

**UCHWAŁA NR XXVI/214/2021
RADY GMINY MANOWO**

z dnia 07 maja 2021 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Manowo na lata 2021-2028.

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, 230 ust. 6, art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305) uchwała się co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXI/172/2020 Rady Gminy Manowo z dnia 18 grudnia 2020 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Manowo na lata 2021-2028 wprowadza się następujące zmiany:

1. załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Manowo na lata 2021-2028 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
2. w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Manowo, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Manowo.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

RADA GMINY MANOWO
ul. Szkolna 2, 76-015 Manowo

PRZEWODNICZĄCY RADY

Jak Prus

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr XXVI/214/2021
Rady Gminy Iwanowo
z dnia 07 maja 2021 r.

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	z tego:					z tego:				z tego:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
	Docho- dy ogółem x	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Docho- dy majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2021	35 498 414,27	34 546 617,93	6 679 637,00	2 000,00	8 670 855,00	11 239 523,03	7 954 702,90	4 105 000,00	951 796,34	200 000,00	751 796,34	
2022	34 552 000,00	34 502 000,00	6 700 000,00	2 000,00	8 700 000,00	11 000 000,00	8 100 000,00	4 110 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2023	34 872 000,00	34 872 000,00	6 700 000,00	2 000,00	8 720 000,00	11 300 000,00	8 150 000,00	4 110 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	34 872 000,00	34 872 000,00	6 700 000,00	2 000,00	8 720 000,00	11 300 000,00	8 150 000,00	4 110 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	34 872 000,00	34 872 000,00	6 700 000,00	2 000,00	8 720 000,00	11 300 000,00	8 150 000,00	4 110 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	34 872 000,00	34 872 000,00	6 700 000,00	2 000,00	8 720 000,00	11 300 000,00	8 150 000,00	4 110 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	34 872 000,00	34 872 000,00	6 700 000,00	2 000,00	8 720 000,00	11 300 000,00	8 150 000,00	4 110 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	34 872 000,00	34 872 000,00	6 700 000,00	2 000,00	8 720 000,00	11 300 000,00	8 150 000,00	4 110 000,00	0,00	0,00	0,00	

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykazujących poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Lp	Wyszczególnienie	Wydutki ogółem x	z tego:										w tym:	
			w tym:										w tym:	
			2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
		Wydutki bieżące x		na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu x	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) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	Wydatki majątkowe x	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
2021		30 840 065,16	10 873 933,59	178 315,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 793 349,11	2 527 570,94	60 000,00	
2022		31 937 000,00	11 000 000,00	667 219,26	0,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2023		32 407 000,00	11 300 000,00	496 021,74	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2024		33 407 000,00	11 500 000,00	489 287,33	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	807 000,00	807 000,00	0,00	
2025		34 272 000,00	11 600 000,00	482 055,47	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 460 000,00	1 460 000,00	0,00	
2026		34 222 000,00	11 700 000,00	475 072,36	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 310 000,00	1 310 000,00	0,00	
2027		34 222 000,00	11 800 000,00	468 089,24	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 210 000,00	1 210 000,00	0,00	
2028		34 222 000,00	11 900 000,00	461 278,26	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 122 000,00	1 122 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x
		3	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2			
Lp													
2021	1 865 000,00	1 865 000,00	1 865 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 615 000,00	1 615 000,00	1 615 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 465 000,00	1 465 000,00	1 465 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 465 000,00	1 465 000,00	1 465 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	600 000,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	650 000,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	650 000,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	650 000,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Lp	z tego:			5	5.1	z tego:		
	4.4	w tym:				5.1.1	z tego:	
		4.4.1	4.5				4.5.1	5.1.1.1
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	Inne przychody niezwiązane z załaganieciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
2021	0,00	0,00	0,00	1 865 000,00	1 865 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	1 615 000,00	1 615 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	1 465 000,00	1 465 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 465 000,00	1 465 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										W tym:	Relacja zównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	Kwota długu ^x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x		
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
Lp												
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 095 000,00	0,00	3 706 552,77	3 706 552,77			
2022	x	x	x	x	0,00	5 480 000,00	0,00	2 565 000,00	2 565 000,00			
2023	x	x	x	x	0,00	4 015 000,00	0,00	2 465 000,00	2 465 000,00			
2024	x	x	x	x	0,00	2 550 000,00	0,00	2 272 000,00	2 272 000,00			
2025	x	x	x	x	0,00	1 950 000,00	0,00	2 060 000,00	2 060 000,00			
2026	x	x	x	x	0,00	1 300 000,00	0,00	1 960 000,00	1 960 000,00			
2027	x	x	x	x	0,00	650 000,00	0,00	1 860 000,00	1 860 000,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 772 000,00	1 772 000,00			

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2b ustawy.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
2021	10,14%	17,28%	18,13%	21,51%	23,22%	TAK	TAK
2022	11,29%	12,49%	12,70%	18,83%	20,54%	TAK	TAK
2023	9,80%	11,94%	11,94%	16,20%	17,91%	TAK	TAK
2024	9,56%	10,91%	10,91%	14,26%	14,26%	TAK	TAK
2025	5,65%	9,80%	x	11,85%	11,85%	TAK	TAK
2026	5,41%	8,95%	x	14,14%	14,85%	TAK	TAK
2027	5,17%	8,31%	x	12,66%	13,37%	TAK	TAK
2028	4,93%	7,73%	x	11,36%	11,38%	TAK	TAK

Wyszczególnienie

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x		
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
2021	204 170,51	204 170,51	187 920,83	751 796,34	751 796,34	681 920,09	204 170,51	204 170,51	187 920,83	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
	w tym:			z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych				
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	10.1	10.1.1					10.1.2	10.2	10.3	10.4
2021	698 002,59	698 002,59	384 325,43	902 173,10	204 170,51	698 002,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	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
2023	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
2024	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
2025	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
2026	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
2027	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
2028	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾					
	Splata, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubyku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
2021	1 865 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 615 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2023	1 465 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2024	1 465 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2025	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2026	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2027	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2028	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsłudze długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyrażających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCY RADY
Jan Prus

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XXVI/214/2021
Rady Gminy Manowo
z dnia 07 maja 2021 r

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 914 129,32	902 173,10	0,00	0,00	0,00	902 173,10
1.a	- wydatki bieżące				610 272,12	204 170,51	0,00	0,00	0,00	204 170,51
1.b	- wydatki majątkowe				1 303 857,20	698 002,59	0,00	0,00	0,00	698 002,59
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				1 914 129,32	902 173,10	0,00	0,00	0,00	902 173,10
1.1.1	- wydatki bieżące				610 272,12	204 170,51	0,00	0,00	0,00	204 170,51
1.1.1.1	Fabryka Kompetencji Kluczowych -	MANOWO	2019	2021	279 235,20	48 671,20	0,00	0,00	0,00	48 671,20
1.1.1.2	Wsparcie Seniorów z Gminy Manowo -	URZĄD GMINY	2019	2022	331 036,92	155 499,31	0,00	0,00	0,00	155 499,31
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 303 857,20	698 002,59	0,00	0,00	0,00	698 002,59
1.1.2.2	Wsparcie Seniorów z Gminy Manowo -	URZĄD GMINY	2019	2022	55 853,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Przeprowadzenie remontu Gminnego Ośrodka Kultury wraz z zakupem wyposażenia w Wyszewie -	URZĄD GMINY	2020	2021	1 248 004,00	698 002,59	0,00	0,00	0,00	698 002,59
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWOZNIĄCY RADY
Just Prus

UZASADNIENIE

Załącznik Nr 1 Uchwały: Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Manowo na lata 2021-2028

Po dokonanych zmianach, budżet na 2021 rok kształtuje się następująco:

Dochody ogółem w 2021 r.	35 498 414,27 zł
w tym:	
1. dochody bieżące	34 546 617,93 zł
2. dochody majątkowe	951 796,34 zł
Wydatki ogółem w 2021 r.	33 633 414,27 zł
w tym	
3. wydatki bieżące	30 840 065,16 zł
4. wydatki majątkowe	2 793 349,11 zł
Nadwyżka (plan) po zmianach	1 865 000,00 zł
Przychody w 2021 r.	0,00 zł
Rozchody w 2021 r.	1 865 000,00 zł

Podstawą wprowadzenia zmian do Wieloletniej Prognozy Finansowej jest uaktualnienie danych wprowadzonych uchwałami i zarządzeniami do budżetu na rok 2021. Dodano również nowe poręczenie dla Elektrociepłowni Rosnowo sp. z o.o., obowiązujące od 2022 roku do 2036 roku, w związku ze złożonym wnioskiem o pożyczkę na inwestycję "Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Bonin".

Wydatki na poręczenia i gwarancje

Poręczenia udzielone przez Gminę Manowo, służą zabezpieczeniu wierzytelności związanych z realizacją inwestycji przez Elektrociepłownię Rosnowo Sp. z o.o., w której Gmina Manowo ma 100% udziałów i wynikają z:

1. umowy pożyczki nr 2012P0130K zawartej pomiędzy Elektrociepłownią Rosnowo Sp. z o.o. a WFOŚiGW w Szczecinie udzielonej do 2022 roku w związku z realizacją projektu pn. „Przebudowa systemu grzewczego na terenie Osiedla mieszkaniowego w Rosnowie” - wartość poręczenia w latach 2021 – 2022 – po 178 315,00 zł
2. umowy pożyczki nr 2015P0534K zawartej pomiędzy Elektrociepłownią Rosnowo Sp. z o.o. a WFOŚiGW w Szczecinie udzielonej do 2032 roku w związku z realizacją projektu pn. „Rozbudowa i przebudowa (modernizacja) oczyszczalni ścieków w miejscowości Rosnowo - wartość poręczenia w latach 2021 – 2032 – po 50 000,00 zł
3. złożonego wniosku o pożyczkę na realizację inwestycji rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Bonin – wartość poręczenia w latach 2022 – 2036 w łącznej wysokości 6 048 277,90 zł kształtuje się następująco:

- a) 2022 rok – 438 903,26 zł
- b) 2023 rok – 446 021,74 zł
- c) 2024 rok – 439 287,33 zł
- d) 2025 rok – 432 055,47 zł
- e) 2026 rok – 425 072,36 zł
- f) 2027 rok – 418 089,24 zł
- g) 2028 rok – 411 278,26 zł
- h) 2029 rok – 404 122,91 zł
- i) 2030 rok – 397 139,79 zł
- j) 2031 rok – 390 156,63 zł
- k) 2032 rok – 383 269,12 zł
- l) 2033 rok – 376 190,35 zł
- ł) 2034 rok – 369 207,25 zł
- m) 2035 rok – 362 224,09 zł
- n) 2036 rok – 355 260,10 zł

Wynik budżetu

W wyniku wprowadzonych zmian wynik budżetu w 2021 roku nie uległ zmianie i osiąga wysokość 1 865 000,00 zł

W kolejnych latach wynik budżetu jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. W całym okresie prognozy założono nadwyżkę budżetową z przeznaczeniem na spłaty wcześniej

zaciągniętych kredytów i wykup obligacji.

Przychody

W wyniku wprowadzonych zmian w budżecie planowane przychody nie uległy zmianie i osiągają wartość 0,00 zł

W kolejnych latach nie zaplanowano przychodów.

Rozchody

W wyniku wprowadzonych zmian w budżecie, rozchody nie uległy zmianie i osiągają wartość 1 865 000,00 zł. Wysokość rozchodów Gminy dostosowano do harmonogramów wynikających z zawartych umów kredytowych i o organizację emisji obligacji. Spłata zobowiązań Gminy Manowo planowana jest do 2028 r. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram spłat zobowiązań finansowych Gminy Manowo, uwzględnionych w WPF Gminy.

Wierzyciel	Nr umowy	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
WFOŚiGW	2011PO121K								
BBS	18/7979/12	100 000	150 000						
BBS	3/7979	350 000							
PKOBP	umowa z dnia 09.08.2013	900 000	900 000	900 000	900 000				
BBS	21/7979								
BBS	32/7979	215 000	215 000	215 000	215 000				
DNB	umowa z dnia 23.12.2015	300 000	350 000	350 000	350 000	600 000	650 000	650 000	650 000
RAZEM SPŁATA ZOBOWIĄZAŃ ZACIĄGNIĘTYCH		1 865 000	1 615 000	1 465 000	1 465 000	600 000	650 000	650 000	650 000

Ponadto, Gmina nie posiada żadnych zobowiązań wobec instytucji innych niż w wyżej wymienionych bankach

Kwota długu

Kwotę długu w poszczególnych latach przedstawiono w poniższej tabeli:

Lata	Kwota długu w złotych
2021	7 095 000,00
2022	5 480 000,00
2023	4 015 000,00

2024	2 550 000,00
2025	1 950 000,00
2026	1 300 000,00
2027	650 000,00
2028	0,00

Źródło: opracowanie własne

Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Gmina Manowo spełnia art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Załącznik Nr 2 do Uchwały: Wykaz przedsięwzięć do WPF

W 2021 roku wykaz przedsięwzięć po dokonanych zamianach kształtuje się w sposób niezmienny, tj:

1) wydatki bieżące z łącznym limitem 204 170,51 zł:

1. Fabryka Kompetencji Kluczowych – łączne nakłady finansowe 279 235,20 zł, limit – 48 671,20 zł
2. Wsparcie Seniorów z Gminy Manowo – łączne nakłady finansowe 331 036,92 zł, limit – 155 499,31 zł

2) wydatki majątkowe z limitem 698 002,59 zł:

3. Przeprowadzenie remontu Gminnego Ośrodka Kultury wraz z zakupem wyposażenia w Wyszewie – łączne nakłady finansowe 1 248 004,00 zł, limit – 698 002,59 zł

W kolejnych latach brak planowanych przedsięwzięć z tytułu wydatków bieżących i majątkowych.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Jan Prus