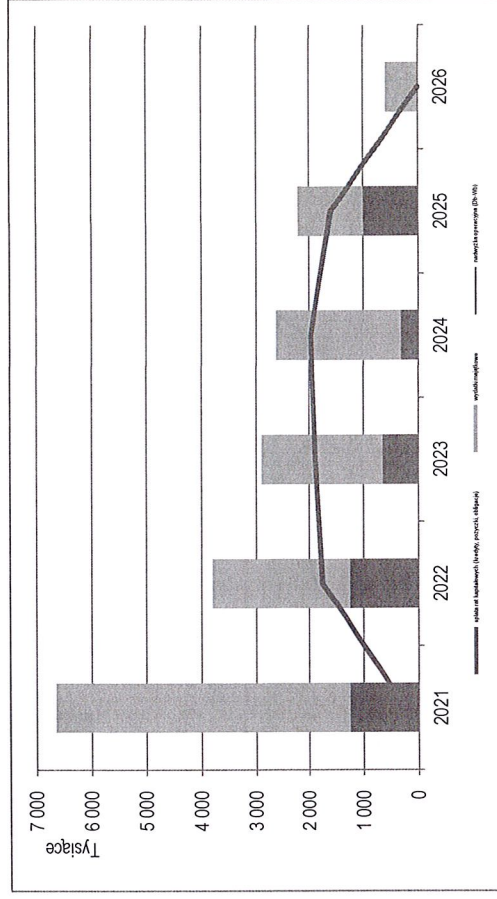
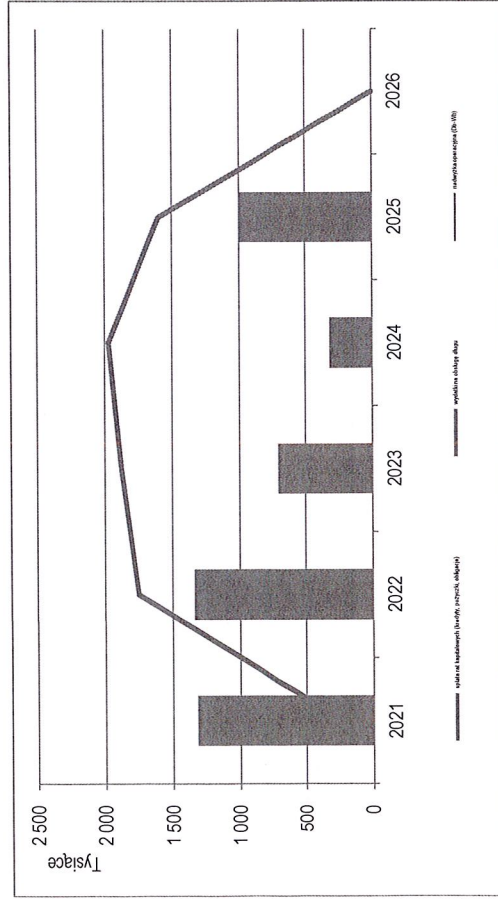
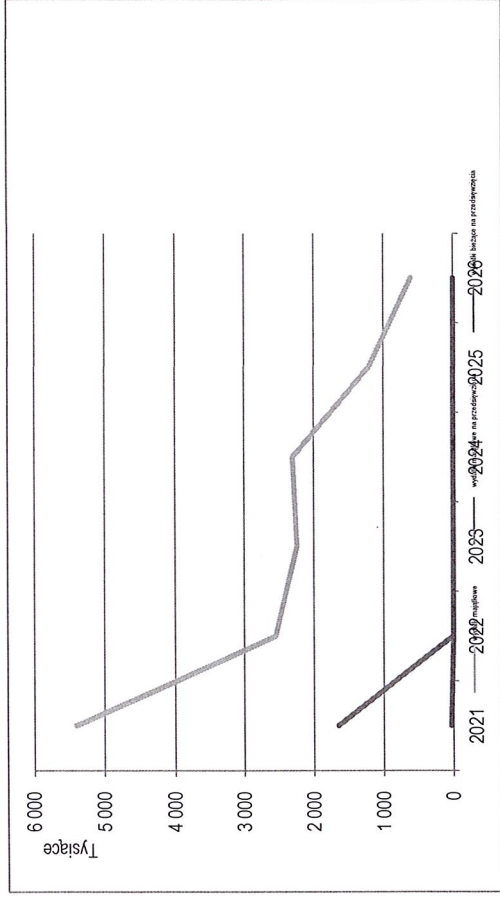
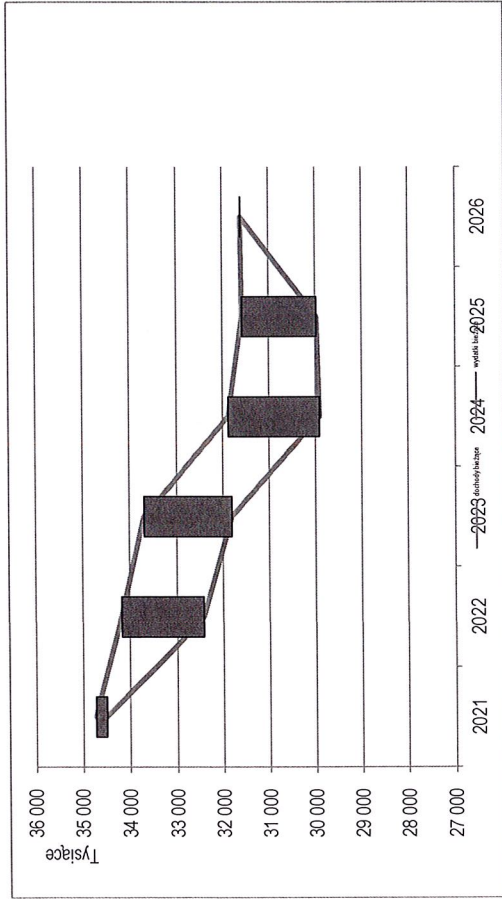
**Analiza graficzna danych z WPF**



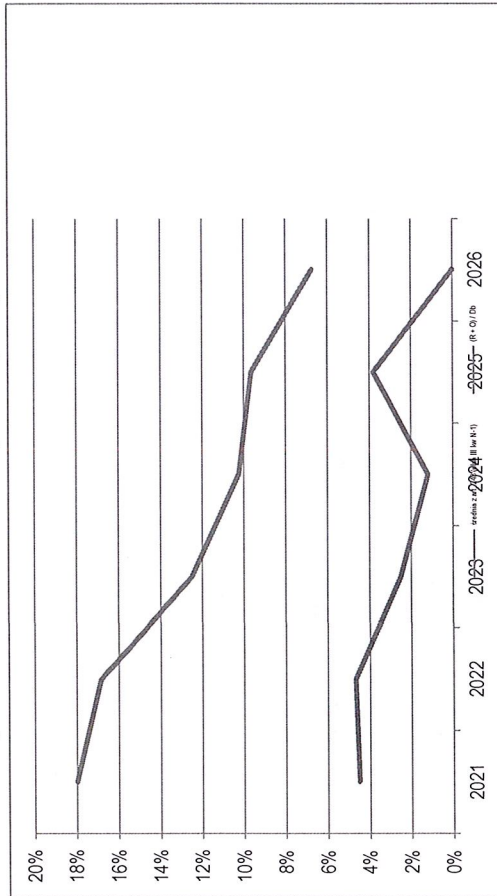
**- WPF za lata - Nr Uchwały JST: WIELOLETNIA PROGNOZA FII**



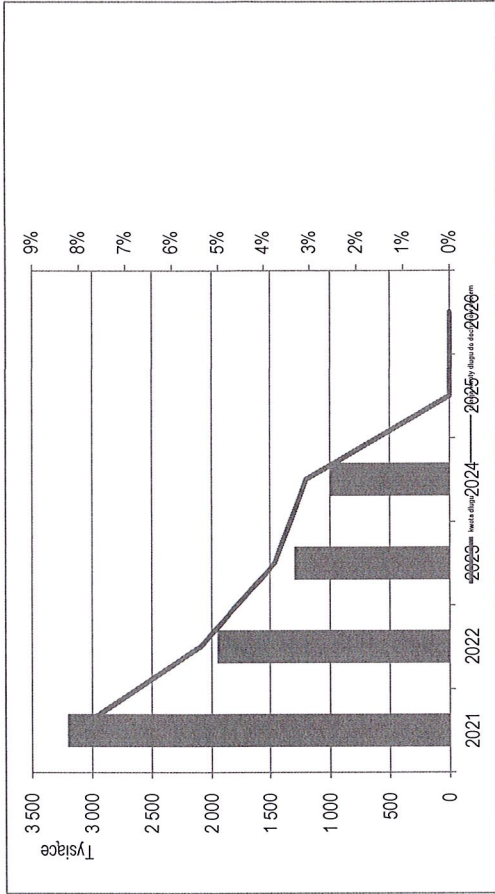
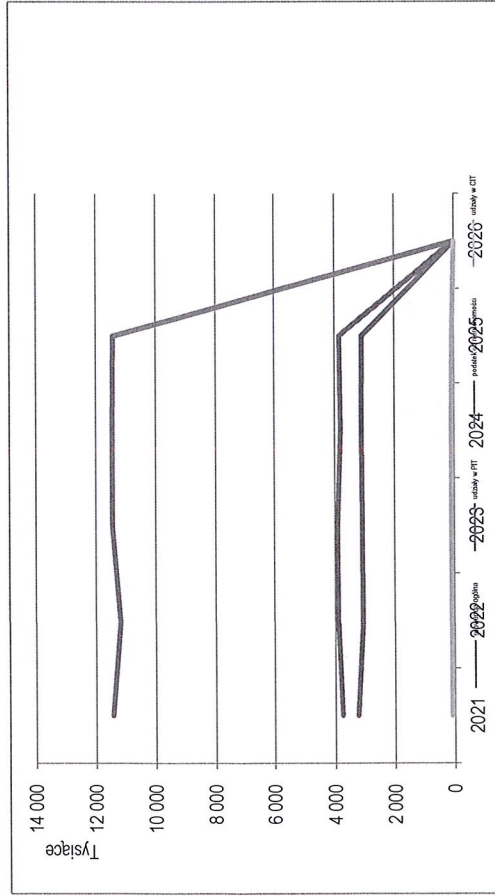
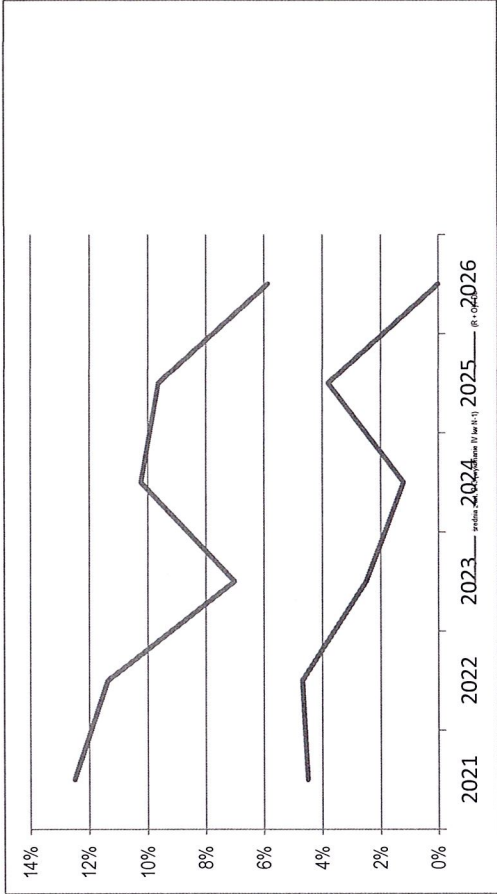




Rysunek z wskaźnikami planistycznym



Rysunek z wskaźnikiem wg wykonania





Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	<b>Dochody ogółem</b>	<b>39 639 967,00</b>	<b>36 220 000,00</b>	<b>34 706 400,00</b>	<b>32 509 714,00</b>	<b>32 180 500,00</b>	<b>32 200 000,00</b>
1.1	Dochody bieżące, z tego:	34 723 722,00	34 169 860,00	33 686 000,00	31 880 000,00	31 570 500,00	31 600 000,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 759 250,00	3 901 175,00	3 905 200,00	3 810 500,00	3 845 000,00	0,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	80 000,00	0,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	3 232 607,00	3 069 185,00	3 080 000,00	3 100 500,00	3 090 500,00	0,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	5 405 862,68	5 670 000,00	5 600 000,00	5 550 500,00	5 280 000,00	0,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	22 226 002,32	21 429 500,00	21 000 800,00	19 318 500,00	19 275 000,00	0,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	11 433 951,32	11 180 000,00	11 450 000,00	11 450 000,00	11 420 000,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	4 916 245,00	2 050 140,00	1 020 400,00	629 714,00	610 000,00	600 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	3 010 000,00	900 000,00	800 000,00	540 000,00	520 000,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>39 889 967,00</b>	<b>34 970 000,00</b>	<b>34 053 000,00</b>	<b>32 209 714,00</b>	<b>31 180 500,00</b>	<b>32 200 000,00</b>
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	34 485 774,53	32 420 000,00	31 806 400,00	29 909 714,00	29 970 214,00	31 600 000,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	13 872 897,00	13 097 500,00	13 100 000,00	13 250 000,00	0,00	0,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	2 163,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarantującego i poręczającego podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy	2 163,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	70 000,00	87 000,00	46 000,00	17 000,00	0,00	0,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	5 404 192,47	2 550 000,00	2 246 600,00	2 300 000,00	1 210 286,00	600 000,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	5 404 192,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	<b>Wynik budżetu</b>	<b>-250 000,00</b>	<b>1 250 000,00</b>	<b>653 400,00</b>	<b>300 000,00</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>0,00</b>
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	1 250 000,00	653 400,00	300 000,00	0,00	0,00
4	<b>Przychody budżetu</b>	<b>1 500 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>1 250 000,00</b>	<b>1 250 000,00</b>	<b>653 400,00</b>	<b>300 000,00</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>0,00</b>
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	1 250 000,00	1 250 000,00	653 400,00	300 000,00	1 000 000,00	0,00
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	<b>Kwota długu, w tym:</b>	<b>3 203 400,00</b>	<b>1 953 400,00</b>	<b>1 300 000,00</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	237 947,47	1 749 860,00	1 879 600,00	1 970 286,00	1 600 286,00	0,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	737 947,47	1 749 860,00	1 879 600,00	1 970 286,00	1 600 286,00	0,00
8	<b>Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	4,50%	4,69%	2,49%	1,20%	3,80%	0,00%
8.1_vROD	8.1_vROD_2020	4,50%	4,69%	2,49%	1,20%	3,80%	0,00%
8.1_vROD	8.1_vROD_2026	4,50%	4,69%	2,49%	1,20%	3,80%	0,00%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	1,15%	6,45%	6,86%	7,55%	6,09%	0,00%
8.2_v2020	8.2_v2020	11,42%	9,60%	9,70%	9,60%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	1,15%	6,45%	6,86%	7,55%	6,09%	0,00%
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	17,98%	16,84%	12,49%	10,24%	9,63%	6,73%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	12,49%	11,36%	7,01%	10,24%	9,63%	5,87%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_2	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	8,08%	5,39%	3,75%	3,08%	0,00%	0,00%
art15zoc_3	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <b>bez art. 15zob ust. 1</b> przypadających na dany rok)	4,50%	4,69%	2,49%	1,20%	3,80%	0,00%
art15zoc_4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <b>bez art. 15zob ust. 1</b> , obliczonego w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_5	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <b>bez art. 15zob ust. 1</b> , obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona



Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025	2026
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	30 454,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	30 454,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 4 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	1 680 454,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	30 454,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	1 250 000,00	1 250 000,00	653 400,00	300 000,00	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązani zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych porceżeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu (-) / spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji pochodowych	x	x	x	x	x	x
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitentowi należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawie	x	x	x	x	x	x
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2021-2026

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do								
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 506 134,40	2 162 743,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 388 695,20
1.a	- wydatki bieżące				156 134,40	30 454,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	138 695,20
1.b	- wydatki majątkowe				3 350 000,00	2 162 289,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 250 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.), z tego:				156 134,40	30 454,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	138 695,20
1.1.1	- wydatki bieżące				156 134,40	30 454,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	138 695,20
1.1.1.1	FABRYKA KOMPETENCJI KLUCZOWYCH - FABRYKA KOMPETENCJI KLUCZOWYCH	Urząd Gminy w Ustroniu Morskim	2019	2021	156 134,40	30 454,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	138 695,20
1.1.1.2	"Angielski w kuchni" program Polsko-Amerykański - "Angielski w kuchni" program Polsko-Amerykański	Szkoła Podstawowa im. Marii Konopnickiej w Ustroniu Morskim	2020	2021	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	PRZEBUDOWA AMFITEATRU W USTRONIU MORSKIM - PROJEKT OGŁOSZONY PRZEZ MKiDN	Urząd Gminy w Ustroniu Morskim	2020	2023	5 325 000,00	1 130 000,00	2 800 000,00	1 395 000,00	0,00	0,00	0,00	5 325 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1.2), z tego:				3 350 000,00	2 162 289,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 250 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 350 000,00	2 162 289,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 250 000,00
1.3.2.4	PRZEBUDOWA ULICY OSIEDLOWEJ SŁONECZNEJ W USTRONI MORSKIM ( NR 871026Z) -	Urząd Gminy w Ustroniu Morskim	2021	2022	2 500 000,00	1 062 289,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00
1.3.2.6	BUDOWA ZEJŚCIA NA PLAZE NR 17 - PRZYSTOSOWANIE	Urząd Gminy w Ustroniu Morskim	2021	2021	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00
1.3.2.7	BUDOWA ŚWIETLICY W SIANOZETACH - ŚWIETLICA	Urząd Gminy w Ustroniu Morskim	2021	2021	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00