

Uchwała Nr XI/.../2025
Rady Gminy Ustronie Morskie
z dnia 27 lutego 2025 r.

w sprawie zmian w uchwale wieloletniej prognozy finansowej Gminy Ustronie Morskie
na lata 2025 – 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.) **Rada Gminy uchwala, co następuje:**

- § 1. Wprowadza się zmiany w załączniku nr 1 do Uchwały Nr VIII/63/2024 Rady Gminy Ustronie Morskie z dnia 17 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Ustronie Morskie na lata 2025-2036, pod nazwą „Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2025-2036”, 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. Wprowadza się zmiany w załączniku nr 3 do Uchwały Nr VIII/63/2024 Rady Gminy Ustronie Morskie z dnia 17 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Ustronie Morskie na lata 2025-2036, pod nazwą „Wykaz Przedsięwzięć do WPF 2025-2036”, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.
- § 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

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ustronie Morskie na lata 2025-2036

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 lutego 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ustronie Morskie:

1. Dochody ogółem zwiększono o 262 000,73 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 262 000,73 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 262 000,73 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 169 750,73 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 92 250,00 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 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	67 888 643,25	+262 000,73	68 150 643,98
Dochody bieżące	47 279 973,83	+262 000,73	47 541 974,56
Dotacje bieżące	1 771 830,80	+257 001,54	2 028 832,34
Pozostałe	32 336 998,03	+4 999,19	32 341 997,22
Wydatki ogółem	69 733 596,76	+262 000,73	69 995 597,49
Wydatki bieżące	45 671 929,57	+169 750,73	45 841 680,30
Wynagrodzenia i pochodne	22 148 337,31	+208 619,39	22 356 956,70
Pozostałe wydatki bieżące	22 588 842,26	-38 868,66	22 549 973,60
Wydatki majątkowe	24 061 667,19	+92 250,00	24 153 917,19

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 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 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Tabela 2. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Ustronie Morskie

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
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 2025-2036 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)
2025	3,94%	13,09%	TAK	17,65%	TAK
2026	5,40%	19,76%	TAK	21,71%	TAK
2027	5,00%	17,79%	TAK	19,75%	TAK
2028	4,65%	16,20%	TAK	18,15%	TAK
2029	3,06%	11,46%	TAK	13,41%	TAK
2030	4,04%	9,28%	TAK	11,23%	TAK
2031	3,81%	9,44%	TAK	11,40%	TAK
2032	3,52%	12,03%	TAK	12,03%	TAK
2033	3,26%	13,16%	TAK	13,16%	TAK
2034	2,75%	13,78%	TAK	13,78%	TAK
2035	1,96%	14,06%	TAK	14,06%	TAK
2036	1,43%	14,16%	TAK	14,16%	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 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ustronie Morskie obejmuje również zmiany w załączniku nr 3, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) UBEZPIECZENIE MIENIA – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 135 365,51 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2028 o kwotę 135 365,51 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 3 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	47 879,00	+116 027,58	163 906,58
2027	47 879,00	+19 337,93	67 216,93

Źródło: opracowanie własne.

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 obrazują załączniki nr 1 i 3 do niniejszej uchwały.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit zobowiązań			
			Od	Do																	
1.3.1.3	UTRZYMANIE TRWAŁOŚCI PROJEKTU NA TERENIE ZWIĄZKU MIAST I GMIN DORZECZA PARSETY -BUDOWA PSZOK - BIEŻĄCY	URZĄD	2024	2028	A	5 625,00	1 125,00	1 125,00	1 125,00	1 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500,00		
					B	5 625,00	1 125,00	1 125,00	1 125,00	1 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	UBEZPIECZENIE MIENIA -	URZĄD	2025	2028	A	218 189,34	23 000,00	143 638,58	46 948,93	4 601,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	218 189,34		
					B	82 823,83	23 000,00	27 611,00	27 611,00	4 601,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82 823,83
					C	135 365,51	0,00	116 027,58	19 337,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135 365,51
1.3.2	- wydatki majątkowe				A	2 197 000,00	1 098 500,00	1 098 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 197 000,00		
					B	2 197 000,00	1 098 500,00	1 098 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 197 000,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	MODERNIZACJA I REMONT BUDYNKU ŚWIETLICY WIEJSKIEJ W RUSOWIE 27 G. USTRONIE MORSKIE -	URZĄD	2024	2026	A	2 197 000,00	1 098 500,00	1 098 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 197 000,00		
					B	2 197 000,00	1 098 500,00	1 098 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 197 000,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Legenda:

A - aktualna wartość

B - poprzednia wartość

C - różnica wartości