

PROJEKT
UCHWAŁA NR...../...../2019
RADY GMINY MANOWO

z dnia 2019 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Manowo na lata 2020-2028.

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 2019 r. poz. 869 ze zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Manowo na lata 2020-2028, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Manowo, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Manowo do zaciągania zobowiązań:

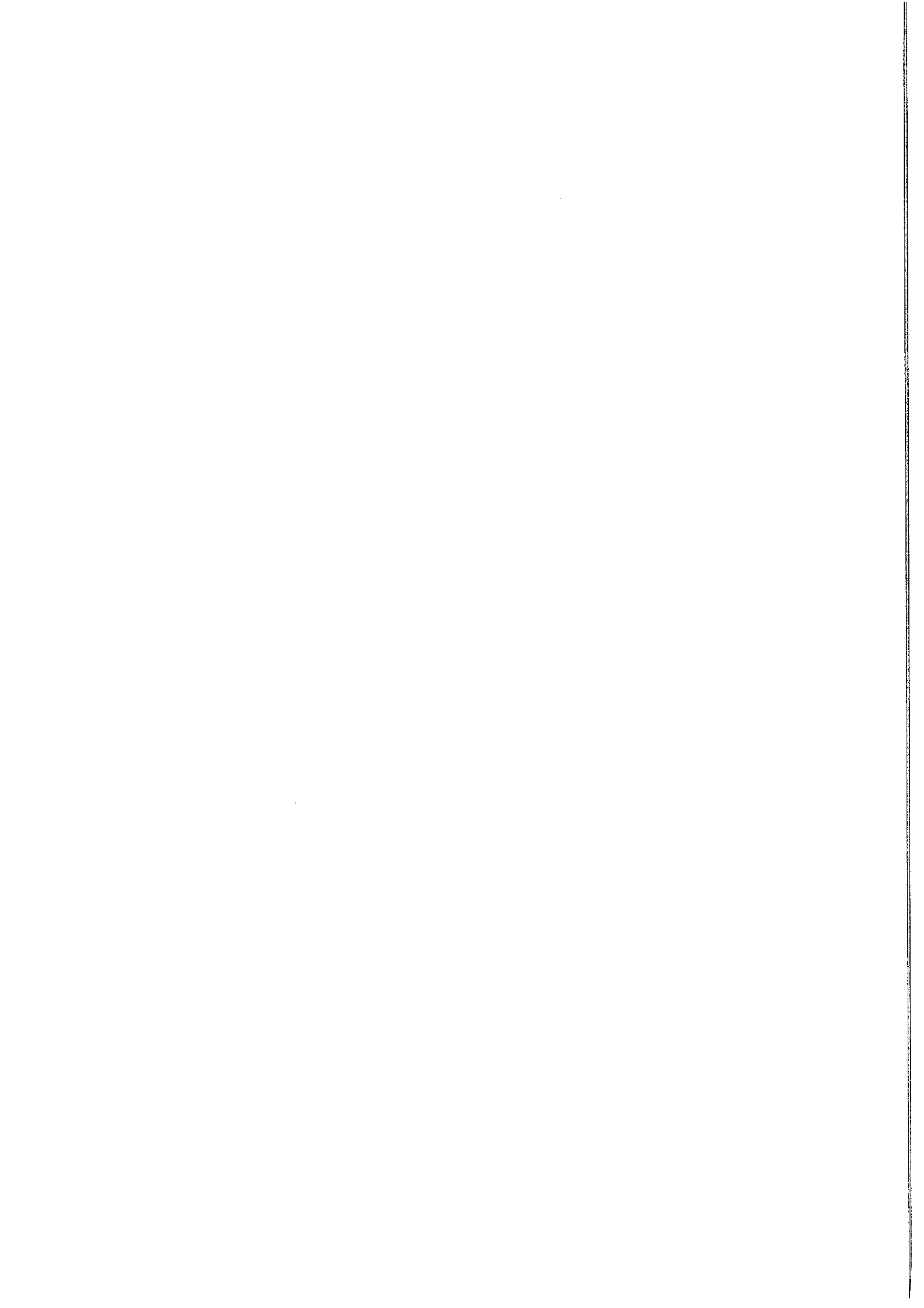
1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;

2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Manowo do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

§ 4. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Manowo.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 r.



Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr .../.../2019
Rady Gminy Mianowo
z dnia 2019 r.

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:		
	1	z tego:					z tego:				1.2	1.2.1	1.2.2
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:					
Dochody ogółem X	Dochody bieżące X	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x ³⁾	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe X	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
2020	35 215 633,40	32 877 266,40	6 429 491,00	22 000,00	7 053 347,00	12 152 451,90	7 219 976,50	3 878 816,50	2 338 367,00	110 000,00	2 228 367,00		
2021	33 460 000,00	33 380 000,00	6 450 000,00	22 000,00	7 100 000,00	12 200 000,00	7 608 000,00	3 970 000,00	80 000,00	80 000,00	0,00		
2022	33 450 000,00	33 400 000,00	6 450 000,00	22 000,00	7 120 000,00	12 200 000,00	7 608 000,00	4 000 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00		
2023	33 450 000,00	33 450 000,00	6 450 000,00	22 000,00	7 125 000,00	12 200 000,00	7 653 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00		
2024	33 460 000,00	33 460 000,00	6 450 000,00	22 000,00	7 130 000,00	12 200 000,00	7 658 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00		
2025	33 460 000,00	33 460 000,00	6 450 000,00	22 000,00	7 130 000,00	12 200 000,00	7 658 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00		
2026	33 460 000,00	33 460 000,00	6 450 000,00	22 000,00	7 130 000,00	12 200 000,00	7 658 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00		
2027	33 460 000,00	33 460 000,00	6 450 000,00	22 000,00	7 130 000,00	12 200 000,00	7 658 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00		
2028	33 460 000,00	33 460 000,00	6 450 000,00	22 000,00	7 130 000,00	12 200 000,00	7 658 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00		

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przesunięte 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. 868, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres 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. Mówi 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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	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
									w tym:				
		Wydatki 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 zaciągniętych na wkład krajowy x	Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
2020	34 061 756,06	30 374 111,06	9 790 627,00	228 315,00	0,00	430 000,00	0,00	0,00	3 687 645,00	0,00	0,00		
2021	31 595 000,00	30 900 000,00	10 000 000,00	228 315,00	0,00	390 000,00	0,00	0,00	695 000,00	0,00	0,00		
2022	31 835 000,00	31 200 000,00	10 100 000,00	228 315,00	0,00	370 000,00	0,00	0,00	635 000,00	0,00	0,00		
2023	31 985 000,00	31 200 000,00	10 130 000,00	50 000,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	785 000,00	0,00	0,00		
2024	31 995 000,00	31 300 000,00	10 150 000,00	50 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	695 000,00	0,00	0,00		
2025	32 860 000,00	31 400 000,00	10 200 000,00	50 000,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	1 460 000,00	0,00	0,00		
2026	32 810 000,00	31 500 000,00	10 250 000,00	50 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	1 310 000,00	0,00	0,00		
2027	32 810 000,00	31 600 000,00	10 300 000,00	50 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	1 210 000,00	0,00	0,00		
2028	32 810 000,00	32 000 000,00	10 300 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	810 000,00	0,00	0,00		

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:		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	w tym:
			3,1	4			4,1	4,1.1					
2020		1 153 877,34	1 153 777,34	842 772,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	842 772,66	0,00	0,00
2021		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	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	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	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	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	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	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	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 włączyć 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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	5	5.1	z tego:		
	4.4	z tego:		5.1.1				w tym:		
		4.4.1	4.5					4.5.1	5.1.1.1	5.1.1.2
	Splaty udzielenych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem dlugu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot 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	
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	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 996 650,00	1 996 650,00	0,00	0,00	0,00	
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 pywalizacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacje zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi			
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						5.2		
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3									
Lp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 960 000,00	0,00	2 503 155,34	3 345 928,00			
2020	X	X	X	X	0,00	7 095 000,00	0,00	2 480 000,00	2 480 000,00			
2021	X	X	X	X	0,00	5 480 000,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00			
2022	X	X	X	X	0,00	4 015 000,00	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00			
2023	X	X	X	X	0,00	2 550 000,00	0,00	2 160 000,00	2 160 000,00			
2024	X	X	X	X	0,00	1 950 000,00	0,00	2 060 000,00	2 060 000,00			
2025	X	X	X	X	0,00	1 300 000,00	0,00	1 960 000,00	1 960 000,00			
2026	X	X	X	X	0,00	650 000,00	0,00	1 860 000,00	1 860 000,00			
2027	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	1 460 000,00	1 460 000,00			
2028	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	1 460 000,00	1 460 000,00			

8) Skorygowanie o środki dobytej okrojonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wyszczególnienie	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 pierwszy 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 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
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2020	12,81%	14,15%	15,65%	15,69%	TAK	TAK
2021	11,72%	13,55%	16,72%	16,76%	TAK	TAK
2022	10,44%	12,12%	12,76%	12,80%	TAK	TAK
2023	8,78%	12,24%	11,77%	11,77%	TAK	TAK
2024	8,54%	11,57%	11,10%	11,10%	TAK	TAK
2025	4,23%	10,87%	10,45%	10,45%	TAK	TAK
2026	4,00%	9,92%	12,67%	12,69%	TAK	TAK
2027	3,76%	9,22%	12,06%	12,06%	TAK	TAK
2028	3,53%	7,10%	11,36%	11,36%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Lp	Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
		8.1	9.1	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	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	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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
2020		80 222,40	80 222,40	1 680 900,00	1 680 900,00	1 680 900,00	80 222,40	80 222,40	80 222,40	
2021		48 671,20	48 671,20	0,00	0,00	0,00	48 671,20	48 671,20	48 671,20	
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	

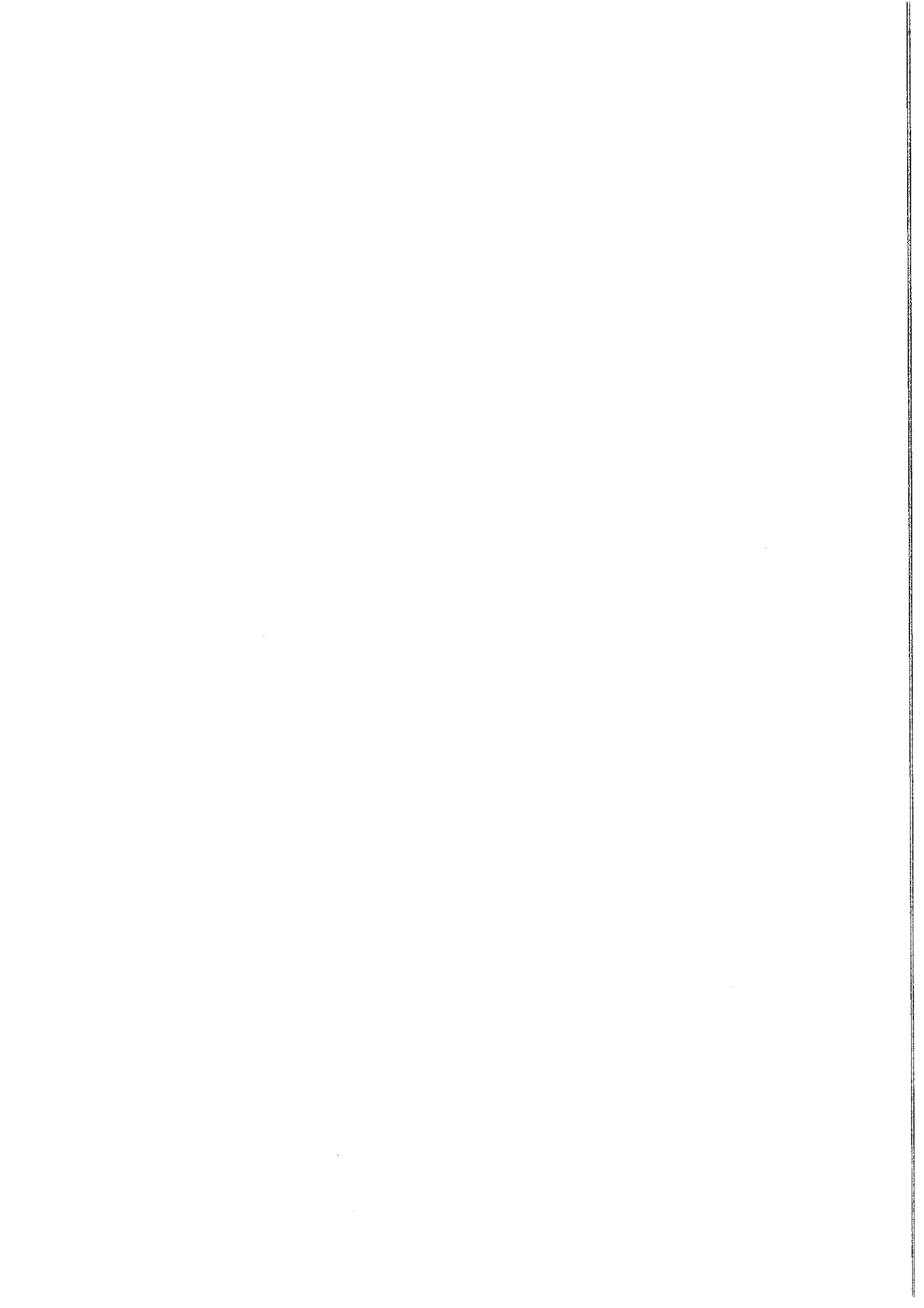
Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																			
	w tym:		z tego:				Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem 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 przekształconych samorządowych osobach prawnych										
	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1.1					10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5					
Lp	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										
2020	2 375 200,00	2 375 200,00	1 680 900,00	1 276 091,40	80 222,40	1 195 869,00	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	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	48 671,20	48 671,20	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	w tym:							Wzrost(-)/spadek(-) -) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
	w tym:			w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x			
	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x				
10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wyszczególnienie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 245 ustawy zostana 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 pozycji z sekcji 7.2.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu 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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

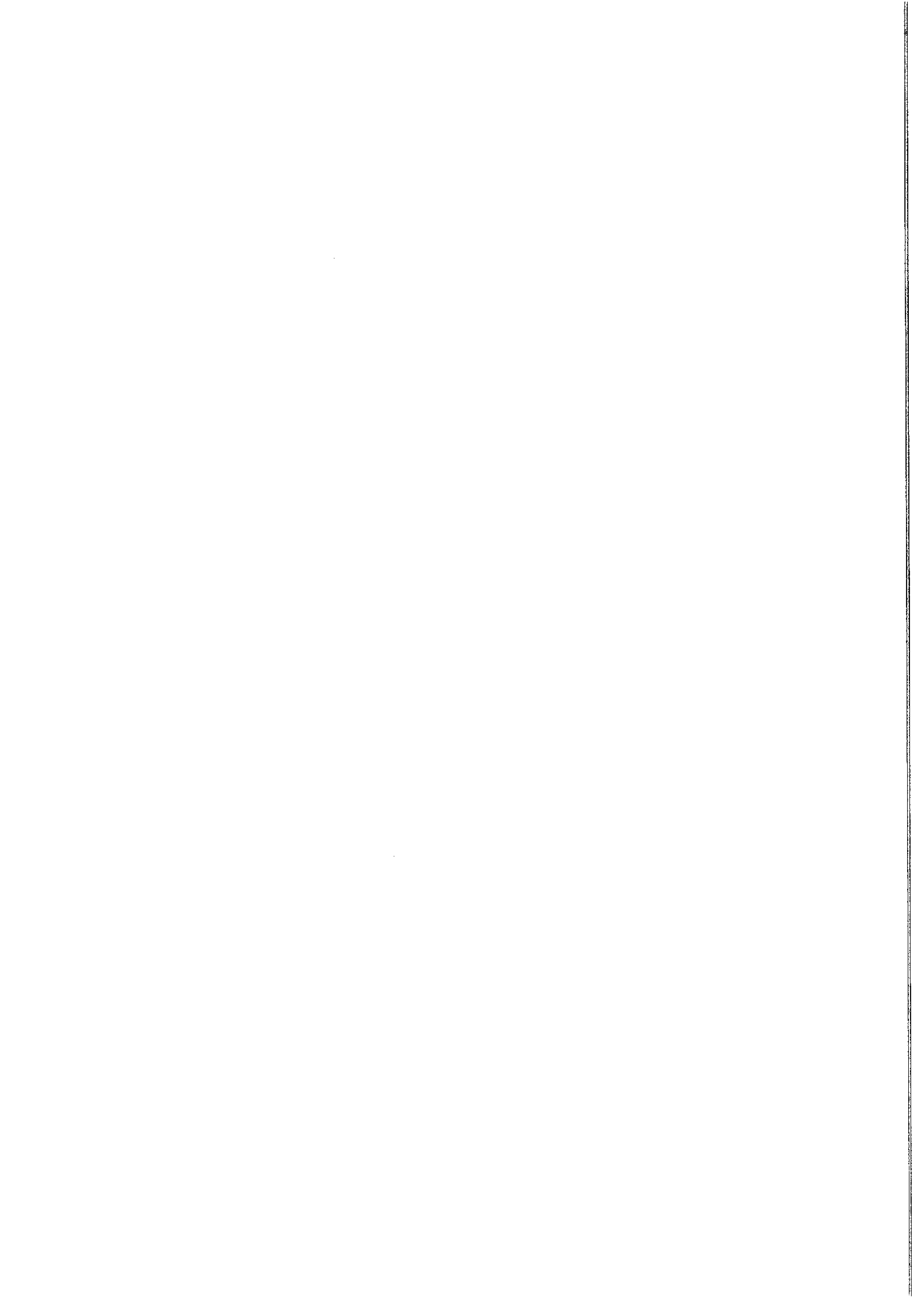


Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr .../.../2019
Rady Gminy Manowo
z dnia 2019 r

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (c) = (b) + (f) + (g)				48 671,20	48 671,20	0,00	0,00	0,00	128 893,90
1.a	wydatki bieżące				27 609,140	27 609,140	0,00	0,00	0,00	128 893,90
1.b	wydatki majątkowe				21 062,060	21 062,060	0,00	0,00	0,00	195 869,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków unijnych 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				48 671,20	48 671,20	0,00	0,00	0,00	128 893,90
1.1.1	wydatki bieżące				27 609,140	27 609,140	0,00	0,00	0,00	128 893,90
1.1.1.1	Fabryka Kompetencji Kluczowych -	MANOWO	2019	2021	279 235,20	48 671,20	0,00	0,00	0,00	128 893,90
1.1.1.2	wydatki majątkowe				21 062,060	21 062,060	0,00	0,00	0,00	195 869,00
1.1.2.1	Termomodernizacja budynków Szkoły Podstawowej im 26 Pułku Lotnictwa Myśliwskiego w Rosnowie i Klubu Osiedlowego w Rosnowie - Poprawa infrastruktury	URZĄD GMINY	2017	2020	4 451 406,00	1 195 869,00	0,00	0,00	0,00	1 195 869,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami państwowymi publicznymi w tym 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



UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Manowo na lata 2020-2028.

Wieloletnia Prognoza Finansowa odnosi się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego i stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Manowo jest uchwała budżetowa na 2020 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Manowo za lata 2017 i 2018, wartości planowane na koniec III kwartału 2019 roku. Prognoza obejmuje okres, na który zaciągnięto zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek i emisji obligacji, tj. do 2028 roku.

Załącznik Nr 1 Uchwały: „**Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Manowo na lata 2020-2028**”.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Manowo dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. udział w podatkach centralnych (w tym PIT i CIT)
2. subwencję ogólną
3. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące
4. pozostałe dochody bieżące (w tym: podatek od nieruchomości)

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody z majątku (w tym sprzedaż mienia);
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;

Prognozowane dochody ogółem w 2020 r. przyjęto na poziomie 35 215 633,40 zł, w 2021 roku –

33 460 000,00 zł, w latach 2022 – 2023 – 33 450 000,00 zł, natomiast od 2024 roku do 2028 roku – 33 460 000,00 zł.

1.1. Dochody bieżące

Na 2020 rok zaplanowano dochody bieżące w wysokości 32 877 266,40 zł, w 2021 roku – 33 380 000,00 zł, w 2022 roku – 33 400 000,00 zł, w 2023 roku - 33 450 000,00 zł, a w latach 2024 – 2028 na niezmiennym poziomie tj. 33 460 000,00 zł.

Udział w podatkach centralnych

W 2020 roku dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) zaplanowano w kwocie 6 429 491,00 zł, zgodnie z informacją otrzymaną od Ministerstwa Finansów. W pozostałych latach, tj 2021 – 2028 pozostawiono na poziomie stałym w kwocie 6 450 000,00 zł

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) od 2020 roku do końca okresu prognozy zaplanowano w kwocie 22 000,00 zł

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej z budżetu państwa na 2020 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazaną przez Ministra Finansów, tj. 7 053 347,00 zł. W następnych latach, z uwagi na zwiększającą się liczbę uczniów w Szkołach Podstawowych a tym samym uzyskania większej kwoty subwencji zaprognozowano corocznie kwoty wyższe, tj. w 2021 roku - 7 100 000,00 zł, w 2022 roku - 7 120 000,00 zł, w 2023 roku – 7 125 000,00 zł, a od 2024 roku do końca prognozy – 7 130 000,00 zł.

Kwotę dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w 2020 roku ustalono na poziomie 12 152 451,90 zł, a od 2021 - 2028 zaplanowano w wysokości 12 200 000,00 zł

Pozostałe dochody bieżące

W 2020 roku zaplanowano pozostałe dochody bieżące w wysokości 7 219 976,50 zł, w tym podatek od nieruchomości – 3 878 816,50 zł. W kolejnych latach prognozy zwiększono pozostałe dochody bieżące następująco:

- w 2021 i 2022 r o 5,4% tj. 7 608 000,00 zł, w tym podatek od nieruchomości w 2021 roku – 3 970 000,00 zł, w 2022 roku – 4 000 000,00 zł
- w 2023 r - 7 653 000,00 zł, w tym podatek od nieruchomości 4 000 000,00 zł
- w latach 2024- 2028 - 7 658 000,00 zł, w tym podatek od nieruchomości 4 000 000,00 zł

1.2. Dochody majątkowe

W 2020 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 110 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. W latach 2021 - 2022 prognozę dochodów ze sprzedaży majątku zaplanowano na niewielkim poziomie kolejno w kwotach 80 000,00 zł i 50 000,00 zł. Od 2023 roku do 2028 roku nie planowano dochodów z tytułu sprzedaży majątku.

W budżecie Gminy Manowo na 2020 r. zaplanowano dotacje na zadania inwestycyjne w łącznej wysokości 2 228 367,00 zł. Zaplanowane w budżecie na 2020 r. dotacje inwestycyjne wynikają z zawartych umów i złożonego wniosku na zadanie planowane do realizacji.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Manowo dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane
- 2) wydatki na poręczenia i gwarancje
- 3) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane

W 2020 roku w budżecie Gminy zaplanowano wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 9 790 000,00 zł. Wyższa kwota wynika z podwyżki wynagrodzeń dla nauczycieli oraz wzrostu płacy minimalnej od 2020 roku. Ponadto przyjęto w poszczególnych latach do Pronozy następujące kwoty:

- w 2021 roku – 10 000 0000,00 zł
- w 2022 roku - 10 100 000,00 zł
- w 2023 roku – 10 130 000,00 zł
- w 2024 roku – 10 150 000,00 zł

- w 2025 roku – 10 200 000,00 zł
- w 2026 roku – 10 250 000,00 zł
- w latach 2027 – 2028 – 10 300 000,00 zł

Wydatki na poręczenia i gwarancje

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2020 – 2028 zaplanowano wydatki na gwarancje i poręczenia udzielone Spółce Elektrociepłownia Rosnowo, tj:

➤ w latach 2020 – 2022 po 228 315,00 zł:

- umowa pożyczki nr 2012P0130K z 29.08.2012 r. w WFOŚiGW w Szczecinie - 178 315,00 zł

- umowa pożyczki nr 2015P0534K z 16.11.2015 r. w WFOŚiGW w Szczecinie - 50 000,00 zł

➤ w latach 2023 – 2032 po 50 000,00 zł:

- umowa pożyczki nr 2015P0534K z 16.11.2015 r. w WFOŚiGW w Szczecinie - 50 000,00 zł

Wydatki związane z obsługą zadłużenia

Prognozowane wydatki na obsługę długu zaplanowano zgodnie z zawartymi wcześniej umowami z bankami. W 2020 roku zaplanowano na obsługę długu 430 000,00 zł, w 2021 roku - 390 000,00 zł, w 2022 roku - 370 000,00 zł, w 2023 roku - 350 000,00 zł, w 2024 roku - 300 000,00 zł, w 2025 roku - 250 000,00 zł, w 2026 roku - 150 000,00 zł, w 2027 roku - 100 000,00 zł, w 2028 roku - 50 000,00 zł

2.2. Wydatki majątkowe

W budżecie Gminy Manowo na 2020 rok wydatki majątkowe zaplanowano na poziomie 3 687 645,00 zł i obejmują:

1. w kwocie 912 445,00 zł wydatki w dziale 600 – transport i łączność – dotyczą realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi gminnej ul Cisowa w m. Cewlino”; źródłem finansowania inwestycji są: dotacja z budżetu państwa – 547 467,00 zł, środki własne Gminy – 364 978,00 zł;

2. w kwocie 1 595 869,00 zł wydatki w dziale 700 – gospodarka mieszkaniowa – dotyczą realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Termomodernizacja budynków Szkoły

Podstawowej im. 26 Pułku Lotnictwa Myśliwskiego w Rosnowie i Klubu Osiedlowego w Rosnowie”; źródłem finansowania inwestycji są: dotacja bezzwrotna z budżetu UE – 914 357,00 zł, wkład własny Gminy – 281 512,00 zł, środki własne Gminy – 400 000,00 zł

3. w kwocie 1 179 331,00 zł wydatki w dziale 700 – gospodarka mieszkaniowa – dotyczą realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Przeprowadzenie remontu Gminnego Ośrodka Kultury wraz z zakupem wyposażenia w Wyszewie”; źródłem finansowania inwestycji są: dotacja bezzwrotna z budżetu UE – 766 543,00 zł, wkład własny Gminy – 412 788,00 zł,

Ponadto w kolejnych latach Gmina Manowo zaplanowała nowe inwestycje w ramach posiadanych własnych środków.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. W całym okresie prognozy założono nadwyżkę budżetową z przeznaczeniem na spłaty wcześniej zaciągniętych pożyczek, kredytów i wykup obligacji

4. Przychody

W 2020 r. w Wieloletniej Prognozie Finansowej zaplanowano przychody z tytułu wolnych środków o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 842 772,66 zł.

W kolejnych latach nie planowano przychodów.

5. Rozchody

Plan rozchodów uwzględnia spłaty rat z tytułu otrzymanych w latach poprzednich pożyczek, kredytów i wykup obligacji zgodnie z obowiązującymi harmonogramami do 2028 r.

W 2020 roku Gmina Manowo zaplanowała rozchody budżetu Gminy w wysokości - 1 996 650,00 zł, w tym:

- spłaty otrzymanych pożyczek i kredytów – 796 650,00 zł
- wykup obligacji – 1 200 000,00 zł

6. Kwota długu

Kwotę długu w poszczególnych latach przedstawiono w poniższej tabeli:

Lata	Kwota długu w złotych
2020	8 960 000,00
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

7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Gmina Manowo spełnia art. 243 ustawy o finansach publicznych.

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

Dochody bieżące (punkt 9.1 załącznika)

Prognozowana wielkość dochodów na lata 2020-2021 wynika z podpisanej umowy projektu Fabryka Kompetencji Kluczowych. W 2020 roku zaplanowano kwotę 80 222,40 zł, zaś w 2021 roku – 48 671,20 zł

Dochody majątkowe (punkt 9.2 załącznika)

Dochody majątkowe ze środków Unii Europejskiej w 2020 roku zaplanowano w kwocie 1 680 900,00 zł. Wielkość dochodów zaplanowano z aktualnych harmonogramów płatności dla

projektów, na które zawarto umowy o dofinansowanie oraz ze złożonego wniosku na zadanie planowane do realizacji ze środków unijnych.

Wydatki bieżące (punkt 9.3 załącznika)

W 2020 roku zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 80 222,40 zł, zaś w 2021 roku 48 671,20 zł. W wyżej wymienionych latach wydatki bieżące zostaną w 100% pokryte ze środków Unii Europejskiej

Wydatki majątkowe (punkt 9.4 załącznika)

Plan wydatków majątkowych dotyczy zawartych umów oraz złożonych wniosków o dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej. W 2020 roku zaplanowano kwotę 2 375 200,00 zł.

9. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

W powyższej części Wieloletniej Prognozy Finansowej określono wydatki objęte limitem w podziale na bieżące i majątkowe, które wynikają z Załącznika Nr 2 do Prognozy. W 2020 roku wydatki na przedsięwzięcia zaplanowano w łącznej wysokości 1 276 091,40 zł, a w 2021 roku – 48 671,20 zł.

Wykaz przedsięwzięć Gminy Manowo stanowi Załącznik nr 2 do Uchwały.

