

**Uchwała Nr XII/.../2025**  
Rady Gminy Ustronie Morskie  
z dnia 27 marca 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. 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 następnym jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy Ustronie Morskie do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 3.

§ 5. 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.

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

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



WIELOTLETNIA PROGNOZA FINANSOWA 2025-2036

Lp.	Wykazegłówniane	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
1	Dochody ogółem	68 774 116,78	46 144 125,00	46 888 719,00	47 809 738,00	47 809 738,00	49 830 839,00	51 224 753,00	51 747 958,00	51 327 562,00	52 349 112,00	54 460 099,00	55 508 066,00
1.1	Dochody budżetowe, z tego:	47 802 007,36	43 459 330,00	44 949 417,00	46 257 734,00	46 257 734,00	47 745 246,00	49 574 753,00	49 547 958,00	51 327 562,00	52 349 112,00	54 460 099,00	55 508 066,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	12 350 408,77	3 890 851,00	4 027 986,00	4 269 973,00	4 269 973,00	4 362 795,00	4 493 141,00	4 536 467,00	4 679 933,00	4 707 936,00	4 825 792,00	4 990 200,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	307 582,50	105 582,00	109 304,00	113 157,00	113 157,00	127 033,00	119 212,00	123 101,00	126 994,00	125 000,00	128 022,00	129 022,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	513 153,73	3 955 621,00	4 088 007,00	4 175 059,00	4 175 059,00	4 362 917,00	4 400 472,00	4 378 817,00	4 517 297,00	4 610 157,00	4 702 874,00	4 803 159,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele budżetowe	2 141 830,14	3 181 449,00	3 293 595,00	3 409 694,00	3 409 694,00	3 526 476,00	3 792 173,00	3 709 368,00	3 826 677,00	3 865 696,00	3 908 594,00	4 119 126,00
1.1.5	pozostałe dochody budżetowe, w tym:	32 489 032,22	32 325 844,00	33 430 525,00	34 289 851,00	34 289 851,00	35 366 035,00	36 769 755,00	37 200 203,00	38 176 661,00	39 040 323,00	40 894 817,00	41 364 559,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	17 476 031,75	15 250 910,00	15 750 377,00	17 427 914,00	17 427 914,00	17 953 055,00	18 562 090,00	19 202 482,00	19 845 765,00	20 510 598,00	21 177 192,00	21 844 274,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	20 972 109,42	2 684 795,00	1 939 302,00	1 552 004,00	1 552 004,00	2 085 593,00	1 650 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	2 381 190,00	2 684 795,00	1 939 302,00	1 552 004,00	1 552 004,00	2 085 593,00	1 650 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	18 381 919,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	70 919 070,29	44 844 125,00	45 588 719,00	46 509 738,00	46 509 738,00	49 080 839,00	49 924 753,00	50 447 958,00	50 027 562,00	51 049 112,00	53 260 099,00	54 608 066,00
2.1	Wydatki budżetowe, w tym:	46 239 561,10	40 733 630,00	40 571 180,00	41 088 488,00	41 088 488,00	42 131 183,00	42 998 211,00	44 096 399,00	45 112 968,00	46 197 442,00	47 389 019,00	48 233 850,00
2.1.1	na wyנגrodzenia i składowe od nich należące	22 462 608,50	22 813 096,42	23 497 489,31	24 202 413,98	24 202 413,98	24 928 486,39	25 676 340,38	26 446 631,21	27 240 030,14	28 057 231,04	28 808 947,97	29 583 216,41
2.1.2	z tytułu poręczeń i 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	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia 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	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	934 750,00	866 525,00	777 475,00	688 425,00	688 425,00	599 375,00	548 000,00	458 950,00	369 900,00	280 850,00	191 800,00	109 600,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonta 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	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonta 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	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonta 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	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	24 679 509,19	4 110 495,00	5 017 539,00	5 421 250,00	5 421 250,00	6 949 656,00	6 926 542,00	6 351 559,00	4 914 594,00	4 851 670,00	5 871 080,00	6 374 616,00
2.2.1	inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	24 679 509,19	4 110 495,00	5 017 539,00	5 421 250,00	5 421 250,00	6 949 656,00	6 926 542,00	6 351 559,00	4 914 594,00	4 851 670,00	5 871 080,00	6 374 616,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	860 148,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-2 144 953,51	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	750 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 200 000,00	900 000,00
3.1	Kwota rozpoznanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	750 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 200 000,00	900 000,00
4	Przychody budżetu	2 994 953,51	0,00	0,00	0,00	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:	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	2 994 953,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	2 144 953,51	0,00	0,00	0,00	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:	242 239,91	0,00	0,00	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	850 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	750 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 200 000,00	900 000,00







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

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

1. Dochody ogółem zwiększono o 623 472,80 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 260 032,80 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 363 440,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 923 472,80 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 397 880,80 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 525 592,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -2 144 953,51 zł.

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

### Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>68 150 643,98</b>	<b>+623 472,80</b>	<b>68 774 116,78</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>47 541 974,56</b>	<b>+260 032,80</b>	<b>47 802 007,36</b>
Dotacje bieżące	2 028 832,34	+112 997,80	2 141 830,14
Pozostałe	32 341 997,22	+147 035,00	32 489 032,22
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>20 608 669,42</b>	<b>+363 440,00</b>	<b>20 972 109,42</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>69 995 597,49</b>	<b>+923 472,80</b>	<b>70 919 070,29</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>45 841 680,30</b>	<b>+397 880,80</b>	<b>46 239 561,10</b>
Wynagrodzenia i pochodne	22 356 956,70	+105 651,80	22 462 608,50
Pozostałe wydatki bieżące	22 549 973,60	+292 229,00	22 842 202,60
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>24 153 917,19</b>	<b>+525 592,00</b>	<b>24 679 509,19</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-1 844 953,51</b>	<b>-300 000,00</b>	<b>-2 144 953,51</b>

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 zwiększono o 300 000,00 zł i po zmianach wynoszą 2 994 953,51 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

### Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>2 694 953,51</b>	<b>+300 000,00</b>	<b>2 994 953,51</b>
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	2 452 713,60	+300 000,00	2 752 713,60

Źródło: opracowanie własne.

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 splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

#### **Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Ustronie Morskie**

<b>Rok</b>	<b>Zobowiązanie historyczne [zł]</b>
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
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.

#### **Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych**

<b>Rok</b>	<b>Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)</b>	<b>Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)</b>	<b>Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)</b>	<b>Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)</b>	<b>Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)</b>
2025	3,93%	13,09%	TAK	15,08%	TAK
2026	5,40%	19,71%	TAK	20,57%	TAK
2027	5,00%	17,75%	TAK	18,60%	TAK
2028	4,65%	16,16%	TAK	17,01%	TAK
2029	3,06%	11,41%	TAK	12,27%	TAK
2030	4,04%	9,24%	TAK	10,09%	TAK
2031	3,81%	9,40%	TAK	10,25%	TAK
2032	3,52%	11,98%	TAK	11,98%	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.

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.

Wykaz przedsięwzięć Gminy Ustronie Morskie na lata 2025-2036 nie uległ zmianie.