

**UCHWAŁA NR XXXVI/302/2022
RADY GMINY MANOWO**

z dnia 25 marca 2022 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Manowo na lata 2022-2028.

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 ze zm.) uchwała się co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXXII/260/2021 Rady Gminy Manowo z dnia 30 grudnia 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Manowo na lata 2022-2028 wprowadza się następujące zmiany:

1. załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Manowo na lata 2022-2028 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 Piets

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025, relacja z art. 243 (poz. 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr XXXVII/302/2022
Rady Gminy Manowo
z dnia 25 marca 2022 r.

Wyszczególnienie	Dochoły ogółem ^x	z tego:										w tym:		
		1.1	z tego:					1.1.5	z tego:				1.2.1	1.2.2
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	z podatku od nieruchomości	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
		dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoły 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 dochoły bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje				
Lp	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				
2022	33 254 544,05	6 423 499,00	36 055,00	8 649 398,00	6 538 642,05	8 736 950,00	4 350 000,00	2 870 000,00	600 000,00	20 000,00				
2023	29 740 000,00	6 450 000,00	40 000,00	8 700 000,00	3 150 000,00	8 950 000,00	4 450 000,00	2 450 000,00	200 000,00	0,00				
2024	27 540 000,00	6 450 000,00	40 000,00	8 750 000,00	3 150 000,00	8 950 000,00	4 450 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00				
2025	27 540 000,00	6 450 000,00	40 000,00	8 750 000,00	3 200 000,00	9 050 000,00	4 600 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00				
2026	27 540 000,00	6 450 000,00	40 000,00	8 750 000,00	3 200 000,00	9 050 000,00	4 600 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00				
2027	27 590 000,00	6 450 000,00	40 000,00	8 750 000,00	3 200 000,00	9 150 000,00	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00				
2028	27 590 000,00	6 450 000,00	40 000,00	8 750 000,00	3 200 000,00	9 150 000,00	4 700 000,00	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 dochoły o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje udziały w budżecie 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 dochołów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynajmującym z określonych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Lp	3	Wymyk budżetu ^x	w tym:	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	4	4.1	4.1.1	4.2	z tego:			w tym:
											Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x,6)}	
				3.1			4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
	2022	-2 679 836,24		0,00	4 294 836,24		0,00	0,00	0,00	2 152 008,63	2 152 008,63	2 142 827,61	527 827,61	
	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	
	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	
	2025	600 000,00		600 000,00	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	
	2027	650 000,00		650 000,00	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	

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.

	z tego:			z tego:			z tego:		
	w tym:		w tym:	w tym:		w tym:	w tym:		w tym:
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wyszczególnienie	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem 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 ustawowych 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
Upr	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
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 zrównoważona wyników 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
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	6.1	7.1	7.2	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	528 528,02	4 823 364,26
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 265 000,00	2 265 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 265 000,00	2 265 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00	1 550 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00

^x Skorygowania o srodku 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. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	8.2	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartalu 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 wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
2022	11,21%	4,25%	20,65%	22,74%	TAK	TAK
2023	9,57%	10,83%	16,04%	18,14%	TAK	TAK
2024	9,32%	10,60%	12,29%	14,39%	TAK	TAK
2025	5,48%	7,41%	9,95%	9,95%	TAK	TAK
2026	5,25%	7,20%	12,98%	13,98%	TAK	TAK
2027	4,99%	7,18%	11,25%	12,24%	TAK	TAK
2028	4,76%	6,97%	9,10%	10,10%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

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:		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	
	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	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	środkami określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 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	
2022	187 570,00	187 570,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	282 861,51	282 861,51	273 583,71	
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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	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	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2
9.4	9.4.1	9.4.1.1										
2022	20 000,00	20 000,00	20 000,00	106 144,51	2 914 330,00	3 020 474,51	106 144,51	2 914 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00	0,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	4 651,00	0,00	4 651,00	4 651,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	4 651,00	0,00	4 651,00	4 651,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	4 651,00	0,00	4 651,00	4 651,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	4 651,00	0,00	4 651,00	4 651,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	4 651,00	0,00	4 651,00	4 651,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	Wyszczególnienie	Wydaki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona 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 ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydaki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			w tym:		w tym:						
			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	10.10	10.11	
2022	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	x	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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 zostają 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 6.3 – 6.3.1 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 zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację 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 XXXVII/302/2022
Rady Gminy Manowo
z dnia 25 marca 2022 r.

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				5 818 012,12	3 020 474,51	2 250 000,00	4 651,00	4 651,00	4 651,00
1.a	- wydatki bieżące				653 682,12	106 144,51	0,00	4 651,00	4 651,00	4 651,00
1.b	- wydatki majątkowe				5 164 330,00	2 914 330,00	2 250 000,00	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 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				610 272,12	95 291,51	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				610 272,12	95 291,51	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Wsparcie Seniorów z Gminy Manowo -	URZĄD GMINY	2019	2022	331 036,92	74 099,77	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Fabryka Kompetencji Kluczowych -	MANOWO	2019	2022	279 235,20	21 191,74	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				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:				5 207 740,00	2 925 183,00	2 250 000,00	4 651,00	4 651,00	4 651,00
1.3.1	- wydatki bieżące				43 410,00	10 853,00	0,00	4 651,00	4 651,00	4 651,00
1.3.1.1	Strategia Rozwoju Ponadlokalnego Koszalińsko-KolobrzESCO-Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego na lata 2021-2030 -	URZĄD GMINY	2021	2030	43 410,00	10 853,00	0,00	4 651,00	4 651,00	4 651,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 164 330,00	2 914 330,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa i budowa boiska w Wyszewie -	MANOWO	2022	2023	1 043 050,00	593 050,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Remont sali widowiskowej w Klubie Osiedlowym w Rosnowie -	MANOWO	2022	2023	1 044 280,00	594 280,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rewitalizacja kapliczka w Rosnowie -	MANOWO	2022	2023	1 029 000,00	579 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa, rozbudowa i wyposażenie świetlicy w Cewlinie -	MANOWO	2022	2023	1 027 000,00	577 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa i wyposażenie świetlicy w Rosnowie -	MANOWO	2022	2023	1 021 000,00	571 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00

UZASADNIENIE

Załącznik Nr 1 Uchwały: Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Manowo na lata 2022-2028

Po dokonanych zmianach, budżet na 2022 rok kształtuje się następująco:

Dochody ogółem w 2022 r.	33 254 544,05 zł
w tym:	
dochody bieżące	30 384 544,05 zł
dochody majątkowe	2 870 000,00 zł
Wydatki ogółem w 2022 r.	35 934 380,29 zł
w tym	
wydatki bieżące	29 856 016,03 zł
wydatki majątkowe	6 078 364,26 zł
Deficyt (plan) po zmianach	- 2 679 836,24 zł
Plan po zmianach - przychody w 2022 r.	4 294 836,24 zł
Plan po zmianach - rozchody w 2022 r.	1 615 000,00 zł

Podstawą wprowadzenia zmian do Wieloletniej Prognozy Finansowej jest uaktualnienie danych wprowadzonych uchwałami i zarządzeniami do budżetu na rok 2022.

Wynik budżetu

W wyniku wprowadzonych zmian wynik budżetu w 2022 osiąga wartość deficytową w kwocie 2 679 836,24 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 2022 r. zaplanowano przychody w wysokości 4 294 836,24 zł, tj:

-1) na pokrycie deficytu budżetu - 2 679 836,24 zł z:

- nadwyżki z lat ubiegłych - 2 152 008,63 zł

- wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy - 527 827,61 zł

2) na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i wykup obligacji - 1615 000,00 zł z wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy

Od 2023 r. nie zaplanowano przychodów.

Rozchody

W wyniku wprowadzonych zmian w budżecie, rozchody nie uległy zmianie i osiągają wartość 1 615 000,00 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	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
BBS	18/7979/12	150 000						
PKOBP	umowa z dnia 09.08.2013	900 000	900 000	900 000				
BBS	32/7979	215 000	215 000	215 000				
DNB	umowa z dnia 23.12.2015	350 000	350 000	350 000	600 000	650 000	650 000	650 000
RAZEM SPŁATA ZOBOWIĄZAŃ ZACIĄGNIĘTYCH		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
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 2022 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:

- Fabryka Kompetencji Kluczowych – łączne nakłady finansowe 279 235,20 zł, limit na 2022 rok – 21 191,74 zł
- Wsparcie Seniorów z Gminy Manowo – łączne nakłady finansowe 331 036,92 zł, limit na 2022 rok – 74 099,77 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 na 2022 rok – 10 853,00 zł

2) wydatki majątkowe:

- Przebudowa i budowa boiska w Wyszewie – łączne nakłady finansowe 1 043 050,00 zł, limit na 2022 rok 593 050,00 zł, limit na 2023 rok – 450 000,00 zł
- Remont Sali widowiskowej w Klubie Osiedlowym w Rosnowie - łączne nakłady finansowe 1 044 280,00 zł, limit na 2022 rok - 594 280,00 zł, limit na 2023 rok – 450 000,00 zł
- Rewitalizacja kąpieliska w Rosnowie - łączne nakłady finansowe 1 029 000,00 zł, limit na 2022 rok – 579 000,00 zł, limit na 2023 rok – 450 000,00 zł
- Budowa, rozbudowa i wyposażenie świetlicy w Cewlinie - łączne nakłady finansowe 1 027 000,00 zł, limit na 2022 rok – 577 000,00 zł, limit na 2023 rok – 450 000,00 zł
- Budowa i wyposażenie świetlicy w Rosnowie - łączne nakłady finansowe 1 021 000,00 zł, limit na 2022 rok - 571 000,00 zł, limit na 2023 rok – 450 000,00 zł

