

**Uchwała Nr/...../2022
Rady Gminy Ustronie Morskie
z dnia-- 2022 roku**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Ustronie Morskie na lata 2023 - 2033.**

Na podstawie art. 228 i art.230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022r. poz. 1634, poz. 1725, poz. 1747, poz. 1768, poz. 1729, poz. 1964)

Uchwała się, co następuje:

- §1.** Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Ustronie Morskie lata 2023-2033, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.
- §2.** Uchwała się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Ustronie Morskie w latach 2023-2033 ,obejmujący limit wydatków w poszczególnych latach oraz limity z nimi związane , zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.
- §3.** Uchwała się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej , o której mowa w §1 , zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały
- §4.** Upoważnia się Wójta Gminy Ustronie Morskie do zaciągania zobowiązań:
1. związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały,
 2. z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
- §5.** Upoważnia się Wójta Gminy Ustronie Morskie do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 4.
- §6.** Upoważnia się Wójta Gminy Ustronie Morskie do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowego z udziałem środków europejskich albo środków , o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych , w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia , o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego rok objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020.
- §7.** Upoważnia się Wójta do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej w zakresie środków otrzymanych z Funduszu Pomocy.
- §8.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Ustronie Morskie .
- §9.** Traci moc Uchwała nr XLIV/331/2021 Rady Gminy Ustronie Morskie z dnia 30 grudnia 2021 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ustronie Morskie na lata 2022 – 2031 z późniejszymi zmianami.
- §10.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023r.

JAN KAZIMIERZ ADAMOZYK
Rada Gminy Ustronie Morskie
Przewodniczący
KO-121

WÓJTA GMINY
mgr Bernadeta Borłowska

PRZEWODNICZĄCY RADY GMINY

PROJEKT WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY STRONIE
MORSKIE NA LATA 2023-2033

Wsk	Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
X	1	Dochody ogółem	70 279 957,00	45 634 950,00	45 158 000,00	45 085 750,00	44 957 900,00	47 000 100,00	44 960 780,00	45 090 150,00	44 600 200,00	42 780 000,00	0,00
X	1.1	Dochody budżetowe, z tego:	36 702 604,06	38 784 950,00	39 798 000,00	40 885 750,00	42 237 900,00	44 600 100,00	42 560 000,00	42 290 150,00	42 600 200,00	42 480 000,00	0,00
X	1.1.1	Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 468 983,00	3 719 950,00	3 975 000,00	3 870 100,00	3 900 000,00	3 980 000,00	3 900 000,00	4 400 000,00	4 800 000,00	4 900 000,00	0,00
X	1.1.2	Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	94 134,00	120 000,00	120 000,00	120 000,00	120 000,00	120 000,00	120 000,00	125 000,00	130 000,00	120 000,00	0,00
X	1.1.3	z subwencji ogólnej	3 333 838,00	3 360 000,00	3 360 000,00	3 320 000,00	3 390 000,00	3 500 000,00	3 340 000,00	3 340 000,00	3 340 000,00	3 340 000,00	0,00
X	1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele budżetowe	1 647 156,00	1 650 000,00	1 690 000,00	1 695 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 800 000,00	1 890 000,00	1 950 000,00	1 920 000,00	0,00
X	1.1.5	pozostałe dochody budżetowe, w tym:	28 158 493,06	29 935 000,00	30 653 000,00	31 880 650,00	33 147 900,00	34 250 100,00	33 400 000,00	32 245 150,00	32 290 200,00	32 200 000,00	0,00
X	1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	13 734 300,00	14 900 000,00	15 023 500,00	15 350 400,00	15 580 600,00	15 914 000,00	16 051 000,00	16 290 000,00	16 530 000,00	16 680 000,00	0,00
X	1.2	Dochody majątkowe, w tym:	33 577 352,94	6 850 000,00	5 360 000,00	4 200 000,00	2 700 000,00	2 400 000,00	2 400 000,00	2 800 000,00	2 000 000,00	300 000,00	0,00
X	1.2.1	ze sprzedaży majątku	4 018 000,00	2 800 000,00	5 360 000,00	4 200 000,00	2 700 000,00	2 400 000,00	2 400 000,00	2 800 000,00	2 000 000,00	300 000,00	0,00
X	1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	29 529 352,94	4 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
X	2	Wydatki ogółem	87 537 417,83	43 934 950,00	44 158 000,00	43 785 750,00	43 957 900,00	47 000 100,00	44 960 780,00	45 090 150,00	44 600 200,00	42 780 000,00	0,00
X	2.1	Wydatki budżetowe, w tym:	40 158 131,89	39 039 450,00	39 470 214,00	40 185 750,00	42 007 900,00	34 750 000,00	41 460 780,00	41 850 150,00	41 650 200,00	42 780 000,00	0,00
X	2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	17 221 889,00	17 200 000,00	17 200 000,00	17 250 000,00	17 550 000,00	17 850 000,00	17 850 000,00	17 850 000,00	17 850 000,00	17 820 000,00	0,00
X	2.1.2	z tytułu pozostałej gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
X	2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązania, 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	0,00	0,00
X	2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	52 000,00	180 000,00	150 000,00	100 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
X	2.1.3.1	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązania, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i oznaczeniu 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	0,00	0,00
X	2.1.3.2	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązania, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zacięgniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
X	2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązania, 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	0,00	0,00
X	2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	47 379 285,94	4 895 500,00	4 687 786,00	3 600 000,00	1 950 000,00	12 250 100,00	3 500 000,00	3 240 000,00	2 950 000,00	0,00	0,00
X	2.2.1	inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	47 379 285,94	4 895 500,00	4 687 786,00	3 600 000,00	1 950 000,00	12 250 100,00	3 500 000,00	3 240 000,00	2 950 000,00	0,00	0,00
X	2.2.1.1	wydatki o charakterze dotyczącym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	-17 257 460,83	1 700 000,00	1 000 000,00	1 300 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
X	3	Wynik budżetu	0,00	1 700 000,00	1 000 000,00	1 300 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
X	3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	1 700 000,00	1 000 000,00	1 300 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
X	4	Przebieg budżetu	18 210 860,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
X	4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
X	4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
X	4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	11 007 460,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
X	4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	11 007 460,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
X	4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	2 203 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
X	4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
X	4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w linach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
X	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	0,00	0,00
X	4.5	Linie przychodowe niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
X	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	0,00	0,00
X	5	Rozchody budżetu	953 400,00	1 700 000,00	1 000 000,00	1 300 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
X	5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	953 400,00	1 700 000,00	1 000 000,00	1 300 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
X	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	0,00	0,00
X	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	0,00	0,00
X	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	0,00	0,00
X	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	0,00	0,00
X	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	0,00	0,00
X	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	0,00	0,00
X	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	0,00	0,00
X	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	0,00	0,00
X	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	0,00	0,00

Wsk	I.p.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
	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	X	X
	9.1	Dochody budżetowe 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	0,00	0,00
X	9.1.1	Dorobce 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 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	9.1.1.1	Dotchody budżetowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	3 719 450,00	0,00	0,00	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	3 719 450,00	0,00	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 i 3 ustawy, w tym:	3 719 450,00	0,00	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	3 713 450,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
X	9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	9.3.1.1	Finansowanie 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	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, w tym:	3 889 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, w tym:	3 889 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	9.4.1.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	3 713 450,00	0,00	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	X	X
	10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	36 226 471,00	150 914,00	39 243,00	4 243,00	4 243,00	4 243,00	4 243,00	4 241,00	4 241,00	4 243,00	0,00
	10.1.1	dotchody budżetowe	336 671,00	150 914,00	39 243,00	4 243,00	4 243,00	4 243,00	4 243,00	4 241,00	4 241,00	4 243,00	0,00
	10.1.2	majątkowe	35 889 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przeterminowanych 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	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	4 199,00	7 835,00	7 447,00	7 059,00	6 672,00	5 863,00	1 232,00	1 194,00	1 157,00	1 119,00	1 082,00
	10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przepięcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10.6	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	953 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10.7	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
X	10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
X	10.7.2.1	zobowiązań zaciętych 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	0,00	0,00
X	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	0,00	0,00
	10.7.3	wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	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 makrosowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10.9	Wzrost/spadek spłaty zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
X	10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciętych do równowagi kwoty ubytku w wykonywanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego bezskutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
X	10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
	11.1	Środki z przebieższych gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11.1.1	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligacjom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11.2	Środki z przebieższych gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przepisach określonych w ustawie	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
	12.1	Stopień niezachowania relacji zrownoważenia 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%	0,00%	0,00%
	12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

**WYKAZA PRZEDSIĘWZIĆ DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2023-2033
GMINY USTRONIE MORSKIE**

kwoty w zł

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
			Od	Do													
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				46 203 812,00	150 914,00	39 243,00	4 243,00	4 243,00	4 243,00	4 243,00	4 243,00	4 241,00	0,00	0,00	0,00	46 278 812,00
1.a	- wydatki bieżące				1 054 812,00	150 914,00	39 243,00	4 243,00	4 243,00	4 243,00	4 243,00	4 243,00	4 241,00	0,00	0,00	0,00	1 054 812,00
1.b	- wydatki majątkowe				45 148 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 148 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z udziałem środków, o których mowa w art.15 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:				3 889 800,00	3 889 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 889 800,00
1.1.1	- wydatki bieżące				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
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 889 800,00	3 889 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 889 800,00
1.1.2.1	BUDOWA DRÓGI DLA ROWERÓW NA TERENIE GMINY USTRONIE MORSKIE I DYSGOWO -	Urząd Gminy w Ustroniu Morskim	2022	2023	3 889 800,00	3 889 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 889 800,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerswa publiczno-prywatnego, z tego:				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
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	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	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:				42 213 812,00	32 386 871,00	39 243,00	4 243,00	4 243,00	4 243,00	4 243,00	4 243,00	4 241,00	0,00	0,00	0,00	42 363 812,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 054 812,00	336 871,00	39 243,00	4 243,00	4 243,00	4 243,00	4 243,00	4 243,00	4 241,00	0,00	0,00	0,00	1 054 812,00
1.3.1.1	OPRACOWANIE MIEJSCOWEGO PLANU ZAGOSPODAROWANIA PRZESTRZENNEGO KURKINA-RUSOWO-SIANOŻYTY USTRONIE MORSKIE-BZ I B3 - PLAN MIEJSCOWY	Urząd Gminy w Ustroniu Morskim	2020	2023	540 200,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	540 200,00
1.3.1.2	SYSTEM INFORMACJI PRAWNEJ LEX - SYSTEM INFORMACJI PRAWNEJ LEX	Urząd Gminy w Ustroniu Morskim	2021	2024	41 013,00	13 671,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 013,00
1.3.1.3	STRATEGIA ROZWOJU PONADLOKALNEGO DLA KOSZALINSKO-KOLOBRZEKSKO-BIALOGARDZKIEGO OBSZARU FUNKCJONALNEGO 2021-2030 -	Urząd Gminy w Ustroniu Morskim	2021	2030	39 590,00	0,00	4 243,00	4 243,00	4 243,00	4 243,00	4 243,00	4 243,00	4 241,00	0,00	0,00	0,00	39 590,00
1.3.1.4	OPŁATY STANOWIĄCE CZYNISZ DZIERŻAWY, OPŁATY Z TYTUŁU USTANOWIENIEGO PRAWA UZYTEKOWANIA WIECZYSTEGO - OPŁATY STANOWIĄCE CZYNISZ DZIERŻAWY WIECZYSTEGO	Urząd Gminy w Ustroniu Morskim	2022	2025	140 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00
1.3.1.5	UBEZPIECZENIE MIENIA GMINY - UBEZPIECZENIE MIENIA GMINY	Urząd Gminy w Ustroniu Morskim	2022	2024	294 000,00	98 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	294 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				41 259 000,00	32 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 259 000,00
1.3.2.1	PRZEBUDOWA I ROZBUDOWA AMFITEATRU -	Urząd Gminy w Ustroniu Morskim	2022	2023	10 000 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00
1.3.2.2	BUDOWA ŚWIETLICY W SIANOŻETACH - ŚWIETLICA	Urząd Gminy w Ustroniu Morskim	2021	2023	925 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	995 000,00
1.3.2.13	Rozbudowa drogi ul. Ku słoncu w m. Ustronie Morskie i drogi w m. Kukinka wraz z rozbudową dróg powiatowejlegującej na budowie ciągu rowerowego w m. Kukinka - Rozbudowa drogi ul. Ku słoncu w m. Ustronie Morskie i drogi w m. Kukinka wraz z rozbudową dróg powiatowejlegującej na budowie ciągu rowerowego w m. Kukinka	Urząd Gminy w Ustroniu Morskim	2021	2023	12 470 200,00	12 470 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 470 200,00
1.3.2.14	Przebudowa ul. Wrzeszowej w Sianożętach -	Urząd Gminy w Ustroniu Morskim	2022	2023	90 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.15	SPORZĄDZENIE INWENTARYZACJI WRAZ Z OCENĄ STANU TECHNICZNEGO GMINNEJ SIĘCI KANALIZACJI DESZCZOWEJ I ANALIZĄ WIERUNKÓW NIEZBĘDNYCH MODERNIZACJI -	Urząd Gminy w Ustroniu Morskim	2022	2023	150 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.16	REMONT UL. LESNEJ W WIENIOTOWIE -	Urząd Gminy w Ustroniu Morskim	2022	2023	324 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	324 000,00
1.3.2.17	PRZEBUDOWA DRÓGI GMINNEJ W RUSOWIE (DO S6) -	Urząd Gminy w Ustroniu Morskim	2022	2023	1 020 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00
1.3.2.18	BUDOWA KOMPLEKSU PRZEDSZKOLNO-ŻŁOBKOWEGO W USTRONIU MORSKIM -	Urząd Gminy w Ustroniu Morskim	2022	2023	11 500 000,00	11 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 500 000,00

**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI
DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY USTRONIE MORSKIE NA LATA 2023 – 2033**

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedna z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009r. dot. zagadnień gospodarki finansowej jst i możliwości analizy sytuacji finansowej oraz oceny podejmowanych przedsięwzięć.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ustronie Morskie jest projekt uchwały budżetowej na 2023 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy za lata 2020 i 2021, wartości planowane na koniec III kw.2022 roku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ustronie Morskie przygotowana została na lata 2023-2033. Długość okresu objętego prognozą wynika z ar. 227 ust.1i2m Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. 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. Gmina Ustronie Morskie planuje realizację przedsięwzięć wieloletnich do roku 2033, a ostatnim rokiem planuje się spłaty planowanego kredytu(gmina planuje pozyskać środki na realizację zadań inwestycyjnych) i zabezpieczenie kwoty na obsługę długu publicznego Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w Karlinie -udział gminy w spłacie zadłużenia kończy się w 2033r. (poz.10.4WPF).Wartości przyjęte w WPF i Uchwale budżetowej powinny być zgodne ,co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów ora kwoty długi.

Części obowiązująca Wieloletniej Prognozy Finansowej na 2023rok i lata następne spełnia wymogi ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009r. WPF stanowi załącznik Nr 1 do Uchwały .

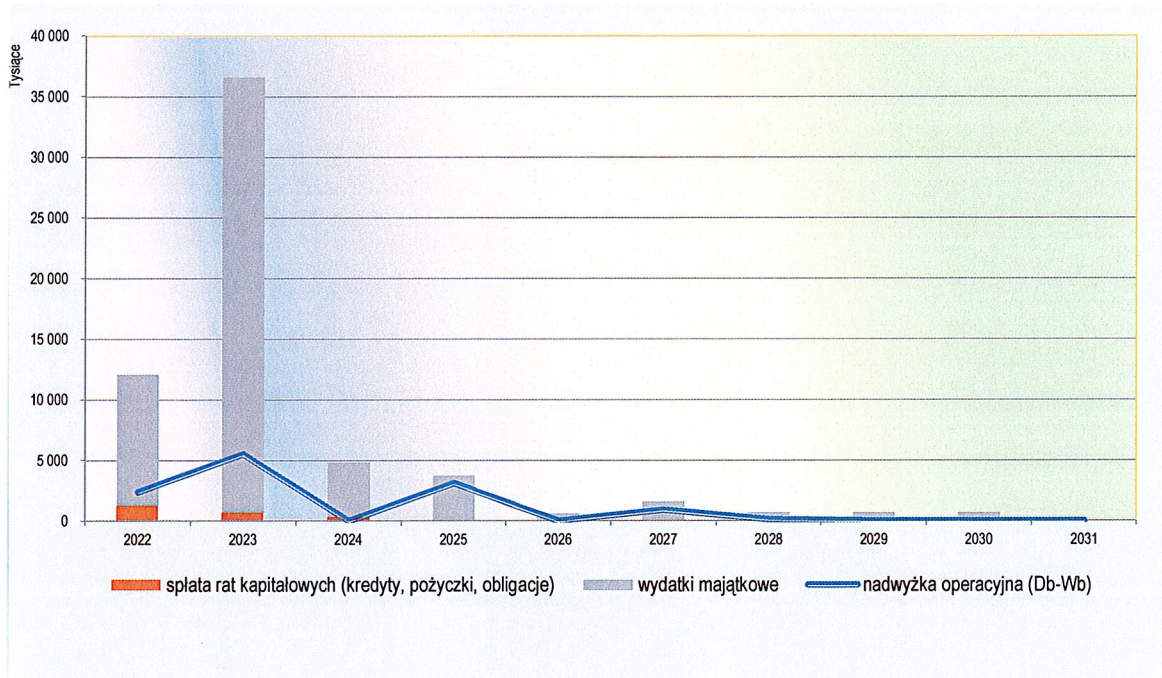
Zgodnie z Ustawą podstawowe elementy prognozy finansowej to dochody i wydatki w podziale na bieżące i majątkowe oraz wynik budżetu. Przedstawia się również informacje o przeznaczeniu nadwyżki bądź sposobie sfinansowania deficytu budżetowego. Kolejnymi prognozowanymi elementami są przychody i rozchody budżetu uwzględniające zaciągnięcie długu. Ostatnią pozycją jest kwota długu , w tym relacja zadłużenia opisana w art.243 Ustawy oraz sposób sfinansowania spłaty zadłużenia

Głównym celem opracowania realistycznej prognozy ,która jest wykorzystana do zarządzania i oceny zdolności kredytowej , a co za tym idzie do określenia potencjału inwestycyjnego oraz programowania podstawowych wielkości przyszłych budżetów.

Na podstawie danych historycznych opracowane są założenia odnośnie kształtowania się poszczególnych kategorii dochodów i wydatków budżetowych w kolejnych latach , w efekcie czego można policzyć wartość tzw. Nadwyżki operacyjnej .

Nadwyżka operacyjna to część budżetu Gminy, która może zostać wykorzystana na spłatę zaciągniętych przez Gminę kredytów/pożyczek oraz wyemitowanie obligacji. Pozostała część może być wykorzystana na sfinansowanie inwestycji .

Malejąca nadwyżka operacyjna ogranicza możliwości kredytowe Gminy, wpływając na poziom wydatków majątkowych.



W ostatnim okresie tj. od roku 2020, różnica pomiędzy dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi, w porównaniu od lat poprzednich, znacznie się zmniejszyła a planowana na rok 2023 będzie stanowić ujemną i wyniesie 3.455.527,83 zł. Wynika to z faktu, że wydatki bieżące w ostatnich latach rosną szybciej niż dochody bieżące. Jednocześnie należy podkreślić, iż zakłada się, że taka sytuacja będzie miała charakter „chwilowy” i od roku 2024 ponownie wystąpi dodatnia nadwyżka operacyjna. Planowana ujemna wartość nadwyżki operacyjnej w 2022 i 2023 roku.

ZAŁOŻENIA DO POGNOZY DOCHODÓW I WDATKÓW

Odległy czas prognozowania zwiększ ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2023 przyjęto wartości wynikające z opracowania projektu budżetu;
- dla roku 2024 przyjęto dochody bez uwzględnienia środków Funduszu Pomocy-ustawa z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy Obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terenie tego państwa”, przy jednoczesnym obniżeniu wydatków. Nie planuje się również na realizację dodatkowych zadań oświatowych oraz tych dodatkowych środków związanych z kryzysem energetycznym(wypłata dodatku węglowego).
- dla lat 2025-2033 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki i korekty merytoryczne.

Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognozy długoterminowej.

Dochody budżetu w latach 2023-2033 z podziałem na dochody bieżące i majątkowe wykazane zostały w pozycji 1 załącznika nr 1 WPF. Głównymi źródłami dochodów, mających najistotniejszy wpływ na gospodarkę finansową Gminy, są: dochody podatkowe, wpływ z opłat oraz udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych. Dochody podatkowe, których głównym źródłem jest podatek od nieruchomości, w roku 2022 ustalono na podstawie dotychczas obowiązującej Uchwały

Nr. XLV/336/2022 RADY Gminy Ustronie Morskie z dnia 27-01-2022r.w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości , na podstawie której szacuje się wpływy z tytułu podatku od nieruchomości w kwocie 13.734.300,00 zł . Nieznaczny wzrost wynika z przyjęcia wielu nowych nieruchomości do użytkowania, szczególnie w miejscowościach nadmorskich (Sianożęty, Ustronie Morskie) oraz uwzględniono zmianę opodatkowania nieruchomości na prowadzenie działalności gospodarczej, szczególnie w okresie sezonu letniego. Przeprowadzona analiza wykonania dochodów z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi od dwóch lat Gmina dopłaca do funkcjonowania tego systemu za rok 2022 ok. 1.200.000,00zł. Przedłożona Radzie Gminy propozycja zmiany stawki z 9,60zł za 1m³ zużytej wody na 14,43 zł (wyliczonej zgodnie z dochodem rozporządzalnym na 1 mieszkańca 2023 r., kwota 2061,93 zł) **została nieprzyjęta** .Ustalono 11 zł za 1m³, co doda około 350.000,00 zł . System jednak się nie zbilansuje i gmina będzie musiała dołożyć brakującą kwotę 1.184.293,00(Uchwała Nr. XLIII/321/2021 Rady Gminy Ustronie Morskie z dnia 06-12-2021).

W kolejnych latach zakłada się mniejszy , ale bezpieczny i realny wzrost dochodów bieżących w stosunku do roku poprzedzającego rok prognozy.

1. DOCHODY zaplanowano w wysokości 70.279.957,00 zł.

1.1. Dochody bieżące

Kwota dochodów bieżących w 2023 roku została ustalona na kwotę (planowana kwota na 2022 33.079.175,00 zł) 36.702.604,06 zł

UDZIAŁ W PODATKACH

Ta grupa dochodów związana jest z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu tych podatków wzięto pod uwagę założenia wskaźnika PKB.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) zaplanowane zgodnie z informacją Ministerstwo Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej na 2023 rok, odnotowano częściowe zmniejszenie wpływów z tytułu udziału w PIT na wskutek Covid-19. Planowane dochody są niższe niż w latach ubiegłych, co jest wynikiem trwającego w kraju stanu epidemii. oraz o skutków ekonomicznych związanych z sytuacją na Ukrainie.

W latach 2024-2033 planuje się dochody na poziomie roku poprzedniego.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) na rok 2023 zaplanowano w wysokości 3.563.117,00 zł (w 2022 planowano 3.471.572,00 zł) następane lata to stała kwota z lat ubiegłych

SUBWENCJE

Planowana kwota subwencji oświatowej na rok 2023 to. 3.333.838,00zł została przekazana w informacji Ministra Finansów na rok 2023, nie pokrywa planowanych wydatków na oświatę.

DOTACJE NA ZADANIA BIEŻĄCE

Kwota dotacji celowych na finansowanie ustawowo zleconych zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie zaplanowano na kwotę 1.471.156,00 zł. Kwota dotacji jest mniejsza w porównaniu do 2021 rok i 2022r. w wyniku przeniesienia wypłaty świadczenia 300+ od września 2021 rok oraz rządowego programu 500+ od czerwca 2022 do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych zaplanowano mniejsze dochody i wydatki na to zadanie (zlecone). Dotacje celowe na dofinansowanie zadań własnych zostały ustalone na podstawie informacji od Wojewody Zachodniopomorskiego.

POZOSTAŁE DOCHODY

Wpływy z podatków i opłat zostały ustalone w 2023 roku w wysokości 21.090.165,00 zł (w 2021 wynosiły 20.430.193,32 zł) w tym podatek od nieruchomości w 2022r to kwota 12.259.169,00

w kwocie 11.433.951,32,00 zł. W dalszych lata podatek od nieruchomości planuje się w wysokości obecnej (przedłożone nowe stawki na 2023r. Radzie Gminy , zostały odrzucone).

Planując dochody zachowano ostrożność proponując niewielki wzrost dochodów w porównaniu do roku 2020 i 2021, co jest wynikiem trwającej w kraju epidemii, stan ten miał istotny wpływ na dochody z turystyki (np. opłata meldunkowa) i działalności usługowej jednostki Gminnego Ośrodka Sportu i Rekreacji (wynajem boisk zaplecza sportowo-rekreacyjnego czy, usługi z basenu siłowni itp.).

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 .

Waloryzacja o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów majątkowych. Dochody majątkowe uzależnione są od koniunktury na rynku nieruchomości .

Bazując na informacji o wykonaniu dochodów w latach 2021-2022, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna.

Dochody majątkowe na 2023 rok są zgodne z uchwałą i wynoszą 33.577.352,94 zł, którą można podzielić na dochody majątkowe:

✚ Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia praw własności w kwocie 3.993.000,00 zł

✚ Sprzedaż nieruchomości położonych w obrębie ewidencyjnym Ustronie Morskie i Wieniotowo. Planowane do zbycia nieruchomości stanowią działki o numerach

Obręb	dz.	pow. m2	cena wywoławcza	postąpienie 1%	cena przewidywana
Wieniotowo	324	850	103 800,00 zł	1 038,00 zł	104 838,00 zł
Wieniotowo	325	866	105 720,00 zł	1 057,20 zł	106 777,20 zł
Wieniotowo	326	855	104 400,00 zł	1 044,00 zł	105 444,00 zł
Wieniotowo	327	877	107 040,00 zł	1 070,40 zł	108 110,40 zł
Wieniotowo	328	893	117 960,00 zł	1 179,60 zł	119 139,60 zł
Wieniotowo	329	882	116 640,00 zł	1 166,40 zł	117 806,40 zł
Wieniotowo	330	873	104 760,00 zł	1 047,60 zł	105 807,60 zł
Wieniotowo	331	1018	141 160,00 zł	1 411,60 zł	142 571,60 zł
Wieniotowo	332	1100	172 000,00 zł	1 720,00 zł	173 720,00 zł
Ustronie Morskie	265/10	1330	2 880 000,00 zł	28 800,00 zł	2 908 800,00 zł
razem					3 993 004,80 zł

✚ Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych ,kwota 25.000,00 zł,

✚ Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności plan na 2023rok ,kwota 30.000,00 zł

✚ dotacji i dofinansowań w kwocie 29.559.352,94 zł.

W budżecie Gminy na 2023r. założono wpływy z dotacji o charakterze majątkowym na remonty i rozbudowę dróg gminnych – „Rządowy Fundusz dróg Lokalnych„ oraz przebudowę amfiteatru; obiektu przedszkolno-żłobkowego -„Polski Ład”.

Gmina ciągle poszukuje nowych źródeł finansowania ,w tym finansowania unijnego.

Pomimo, iż znana jest już część programów z jakich Gmina może korzystać, to trudno było zaplanować wszystkie przedsięwzięcia w podziale na dofinansowania ze środków bezzwrotnych i na finansowane z budżetu Gminy Ustronie Morskie.

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.

WYDATKI

Wydatki w latach 2023-2033 z wyszczególnieniem wydatków bieżących oraz wydatków majątkowych ,wykazane zostały w pozycji 2 załącznika Nr 1 WPF.

W prognozie finansowej przyjęto w roku 2023 wydatki bieżące wynikające z przedłożonego projektu budżetu, uwzględniono tendencję ponownego wzrostu :zwiększający się zakres zadań własnych gminy, zmiany minimalnego wynagrodzenia, znaczny wzrost energii elektrycznej i gazu .

Natomiast w roku 2024 założono konieczność utrzymania tych wydatków w stosunku do roku poprzedniego na tym samym poziomie .

Prognozy wydatków Gminy Ustronie Morskie dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

Zgodnie z założeniami przyjętymi na 2022 rok, planowana kwota wydatków wynosi **87.537.417,83 zł**.

Wydatki bieżące zaplanowane zostały na kwotę **40.158.131,89 zł** w 2023, natomiast wydatki majątkowe planowane są do wysokości **47.379.285,94 zł** .

2.1. Wydatki bieżące

Zaplanowane wydatki bieżące w 2023r. na kwotę 40.158.417,83 zł:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 17.222,441,00 zł
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 18.647.89489 zł
- dotacje na zadania bieżące 2.310.073,00 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 1.875.723,00 zł
- obsługa długu 52.000,00 zł

W roku 2023 znaczny wzrost wynagrodzenia i składki od nich planowane wynika z podwyższenia od 01-01-2023 roku minimalnego wynagrodzenia za pracę z kwoty 3.010,00 na od 01-01-2023..... zł

Od 2021 rok zaplanowano również wzrost wynagrodzenia w okresie sezonu letniego dla ratowników WOPR. Zatrudnionych do obsługi plaż oraz dodatkowych pracowników do prac komunalnych.

2.2 Wydatki majątkowe

Wielkości przyjęte do realizacji w roku 2023 dotyczą zadań kontynuowanych oraz nowych inwestycji realizowanych ze środków własnych Gminy oraz środków zewnętrznych. W latach 2022-2023 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,
 - Polski Ład,

Zadania współfinansowane ze środków zewnętrznych będą wprowadzane systematycznie po otrzymaniu dofinansowania.

Wydatki majątkowe zostały ujęte w załączniku Nr 2 do uchwały, jako przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym i obejmują one lata 2022-2023.

Ponadto w porównaniu do WPF w roku 2023 usunięto zadania, które zostały zakończone lub zastąpione projektami o szerszym zakresie realizacji.

Przyjęte wartości wynikają z szacunkowych danych zawartych w dokumentacji projektowej. Po przeprowadzeniu procedur przetargowych zostaną one urealnione.

3. PRYCHODY , ROZCHODY I OBSŁUGA DŁUGU

Wynik budżetu w latach 2023-2033 wykazany w pozycji 3 Załącznika Nr 1 WPF , został obliczony jako różnica między dochodami i wydatkami ogółem .

Przychody budżetu wykazane zostały w pozycji 4 Załącznika Nr 1 WPF. Przychody w roku 2023 obejmują :

1. Nadwyżkę z lat ubiegłych.
2. Wolne środki ,o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy.
3. Przychody jst. z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu , wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach:
 - a) Z opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatków związanych z realizacją GPP i RPA,
 - b) Środki przeciwdziałania COVID-19.
4. Przychodami ze sprzedaży innych papierów wartościowych .

Planowana nadwyżkę budżetu wykazana w roku 2023 przeznacza się na spłatę już zaciągniętych pożyczek.

Rozchody budżetu wykazane zostały w pozycji Załącznika Nr 1 WPF. Rozchody w 2023 roku obejmują spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek . W latach 2025-2033 rozchody obejmują spłatę nowych planowanych kredytów inwestycyjnych (lub obligacji komunalnych), które będą stanowić nowe zobowiązania finansowe .W roku 2023zaplanowano zaciągnięcie nowego zobowiązania w celu umożliwienia realizacji większej ilości zadań inwestycyjnych. Na lata 2025-2032 zaplanowano spłatę zobowiązania.

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 2023r.	Kwota długu
2022	2.203.400,00	1.250.000,00spłacony	
2023	953.400,00	953.400,00 planuje się spłacić całość w 2023r.	
2023	5.000,000,00	Planowany nowy kredyt	
2024		1.700.000,00	180.000,00
2025		1.000.000,00	150.000,00
2026		1.300.000,00	100.000,00
2027		1.000.000,00	60.000,00
2028		0,00	

Stan na 01-01-2022r. zobowiązań Gminy Ustronie Morskie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek i obligacji -

- PKO Bank Polski (obligacje) budowa Centrum Sportowo-Rekreacyjnego kwota 1.900.000,00 zł do 2024r.

- Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie (pożyczka) budowa elektrowni z ogniw fotowoltaicznych kwota 302.400,00 zł do 2023 r.

5. OBSŁUGA DŁUGU

L P .	TREŚĆ		KLASYF IKACJA	KWOTA	OPROCENTOWANIE - ODSETKI	KWOTA ODSETEK W 2022R.
1	2	3	4	5	5	6
	ROZDCHODY			1.250.000,00	X	39.000,00
1	SPŁATA WCZEŚNIEJ ZACIĄGNIĘTYCH KREDYTÓ KRAJOWYCH		992	1.250.000,00	X	39.000,00
	W tym			OBLIGACJE PKO BP seria C11 od kwoty 600.000,00	PRZYJĘTO 2% 1,54% WIBOP 6M + marża 1,2%	29.000,00
				OBLIGACJE PKO BP seria C11 od kwoty 400.000,00		
				POŻYCZKA WFOŚ i GE	Nie mniej niż 2%	5.000,00
	Zabezpieczenie w sytuacji zaciągnięcia kredytu w rachunku bieżącym ok.2%					5.000,00

5. Spełnienie wskaźnika spłaty z art.243 ufp

W latach prognozowany 2023 – 2033 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 2023 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 2023 roku konieczna będzie weryfikacja budżetu polegająca na ograniczeniu wydatków bieżących oraz na ograniczeniu spadku dochodów.

Gmina Ustronie Morskie posiada obecnie stabilną sytuację finansową .

Wybór długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji dokonał organ wykonawczy w dniu 29-12-2021 Zarządzeniem nr 141/2021 Wójta Gminy Ustronie Morskie. (3 letni).

Rok	Planowany wskaźnik zadłużenia	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zadłużenia
2023	2.88%	24,01%
2024	5.08%	16,75%
2025	3,04%	3,57%
2026	3,59%	4,70%
2027	2,63%	3,13%
2028	0,01%	0,82%
2029	0,00%	0,80%
2030	0,00%	2,83%
2031	0,00 %	4,38%
2032	0,00%	4,74%
2033	0,00%	4,45%

PORĘCZENIA I GWARANCJE

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ustronie Morskie na etapie prac nad projektem budżetu nie planuje się wydatków związanych z udzielaniem poręczeń i gwarancji.

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

Wykaz przedsięwzięć Gminy Ustronie Morskie na lata 2022-2031 stanowi załącznik Nr 2 do uchwały.