

**UCHWAŁA NR XXVIII/223/2021
RADY GMINY MANOWO**

z dnia 25 czerwca 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. Wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Manowo, stanowiący załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – otrzymuje brzmienie 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

Jan 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. | 36 150 370,58 zł |
| w tym: | |
| 1. dochody bieżące | 35 017 524,24 zł |
| 2. dochody majątkowe | 1 132 846,34 zł |
| Wydatki ogółem w 2021 r. | 34 429 126,40 zł |
| w tym | |
| 3. wydatki bieżące | 31 448 408,71 zł |
| 4. wydatki majątkowe | 2 980 717,69 zł |
| Nadwyżka (plan) po zmianach | 1 721 244,18 zł |
| Plan - przychody w 2021 r. | 143 755,82 zł |
| Plan - 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.

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. umowy pożyczki nr 2021P1134K zawartej pomiędzy Elektrociepłownią Rosnowo Sp. z o.o. a WFOŚiGW w Szczecinie udzielonej do 2036 roku w związku z realizacją zadania „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 osiąga wartość 1 721 244,18 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 2021 r. zaplanowano przychody w wysokości 143 755,82 zł z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunkach bankowych wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust 1 pkt 2 i dotacji na realizację programów, projektów lub zadań finansowanych z udziałem tych środków.

Od 2022 r. 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 następująco:

- **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, z tego:**

1) wydatki bieżące z łącznym limitem 316 764,72 zł:

- Fabryka Kompetencji Kluczowych – łączne nakłady finansowe 279 235,20 zł, limit – 120 873,13 zł
- Wsparcie Seniorów z Gminy Manowo – łączne nakłady finansowe 331 036,92 zł, limit – 195 891,59 zł

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

- Wsparcie seniorów z Gminy Manowo – łączne nakłady finansowe 55 853,20 zł, limit – 0,00 zł
- 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 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.

- **Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe, z tego:**

1) wydatki bieżące:

- Strategia Rozwoju Ponadlokalnego Koszalińsko-KołobrzESCO-Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego na lata 2021-2030 – łączne nakłady finansowe 43 410,00 zł, limit – 0,00 zł

W/w przedsięwzięcie spowodowało zwiększenie limitu w 2022 r. o kwotę 10 853,00 zł, w latach 2024-2030 o kwotę 4 651,00 zł.

PRZEWODNICZĄCY RADY
Jan Prus

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr XXVIII/223/2021
Rady Gminy Manowo
z dnia 25 czerwca 2021 r.

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem x | Dochody bieżące x | z tego: | | | | | | | w tym: | | | | | | | | | | |
|------------------|------------------|-------------------|--------------|----------|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--|------------|-------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | z tego: | | | | | | | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje | | | | | | | | | | |
| | | | 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 | | | | | | | | |
| 1 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2021 | 36 150 370,58 | 35 017 524,24 | 6 679 537,00 | 5 100,00 | 8 670 855,00 | 11 330 539,13 | 8 331 493,11 | 4 290 423,21 | 1 132 846,34 | 380 000,00 | 752 846,34 | | | | | | | | | |
| 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 wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka dirzymuje 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 jednostek wyjątkowymi z określonych 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 | z tego: | | | | | | | | | | w tym: | |
|------|------------------|---------------|---------------|------------|-------|------------|-------|---------|-------------------|--|--------------|--------------|-----------|
| | | 2 | 2.1 | 2.1.1 | 2.1.2 | 2.1.2.1 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | w tym: | | 2.2 | 2.2.1 | 2.2.1.1 |
| | | | | | | | | | Wydatki bieżące x | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | | | |
| 2021 | 34 429 126,40 | 31 448 408,71 | 11 259 956,83 | 178 315,00 | 0,00 | 270 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 980 717,69 | 2 920 717,69 | 60 000,00 |
| 2022 | 32 937 000,00 | 31 937 000,00 | 11 000 000,00 | 667 218,26 | 0,00 | 370 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 |
| 2023 | 33 407 000,00 | 32 407 000,00 | 11 300 000,00 | 495 021,74 | 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 | 32 600 000,00 | 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 | 32 812 000,00 | 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 | 32 912 000,00 | 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 | 33 012 000,00 | 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 | 33 100 000,00 | 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: | 3 | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | z tego: | | w tym: | 4.3 | 4.3.1 |
|------------------|-----------------|--|--------------|------------|------|-------|------------|---------------------|--|--------|------|-------|
| | | | | | | | | Przychody budżetu x | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x | | | |
| | | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5) | 3.1 | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 | | |
| Lp | | | | | | | | | | | | |
| 2021 | 1 721 244,18 | 1 865 000,00 | 1 865 000,00 | 143 755,82 | 0,00 | 0,00 | 143 755,82 | 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |

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.

| Wyszczególnienie | z tego: | | | 5 | 5.1 | z tego: | | | |
|------------------|--|--------------------------------|---|--------------------------------|--------------------|---|--|---|--|
| | 4.4 | z tego: | | | | 5.1.1 | z tego: | | |
| | | 4.4.1 | 4.5 | | | | 4.5.1 | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 |
| | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x | na pokrycie deficytu budżetu x | Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7) | na pokrycie deficytu budżetu x | Rozchody budżetu x | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x | łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty 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 |
| Lp | 4.4 | 4.4.1 | 4.5 | 4.5.1 | 5 | 5.1 | 5.1.1 | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 |
| 2021 | 0,00 | 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 | 0,00 | 1 615 000,00 | 1 615 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 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 | 0,00 | 1 465 000,00 | 1 465 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 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 | 0,00 | 650 000,00 | 650 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 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 | 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 zrownoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy |
|------------------|--|------------------------------|---|-----------------|--|--|--------------------------|--|---|---|--------|---|
| | licznica kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: | | | | | | | | | | | |
| | 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 ⁸⁾ | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x | Kwota długu ^x | kwota długu, którego planowana spłata dokona 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 | 3 569 115,63 | 3 712 871,35 | | | |
| 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 obliczanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

| | | Wskaźnik spłaty zobowiązań | | | | | | |
|------------------|---|---|--------|--------|--|--|--|--|
| | 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 | 8.2 | | 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 piąwszy 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 wykonanie roku poprzedzającego piąwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^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 |
| Lp | 8.1 | 8.2 | 8.3 | 8.3.1 | 8.4 | 8.4.1 | | |
| Wyszczególnienie | | | | | | | | |
| 2021 | 9,77% | 16,68% | 21,51% | 23,63% | TAK | TAK | TAK | |
| 2022 | 11,29% | 12,49% | 18,88% | 21,00% | TAK | TAK | TAK | |
| 2023 | 9,80% | 11,94% | 16,25% | 18,37% | TAK | TAK | TAK | |
| 2024 | 9,56% | 10,91% | 14,31% | 14,31% | TAK | TAK | TAK | |
| 2025 | 5,65% | 9,80% | 11,85% | 11,85% | TAK | TAK | TAK | |
| 2026 | 5,41% | 8,95% | 14,05% | 14,94% | TAK | TAK | TAK | |
| 2027 | 5,17% | 8,31% | 12,57% | 13,46% | TAK | TAK | TAK | |
| 2028 | 4,93% | 7,73% | 11,30% | 11,30% | TAK | TAK | TAK | |

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

| Wyszczególnienie | w tym: | | w tym: | | w tym: | | w tym: | |
|------------------|--|---|---|---|---|--|--|---|
| | 9.1 | 9.1.1 | 9.2 | 9.2.1 | 9.2.1.1 | 9.3 | 9.3.1 | 9.3.1.1 |
| | | | | | | | | |
| | Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x 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 i 3 ustawy x ustawy x | Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 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 ustawy x | 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 ustawy x | Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy |
| Lp | 9.1 | 9.1.1 | 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 | 751 796,34 | 751 796,34 | 681 920,09 | 316 764,72 | 316 764,72 | 290 966,30 |
| 2022 | 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 |
| 2024 | 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 |
| 2026 | 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 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|---|---|--|--------------|------------|---|---|--|---|--|------|------|------|------|
| | w tym: | | z tego: | | | | | Wydatki na splotę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przyпадających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy X | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego | 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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | bieżące | majątkowe | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydatki na splotę zobowiązań związku z likwidacją lub przyпадających do samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | | | | | | | |
| 9.4 | 9.4.1 | 9.4.1.1 | 10.1 | 10.1.1 | 10.1.2 | 10.2 | 10.3 | 10.4 | 10.5 | | | | | |
| Lp | | | | | | | | | | | | | | |
| 2021 | 698 002,59 | 698 002,59 | 384 325,43 | 1 014 767,31 | 316 764,72 | 698 002,59 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 853,00 | 10 853,00 | 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 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 651,00 | 4 651,00 | 0,00 | 4 651,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 651,00 | 4 651,00 | 0,00 | 4 651,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 651,00 | 4 651,00 | 0,00 | 4 651,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 651,00 | 4 651,00 | 0,00 | 4 651,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 651,00 | 4 651,00 | 0,00 | 4 651,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

| Wyszczególnienie | 10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączając wydatki z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x | 10.7 Wydatki zmniejszające dług x | 10.7.1 spłata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x | 10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x | 10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x | w tym: | | 10.7.3 wypłaty z tytułu wymaganych poręczeń i gwarancji x | 10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | 10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | 10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emiowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x | 10.11 Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾ |
|------------------|---|--------------------------------------|--|---|---|---|--|--|---|--|---|--|
| | | | | | | w tym: | | | | | | |
| | | | | | | 10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x | 10.7.3 wypłaty z tytułu wymaganych poręczeń i gwarancji x | | | | | |
| Lp | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 0,00 | 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 | 0,00 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 650 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 650 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 650 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 obsługę 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 przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Jan Plus

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XXVIII/223/2021
Rady Gminy Manowo
z dnia 25 czerwca 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 2025 |
|---------|---|---|------------------|------|--------------------------|--------------|------------|------------|------------|------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 1 957 539,32 | 1 014 767,31 | 10 853,00 | 0,00 | 4 651,00 | 4 651,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 653 682,12 | 316 764,72 | 10 853,00 | 0,00 | 4 651,00 | 4 651,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 1 303 857,20 | 698 002,59 | 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.5 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: | | | | 1 914 129,32 | 1 014 767,31 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 610 272,12 | 316 764,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.1 | Fabryka Kompetencji Kluczowych - | MANOWO | 2019 | 2021 | 279 235,20 | 120 873,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.2 | Wsparcie Seniorów z Gminy Manowo - | URZĄD GMINY | 2019 | 2022 | 331 036,92 | 195 891,59 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 1 303 857,20 | 698 002,59 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 |
| 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 | | | | 43 410,00 | 0,00 | 10 853,00 | 0,00 | 4 651,00 | 4 651,00 |
| 1.3.1.1 | Strategia Rozwoju Poniadokalnego Koszalińskiego-KolobrzESCO-Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego na lata 2021-2030 - | URZĄD GMINY | 2021 | 2030 | 43 410,00 | 0,00 | 10 853,00 | 0,00 | 4 651,00 | 4 651,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

PRZEWODNICZĄCY RADY
Jan Prus

| L.p. | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit zobowiązań |
|---------|------------|------------|------------|------------------|
| 1 | 4 651,00 | 4 651,00 | 4 651,00 | 1 014 767,31 |
| 1.a | 4 651,00 | 4 651,00 | 4 651,00 | 316 764,72 |
| 1.b | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 698 002,59 |
| 1.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 014 767,31 |
| 1.1.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 316 764,72 |
| 1.1.1.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 120 873,13 |
| 1.1.1.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 195 891,59 |
| 1.1.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 698 002,59 |
| 1.1.2.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 698 002,59 |
| 1.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | 4 651,00 | 4 651,00 | 4 651,00 | 0,00 |
| 1.3.1 | 4 651,00 | 4 651,00 | 4 651,00 | 0,00 |
| 1.3.1.1 | 4 651,00 | 4 651,00 | 4 651,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

PRZEWODNICĄCY RADY
Jan Piwn