

**Uchwała Nr XXIV/.../2026**  
Rady Gminy Ustronie Morskie  
z dnia 30 kwietnia 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

Marta Tylis-Szczewska  
ADWOKAT

WÓJT GMINY  
Grzegorz Czachorowski

**WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY USTRONIE MORSKIE NA LATA 2026 - 2036**

J.p.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
1	Dochody ogółem	62 472 338,37	54 817 539,00	54 817 539,00	56 021 250,00	57 799 656,00	59 126 542,00	58 714 594,00	58 714 594,00	59 451 670,00	61 171 080,00	62 174 616,00
1.1	Dochody budżetowe, z tego:	50 247 499,34	52 878 237,00	52 878 237,00	54 469 246,00	55 714 063,00	57 476 842,00	58 714 594,00	58 714 594,00	59 451 670,00	61 171 080,00	62 174 616,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	13 511 279,00	14 000 000,00	14 000 000,00	14 500 000,00	15 000 000,00	15 500 000,00	16 500 000,00	16 500 000,00	17 000 000,00	17 500 000,00	18 500 000,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	633 548,00	700 000,00	700 000,00	750 000,00	800 000,00	850 000,00	900 000,00	900 000,00	1 000 000,00	1 050 000,00	1 100 000,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	46 109,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z tytułu donacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	2 080 120,79	3 293 595,00	3 293 595,00	3 409 694,00	3 526 476,00	3 792 173,00	3 826 677,00	3 826 677,00	3 865 696,00	3 908 594,00	4 119 126,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	33 967 442,55	34 884 642,00	34 884 642,00	35 809 552,00	36 387 587,00	37 334 369,00	37 437 917,00	37 437 917,00	37 585 974,00	38 712 486,00	38 955 490,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	17 206 236,00	17 450 000,00	17 450 000,00	17 700 000,00	17 950 000,00	18 200 000,00	18 700 000,00	18 700 000,00	18 950 000,00	19 200 000,00	19 450 000,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	12 224 829,03	1 939 302,00	1 939 302,00	1 552 004,00	2 085 593,00	1 650 000,00	1 800 000,00	1 800 000,00	1 800 000,00	1 800 000,00	1 800 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	3 050 000,00	1 939 302,00	1 939 302,00	1 552 004,00	2 085 593,00	1 650 000,00	1 800 000,00	1 800 000,00	1 800 000,00	1 800 000,00	1 800 000,00
1.2.2	z tytułu donacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	9 165 429,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	67 640 048,76	53 517 519,00	53 517 519,00	54 721 250,00	57 049 656,00	57 826 542,00	57 414 594,00	57 414 594,00	58 151 670,00	59 971 080,00	61 274 616,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	47 596 208,51	48 500 000,00	48 500 000,00	49 300 000,00	50 100 000,00	50 900 000,00	52 500 000,00	52 500 000,00	53 300 000,00	54 100 000,00	54 900 000,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	24 522 658,53	25 100 000,00	25 100 000,00	25 600 000,00	26 100 000,00	26 600 000,00	27 600 000,00	27 600 000,00	28 100 000,00	28 600 000,00	29 100 000,00
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
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
2.1.2.2	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
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	730 000,00	629 925,00	629 925,00	557 775,00	485 625,00	444 000,00	299 700,00	299 700,00	227 550,00	155 400,00	88 800,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto 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
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, 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
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto 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
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	20 043 840,25	5 017 519,00	5 017 519,00	5 421 250,00	6 949 656,00	6 926 542,00	4 914 594,00	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:	20 043 840,25	5 017 519,00	5 017 519,00	5 421 250,00	6 949 656,00	6 926 542,00	4 914 594,00	4 914 594,00	4 851 670,00	5 871 080,00	6 374 616,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze danocznym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 088 344,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-5 167 720,39	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 prognozowanej 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	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	Przechody budżetu	6 467 720,39	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
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
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	115 149,00	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	115 149,00	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:	6 352 571,39	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	5 052 571,39	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 ramach 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
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
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
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
5	Rozchody budżetu	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
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	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







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	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) z tego				A	450 713,00	331 427,93	15 019,83	4 243,00	4 241,00	805 644,76
					B	450 713,00	331 427,93	15 019,83	4 243,00	4 241,00	805 644,76
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				A	196 863,00	79 277,93	15 019,83	4 243,00	4 241,00	299 644,76
					B	196 863,00	79 277,93	15 019,83	4 243,00	4 241,00	299 644,76
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	SYSTEM INFORMACJI PRAWNEJ LEX -	URZĄD	2021	2027	A	14 900,00	14 900,00	0,00	0,00	0,00	29 800,00
					B	14 900,00	14 900,00	0,00	0,00	0,00	29 800,00
					C	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	4 243,00	4 243,00	4 243,00	4 243,00	4 241,00	21 213,00
					B	4 243,00	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 DORZĘCZA PARSETY - BUDOWA PSZOK -	URZĄD	2024	2028	A	1 125,00	1 125,00	1 125,00	0,00	0,00	3 375,00
					B	1 125,00	1 125,00	1 125,00	0,00	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	164 534,00	46 948,93	4 601,83	0,00	0,00	216 084,76
					B	164 534,00	46 948,93	4 601,83	0,00	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	7 011,00	7 011,00	0,00	0,00	0,00	14 022,00
					B	7 011,00	7 011,00	0,00	0,00	0,00	14 022,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	POROZUMIENIE W SPRAWIE UTRZYMANIA SERWISÓW BIP W URZĘDZIE ORAZ JEDNOSTKACH PODLEGLYCH -	URZĄD	2026	2028	A	5 050,00	5 050,00	5 050,00	0,00	0,00	15 150,00
					B	5 050,00	5 050,00	5 050,00	0,00	0,00	15 150,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				A	253 850,00	252 150,00	0,00	0,00	0,00	506 000,00
					B	253 850,00	252 150,00	0,00	0,00	0,00	506 000,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	OPRACOWANIE PROJEKTU TECHNICZNEGO PROMENADY W USTRONIU MORSKIM -	URZĄD	2025	2027	A	253 850,00	252 150,00	0,00	0,00	0,00	506 000,00
					B	253 850,00	252 150,00	0,00	0,00	0,00	506 000,00
					C	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 30 kwietnia 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ustronie Morskie:

1. Dochody ogółem zwiększono o 480 219,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 49 219,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 431 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 575 368,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 69 368,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 506 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -5 167 720,39 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]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>61 992 109,37</b>	<b>+480 219,00</b>	<b>62 472 328,37</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>50 198 280,34</b>	<b>+49 219,00</b>	<b>50 247 499,34</b>
Subwencja ogólna	0,00	+46 109,00	46 109,00
Dotacje bieżące	2 086 010,79	+3 110,00	2 089 120,79
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>11 793 829,03</b>	<b>+431 000,00</b>	<b>12 224 829,03</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>67 064 680,76</b>	<b>+575 368,00</b>	<b>67 640 048,76</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>47 526 840,51</b>	<b>+69 368,00</b>	<b>47 596 208,51</b>
Wynagrodzenia i pochodne	24 523 501,73	-843,20	24 522 658,53
Pozostałe wydatki bieżące	22 273 338,78	+70 211,20	22 343 549,98
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>19 537 840,25</b>	<b>+506 000,00</b>	<b>20 043 840,25</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-5 072 571,39</b>	<b>-95 149,00</b>	<b>-5 167 720,39</b>

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 95 149,00 zł i po zmianach wynoszą 6 467 720,39 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]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>6 372 571,39</b>	<b>+95 149,00</b>	<b>6 467 720,39</b>
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	20 000,00	+95 149,00	115 149,00

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

#### **Spłata zaciągniętych zobowiązań Gminy Ustronie Morskie**

<b>Rok</b>	<b>Zobowiązanie historyczne [zł]</b>
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. Szczegółowo 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>
2026	4,23%	21,49%	TAK	22,34%	TAK
2027	3,91%	19,27%	TAK	20,12%	TAK
2028	3,65%	17,36%	TAK	18,21%	TAK
2029	2,37%	12,27%	TAK	13,11%	TAK
2030	3,25%	9,75%	TAK	10,60%	TAK
2031	3,11%	9,56%	TAK	10,41%	TAK
2032	2,92%	10,99%	TAK	11,84%	TAK
2033	2,75%	10,95%	TAK	10,95%	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.