

Uchwała Nr XXII/.../2026
Rady Gminy Ustronie Morskie
z dnia 26 lutego 2026 r.

**w sprawie zmian w uchwale wieloletniej prognozy finansowej Gminy Ustronie Morskie
na lata 2026 – 2036**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. 2025 r. poz. 1153 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. 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.) **Rada Gminy uchwala, co następuje:**

§ 1. Wprowadza się zmiany w załączniku nr 1 do Uchwały Nr XX/153/2025 Rady Gminy Ustronie Morskie z dnia 18 grudnia 2025 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Ustronie Morskie na lata 2026-2036, pod nazwą „Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ustronie Morskie na lata 2026-2036”, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Ustala się wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej, o której mowa w §1 zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Wprowadza się zmiany w objaśnieniach przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ustronie Morskie, 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 2 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 roku 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

Z UP. WOJTA
ZASTĘPCA WOJTA

Ewa Ostrowska

4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:
-----	--

[illegible]

[illegible]

[illegible]

Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ustronie Morskie na lata 2026-2036

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				A 673 712,74	270 775,99	132 881,73	9 969,83	4 243,00	4 241,00	422 111,55
					B 673 712,74	270 775,99	132 881,73	9 969,83	4 243,00	4 241,00	422 111,55
					C 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				A 591 429,34	232 431,36	94 537,11	9 969,83	4 243,00	4 241,00	345 422,30
					B 591 429,34	232 431,36	94 537,11	9 969,83	4 243,00	4 241,00	345 422,30
					C 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				A 82 283,40	38 344,63	38 344,62	0,00	0,00	0,00	76 689,25
					B 82 283,40	38 344,63	38 344,62	0,00	0,00	0,00	76 689,25
					C 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi 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:				A 166 662,98	78 962,99	58 653,80	0,00	0,00	0,00	137 616,79
					B 166 662,98	78 962,99	58 653,80	0,00	0,00	0,00	137 616,79
					C 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				A 84 379,58	40 618,36	20 309,18	0,00	0,00	0,00	60 927,54
					B 84 379,58	40 618,36	20 309,18	0,00	0,00	0,00	60 927,54
					C 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	SZKOŁA DLA KLIMATU- DZIAŁANIA NA RZECZ JEGO OCHRONY I ADAPTACJI DO ZMIAN -	URZĄD	2024	2027	A 84 379,58	40 618,36	20 309,18	0,00	0,00	0,00	60 927,54
					B 84 379,58	40 618,36	20 309,18	0,00	0,00	0,00	60 927,54
					C 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				A 82 283,40	38 344,63	38 344,62	0,00	0,00	0,00	76 689,25
					B 82 283,40	38 344,63	38 344,62	0,00	0,00	0,00	76 689,25
					C 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	SZKOŁA DLA KLIMATU- DZIAŁANIA NA RZECZ JEGO OCHRONY I ADAPTACJI DO ZMIAN -	URZĄD	2024	2027	A 65 500,95	32 750,48	32 750,47	0,00	0,00	0,00	65 500,95
					B 65 500,95	32 750,48	32 750,47	0,00	0,00	0,00	65 500,95
					C 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	WSPARCIE JEDNOSTEK OSP WOJ. ZACHODNIOPOMORSKIEGO W USUWANIU SKUTKÓW ZMIAN KLIATYCZNYCH - ZAKUP AGREGATU I QUADA Z PRZYZCZEPKĄ -	URZĄD	2025	2027	A 16 782,45	5 594,15	5 594,15	0,00	0,00	0,00	11 188,30
					B 16 782,45	5 594,15	5 594,15	0,00	0,00	0,00	11 188,30
					C 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:				A 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				A 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				A 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C 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				A 507 049,76	191 813,00	74 227,93	9 969,83	4 243,00	4 241,00	284 494,76
					B 507 049,76	191 813,00	74 227,93	9 969,83	4 243,00	4 241,00	284 494,76
					C 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań	
			Od	Do								
1.3.1	- wydatki bieżące	URZĄD		2021	A	507 049,76	191 813,00	74 227,93	9 969,83	4 243,00	4 241,00	284 494,76
	B				507 049,76	191 813,00	74 227,93	9 969,83	4 243,00	4 241,00	284 494,76	
	C				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.1.1	SYSTEM INFORMACJI PRAWNEJ LEX -		A	59 600,00	14 900,00	14 900,00	0,00	0,00	0,00	29 800,00		
	B		59 600,00	14 900,00	14 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 800,00		
	C		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.3.1.2	STRATEGIA ROZWOJU PONADLOKALNEGO DLA KOSZALIŃSKO-KOŁBRZESKO-BIAŁOGARDZKIEGO OBSZARU FUNKCJONALNEGO 2021-2030 -	URZĄD	2021	2030	A	39 599,00	4 243,00	4 243,00	4 243,00	4 241,00	21 213,00	
					B	39 599,00	4 243,00	4 243,00	4 243,00	4 241,00	21 213,00	
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.1.3	UTRZYMANIE TRWAŁOŚCI PROJEKTU NA TERENIE ZWIĄZKU MIAST I GMIN DORZECZA PARSETY - BUDOWA PSZOK -	URZĄD	2024	2028	A	5 625,00	1 125,00	1 125,00	1 125,00	0,00	3 375,00	
					B	5 625,00	1 125,00	1 125,00	1 125,00	0,00	3 375,00	
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.1.4	UBEZPIECZENIE MIENIA -	URZĄD	2025	2028	A	381 192,76	164 534,00	46 948,93	4 601,83	0,00	216 084,76	
					B	381 192,76	164 534,00	46 948,93	4 601,83	0,00	216 084,76	
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.1.5	USŁUGA EGMINA Z MODUŁAMI IMPLA, IGEOPLAN ORAZ EKONSULTACJE -	URZĄD	2025	2027	A	21 033,00	7 011,00	7 011,00	0,00	0,00	14 022,00	
					B	21 033,00	7 011,00	7 011,00	0,00	0,00	14 022,00	
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2	- wydatki majątkowe				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	B				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Legenda:
A - aktualna wartość;
B - poprzednia wartość;
C - różnica wartości

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ustronie Morskie na lata 2026-2036

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 lutego 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ustronie Morskie:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 542 249,90 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 207 808,05 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1 334 441,85 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 095 749,90 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 192 808,05 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 902 941,85 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -5 072 571,39 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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	60 333 259,28	+1 542 249,90	61 875 509,18
Dochody bieżące	49 873 872,10	+207 808,05	50 081 680,15
Dotacje bieżące	1 890 449,00	+178 530,43	2 068 979,43
Pozostałe	33 838 596,10	+29 277,62	33 867 873,72
Dochody majątkowe	10 459 387,18	+1 334 441,85	11 793 829,03
Wydatki ogółem	64 852 330,67	+2 095 749,90	66 948 080,57
Wydatki bieżące	47 669 750,27	+192 808,05	47 862 558,32
Wynagrodzenia i pochodne	24 418 775,29	+159 451,75	24 578 227,04
Pozostałe wydatki bieżące	22 520 974,98	+33 356,30	22 554 331,28
Wydatki majątkowe	17 182 580,40	+1 902 941,85	19 085 522,25
Wynik budżetu	-4 519 071,39	-553 500,00	-5 072 571,39

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 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 553 500,00 zł i po zmianach wynoszą 6 372 571,39 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 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	5 819 071,39	+553 500,00	6 372 571,39
Wolne środki	5 799 071,39	+553 500,00	6 352 571,39

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 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 zobowiązań Gminy Ustronie Morskie

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
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 2026-2036 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

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)
2026	4,24%	21,49%	TAK	21,21%	TAK
2027	3,91%	19,15%	TAK	18,86%	TAK
2028	3,65%	17,24%	TAK	16,95%	TAK
2029	2,37%	12,14%	TAK	11,86%	TAK
2030	3,25%	9,63%	TAK	9,34%	TAK
2031	3,11%	9,44%	TAK	9,15%	TAK
2032	2,92%	10,87%	TAK	10,58%	TAK
2033	2,75%	10,83%	TAK	10,83%	TAK
2034	2,37%	11,58%	TAK	11,58%	TAK
2035	1,70%	11,93%	TAK	11,93%	TAK
2036	1,26%	12,14%	TAK	12,14%	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 30.09.2025 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 2026-2036 nie uległ zmianie.