

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY USTRONIE MORSKIE NA LATA 2021-2028

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

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
1	Dochody ogółem	38 679 467,00	36 822 770,65	34 706 400,00	32 509 714,00	32 180 500,00	32 200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	34 723 722,00	34 169 860,00	33 686 000,00	31 880 000,00	31 570 500,00	31 600 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 719 250,00	3 901 175,00	3 905 200,00	3 810 500,00	3 845 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	40 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	3 232 607,00	3 069 185,00	3 080 000,00	3 100 500,00	3 090 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	5 405 862,68	5 670 000,00	5 600 000,00	5 550 500,00	5 280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	22 326 002,32	21 429 500,00	21 000 800,00	19 318 500,00	19 275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	11 433 951,32	11 180 000,00	11 450 000,00	11 450 000,00	11 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	3 955 745,00	2 652 910,65	1 020 400,00	629 714,00	610 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	3 010 000,00	900 000,00	800 000,00	540 000,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	38 929 467,00	35 572 770,65	34 053 000,00	32 209 714,00	32 180 500,00	32 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	34 485 774,53	32 170 000,00	31 806 400,00	29 909 714,00	30 470 214,00	31 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	13 872 897,00	13 097 500,00	13 100 000,00	13 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	z tytułu porzeżeń i gwarancji, w tym:	2 163,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i porzeżenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	2 163,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	70 000,00	87 000,00	46 000,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	4 443 692,47	3 402 770,65	2 246 600,00	2 300 000,00	1 710 286,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	4 443 692,47	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-250 000,00	1 250 000,00	653 400,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	1 250 000,00	653 400,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Przychody budżetu	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
4.4	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	1 250 000,00	1 250 000,00	653 400,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	1 250 000,00	1 250 000,00	653 400,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	2 203 400,00	953 400,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	237 947,47	1 999 860,00	1 879 600,00	1 970 286,00	1 100 286,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	737 947,47	1 999 860,00	1 879 600,00	1 970 286,00	1 100 286,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	4,52%	4,71%	2,51%	1,23%	0,02%	0,02%	0,00%	0,00%	0,00%
8.1_vRO	8.1_vROD_2020	4,52%	4,71%	2,51%	1,23%	0,02%	0,02%	0,00%	0,00%	0,00%
8.1_vRO	8.1_vROD_2026	4,52%	4,71%	2,51%	1,23%	0,02%	0,02%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	1,01%	7,32%	6,86%	7,55%	4,19%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v202	8.2_v2020	11,28%	10,48%	9,70%	9,60%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v202	8.2_v2026	1,01%	7,32%	6,86%	7,55%	4,19%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Rady Gminy Ustronie Morskie
z dnia 17-12-2020r.

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
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 (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	17,98%	16,80%	12,74%	10,49%	9,93%	6,56%	4,70%	3,85%	0,00%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	12,49%	11,31%	7,25%	10,49%	9,93%	5,71%	3,85%	3,85%	0,00%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_7	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	5,70%	2,59%	0,86%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1 przypadających na dany rok)	4,52%	4,71%	2,51%	1,23%	0,02%	0,02%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_8	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	47 774,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	41 774,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	20 426,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	35 463,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	29 463,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	29 463,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	2 800 000,00	1 395 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	2 699 226,97	3 567 770,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	286 937,52	165 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	2 412 289,45	3 402 770,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	5 201,00	6 052,00	6 046,00	5 842,00	5 653,00	5 462,00	2 615,00	684,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
10.6	Splaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	1 250 000,00	1 250 000,00	653 400,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wypkup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie splaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawie	x	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika splaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika splaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

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

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do										
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1.+1.2.+1.3)				6 928 608,40	3 567 770,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 436 169,20
1.a	- wydatki bieżące				578 608,40	165 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	561 169,20
1.b	- wydatki majątkowe				6 350 000,00	3 402 770,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 875 000,00
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				162 134,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	144 695,20
1.1.1	- wydatki bieżące				162 134,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	144 695,20
1.1.1.1	FABRYKA KOMPETENCJI KLUCZOWYCH - FABRYKA KOMPETENCJI KLUCZOWYCH	Urząd Gminy w Ustroniu Morskim	2019	2021	156 134,40	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	PRZEBUDOWA AMFITEATRU W USTRONIU MORSKIM - PROJEKT OGŁOSZONY PRZEZ MKiDN	Urząd Gminy w Ustroniu Morskim	2020	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				6 766 474,00	3 567 770,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 291 474,00
1.3.1	- wydatki bieżące				416 474,00	165 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	416 474,00
1.3.1.1	OPRACOWANIE MIEJSCOWEGO PLANU ZAGOSPODAROWANIA PRZESTRZENNEGO KUKINIA-RUSOWO-SIANOŻĘTY USTRONIE MORSKIE-B2 I B3 - PLAN MIEJSCOWY	Urząd Gminy w Ustroniu Morskim	2020	2022	416 474,00	165 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	416 474,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 350 000,00	3 402 770,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 875 000,00
1.3.2.4	PRZEBUDOWA ULICY OSIEDLOWEJ SŁONECZNEJ W USTRONIU MORSKIM (NR 871026Z) -	Urząd Gminy w Ustroniu Morskim	2021	2022	2 500 000,00	902 770,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.2.5	PRZEBUDOWA ULICY KU SŁONCU ORAZ GROGI NR 871035Z W KUKINIE -	Urząd Gminy w Ustroniu Morskim	2019	2022	2 750 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,00
1.3.2.6	BUDOWA ZEŹŁACIA NA PLAŻĘ NR 17 - PRZYSTOSOWANIE	Urząd Gminy w Ustroniu Morskim	2021	2021	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00
1.3.2.7	BUDOWA ŚWIETLICY W SIANOŻĘTACH - ŚWIETLICA	Urząd Gminy w Ustroniu Morskim	2021	2021	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00

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

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

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

1. PROGNOZA DOCHODÓW

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

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

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

1.1. Dochody bieżące

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

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

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

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

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

Wpływy z podatków i opłat zostały ustalone w 2021 roku w wysokości 20.430.193,32 zł w tym podatek od nieruchomości w kwocie 11.433.951,32,00 zł. W dalszych latach podatek od

nieruchomości planuje się w wysokości 11.180.000,00 zł (Rada Gminy podnosi podatki w 2019 roku ,które obowiązywały od 01-01-2020r) .

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

1.2. Dochody majątkowe

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

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

2. PROGNOZA WYDATKÓW

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie , dla wydatków bieżących w roku 2020 przyjęto projekt budżetu gminy na 2021 r. planowana kwota wydatków wynosi **38.929.467,00 zł**. Wydatki bieżące zaplanowane zostały na kwotę **34.485.774,53zł**, natomiast wydatki majątkowe planowane są do wysokości **4.443.692,47 zł**.

2.1. Wydatki bieżące

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

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

2.2 Wydatki majątkowe

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

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

3. WYNIK BUDŻETU

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

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na wskutek zapisu w art. 242 ustawy o finansach publicznych – z którego wynika, że organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Dlatego też w każdym roku konieczne jest 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	kwota długu na koniec roku	obciążenie roczne budżetu z tytułu spłaty zadłużenia z odsetkami zaciągnięte przed 2021r.
2020	4.943.400,00	1.490.000,00
2021	3.453.400,00	1.250.000,00
2022	2.203.400,00	1.250.000,00
2023	953.400,00	653.400,00
2024	300.000,00	300.000,00
2025	0,00	

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

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

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

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 ZACIĄDNIĘTYCH KREDYTÓW KRAJOWYCH		992	1.250.000,00		
			W tym	OBLIGACJE PKO BP seria C11 od kwoty 600.000,00	PRZYJĘTO 2% 1,46% WIBOP 6M + marża 1,2%	50.000,00
				OBLIGACJE PKO BP seria C11 od kwoty 400.000,00		
				POŻYCZKA WFOŚ i GE	Nie mniej niż 2%	10.000,00
Zabezpieczenie w sytuacji zaciągnięcia kredytu w rachunku bieżącym ok.2%						10.000,00

PORĘCZENIA

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
RAZEM			2.339,00	2.251,00	2.163,00

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

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

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