

Uchwała Nr VIII/.../2024
Rady Gminy Ustronie Morskie
z dnia 17 grudnia 2024 r.

**w sprawie zmian w uchwale wieloletniej prognozy finansowej Gminy Ustronie Morskie
na lata 2024 – 2036**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. 2024r. poz. 1465 z późn.zm.) i art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1, 2 i 6, 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn.zm.) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. 2024 poz. 167 z późn. zm.)

Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. Wprowadza się zmiany w załączniku nr 1 do Uchwały Nr LXXI/555/2023 Rady Gminy Ustronie Morskie z dnia 28 grudnia 2023 roku, w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Ustronie Morskie na lata 2024-2036, pod nazwą „Wieloletnia Prognoza Finansowa”, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Wprowadza się zmiany w objaśnieniach przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ustronie Morskie, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy Ustronie Morskie do dokonywania zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej w związku z realizacją zadań mających na celu pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terenie tego państwa.

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy Ustronie Morskie do zaciągania zobowiązań: związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały, 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 o zasadach realizacji programów.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Ustronie Morskie.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Ustronie Morskie.

Przewodniczący Rady Gminy
Krzysztof Grzywnowicz

WÓJT GMINY

Grzegorz Czachorowski


Marta Thiele-Błyszewska
ADWOKAT

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ustronie Morskie na lata 2024-2036

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 17 grudnia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ustronie Morskie:

1. Dochody ogółem zwiększono o 813 781,22 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 40 000,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 773 781,22 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 813 781,22 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 40 000,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 773 781,22 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

| Wyszczególnienie | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|--------------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| Dochody ogółem | 80 473 263,65 | +813 781,22 | 81 287 044,87 |
| Dochody bieżące | 45 466 378,16 | +40 000,00 | 45 506 378,16 |
| Dotacje bieżące | 4 529 222,42 | +3 075,50 | 4 532 297,92 |
| Pozostałe | 30 942 409,74 | +36 924,50 | 30 979 334,24 |
| Dochody majątkowe | 35 006 885,49 | +773 781,22 | 35 780 666,71 |
| Wydatki ogółem | 93 029 906,68 | +813 781,22 | 93 843 687,90 |
| Wydatki bieżące | 50 679 755,13 | +40 000,00 | 50 719 755,13 |
| Wynagrodzenia i pochodne | 22 093 056,64 | +40 000,00 | 22 133 056,64 |
| Wydatki majątkowe | 42 350 151,55 | +773 781,22 | 43 123 932,77 |

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ustronie Morskie:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Ustronie Morskie zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Tabela 2. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Ustronie Morskie

| Rok | Zobowiązanie historyczne [zł] |
|------|-------------------------------|
| 2024 | 1 500 000,00 |
| 2025 | 850 000,00 |
| 2026 | 1 300 000,00 |
| 2027 | 1 300 000,00 |
| 2028 | 1 300 000,00 |
| 2029 | 750 000,00 |
| 2030 | 1 300 000,00 |
| 2031 | 1 300 000,00 |

| Rok | Zobowiązanie historyczne [zł] |
|------|-------------------------------|
| 2032 | 1 300 000,00 |
| 2033 | 1 300 000,00 |
| 2034 | 1 200 000,00 |
| 2035 | 900 000,00 |
| 2036 | 700 000,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ustronie Morskie na lata 2024-2036 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

| Rok | Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie) |
|------|--|--|--|--|---|
| 2024 | 6,16% | 25,96% | TAK | 30,20% | TAK |
| 2025 | 4,17% | 9,13% | TAK | 13,37% | TAK |
| 2026 | 4,96% | 8,56% | TAK | 11,60% | TAK |
| 2027 | 4,64% | 7,92% | TAK | 10,95% | TAK |
| 2028 | 4,36% | 7,22% | TAK | 10,25% | TAK |
| 2029 | 2,76% | 5,83% | TAK | 8,86% | TAK |
| 2030 | 3,72% | 4,36% | TAK | 7,40% | TAK |
| 2031 | 3,53% | 7,90% | TAK | 7,90% | TAK |
| 2032 | 3,26% | 11,27% | TAK | 11,27% | TAK |
| 2033 | 3,05% | 12,83% | TAK | 12,83% | TAK |
| 2034 | 2,59% | 13,49% | TAK | 13,49% | TAK |
| 2035 | 1,86% | 13,80% | TAK | 13,80% | TAK |
| 2036 | 1,37% | 13,93% | TAK | 13,93% | TAK |

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Ustronie Morskie spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.