

**UCHWAŁA NR XLIV/355/2022
RADY GMINY MANOWO**

z dnia 16 grudnia 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 2022 r. poz. 1634 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.
3. Uzasadnienie do zmienianej Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2028 stanowi załącznik Nr 3 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

Jar. Prus

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Złącznik Nr 1
do Uchwały Nr XLIV/355/2022
Rady Gminy Miłnowo
z dnia 16 grudnia 2022 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:	
		1	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	1,2,2	
	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 ^{x3}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości		Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x			
Lp													
2022	41 788 914,34	38 870 065,14	9 311 917,57	36 055,00	8 989 330,00	10 276 135,25	4 885 000,00	2 918 849,20	2 570 500,00	348 349,20			
2023	43 053 500,00	31 490 000,00	6 450 000,00	40 000,00	9 000 000,00	4 500 000,00	4 600 000,00	11 563 500,00	300 000,00	11 263 500,00			
2024	38 601 500,00	31 740 000,00	6 500 000,00	40 000,00	9 100 000,00	4 600 000,00	4 650 000,00	6 861 500,00	200 000,00	6 661 500,00			
2025	31 940 000,00	31 600 000,00	6 550 000,00	50 000,00	9 200 000,00	4 800 000,00	4 650 000,00	340 000,00	340 000,00	0,00			
2026	31 450 000,00	31 350 000,00	6 600 000,00	50 000,00	9 300 000,00	4 900 000,00	4 700 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00			
2027	32 160 000,00	32 160 000,00	6 700 000,00	60 000,00	9 400 000,00	5 000 000,00	4 750 000,00	0,00	0,00	0,00			
2028	32 610 000,00	32 610 000,00	6 750 000,00	60 000,00	9 500 000,00	5 300 000,00	4 750 000,00	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 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:					
		Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane					z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	wydatki na obsługę długu ^x		w tym:			Wydanki 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	
			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
Lp	2																
2022	39 435 021,99	34 584 024,92	12 322 285,20	0,00	484 484,60	0,00	484 484,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 850 997,07	3 885 547,07	1 101 155,25		
2023	41 803 500,00	29 003 500,00	12 400 000,00	496 021,74	350 000,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 800 000,00	12 800 000,00	0,00		
2024	37 351 500,00	30 351 500,00	12 450 000,00	489 287,33	320 000,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00		
2025	31 340 000,00	30 300 000,00	12 500 000,00	482 055,47	220 000,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 040 000,00	1 040 000,00	0,00		
2026	30 800 000,00	30 300 000,00	12 550 000,00	475 072,36	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00		
2027	31 510 000,00	30 500 000,00	12 800 000,00	468 089,24	70 000,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 010 000,00	1 010 000,00	0,00		
2028	31 960 000,00	30 960 000,00	12 800 000,00	461 278,26	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	4	4.1	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	4.2	z tego:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	4.3	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3.1				4.1.1	4.1.2			4.2.1	4.2.2			4.3.1		
Lp	3	3.1	3.1	4	4	4.1	4.1.1	4.1.2	4.2	4.2	4.2.1	4.2.2	4.3	4.3	4.3.1	4.3.2	4.3.3
2022	2 353 892,35	2 045 000,00	2 045 000,00	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	1 250 000,00	1 250 000,00	1 250 000,00	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	1 250 000,00	1 250 000,00	1 250 000,00	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	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	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	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	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	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:				z tego:				
	4.4	w tym:		4.5	4.5.1	5	5.1	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)					na pokrycie deficytu budżetu x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań 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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 045 000,00	2 045 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	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:	Różnica zrownawozna wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łącznie 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 pozostających ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	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												
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 286 040,22	4 286 040,22			
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 486 500,00	2 486 500,00			
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 388 500,00	1 388 500,00			
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 660 000,00	1 660 000,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00			

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. 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 samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych 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 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 wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału 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 samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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 związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Lp						
2022	8,65%	17,01%	26,00%	22,74%	TAK	TAK
2023	5,93%	10,51%	11,62%	24,55%	TAK	TAK
2024	5,78%	6,30%	7,03%	20,79%	TAK	TAK
2025	3,06%	5,67%	x	14,88%	TAK	TAK
2026	4,82%	4,54%	x	14,89%	TAK	TAK
2027	4,37%	6,37%	x	12,78%	TAK	TAK
2028	4,25%	6,22%	x	10,51%	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

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:		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	9.3.1.1	9.3.1.1	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	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	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 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydaki 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	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1
2022	533 295,00	533 295,00	533 295,00	138 370,55	138 370,55	129 715,24	627 753,34	627 753,34	618 472,92			
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			

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 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	w tym:	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2
								9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1.1		
2022	19 975,00	19 975,00	19 975,00	1 165 855,49	105 311,34	1 060 544,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	12 788 930,54	0,00	12 788 930,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	6 665 151,00	4 651,00	6 661 500,00	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	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	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	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	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, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 splata 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 wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wczesniejsza splata zobowiązań, wyłączone 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, emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
						w tym:						
						10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x						
Lp	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	2 045 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	
2026	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	
2028	650 000,00	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 wyliczeniu 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 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 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 wyliczeniu w sytuacji 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, 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, gwarancji

PRZEWODNICZĄCY RADY
Jan Prus

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XLIV/355/2022
Rady Gminy Manowo
z dnia 16 grudnia 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)				21 164 656,81	1 165 855,49	12 788 930,54	6 666 151,00	4 651,00	4 651,00
1.a	- wydatki bieżące				653 662,12	105 311,34	0,00	4 651,00	4 651,00	4 651,00
1.b	- wydatki majątkowe				20 510 974,69	1 060 544,15	12 788 930,54	6 661 500,00	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	94 458,34	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				610 272,12	94 458,34	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Wsparcie Seniorów z Gminy Manowo -	URZĄD GMINY	2019	2022	331 036,92	73 286,60	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:				20 554 384,69	1 071 397,15	12 788 930,54	6 666 151,00	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-Kolobrzescko-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				20 510 974,69	1 060 544,15	12 788 930,54	6 661 500,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa i budowa boiska w Wyszewie -	MANOWO	2022	2023	831 689,80	43 050,00	788 639,80	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Remont sali widowiskowej w Klubie Osiedlowym w Rosnowie -	MANOWO	2022	2023	2 016 293,99	280 463,45	1 735 830,54	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rewitalizacja kąpieliska w Rosnowie -	MANOWO	2022	2023	634 780,82	29 000,00	605 780,82	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa, rozbudowa i wyposażenie świetlicy w Cewlinie -	MANOWO	2022	2023	1 038 000,00	27 000,00	1 011 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa i wyposażenie świetlicy w Rosnowie -	MANOWO	2022	2023	1 521 995,93	284 816,55	1 237 179,38	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa dróg gminnych w m. Bonin i Manowo -	MANOWO	2022	2024	5 225 714,15	225 714,15	2 625 000,00	2 375 000,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa świetlicy w m. Bonin -	MANOWO	2022	2024	3 021 000,00	51 000,00	1 183 500,00	1 786 500,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Centrum Rekreacyjno-Sportowe w Rosnowie -	MANOWO	2022	2023	1 028 000,00	28 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi powiatowej nr 3561Z w Boninie -	MANOWO	2022	2024	5 193 500,00	91 500,00	2 602 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	4 651,00	4 651,00	20 648 843,03
1.a	4 651,00	4 651,00	137 868,34
1.b	0,00	0,00	20 510 974,69
1.1	0,00	0,00	94 458,34
1.1.1	0,00	0,00	94 458,34
1.1.1.1	0,00	0,00	73 266,60
1.1.1.2	0,00	0,00	21 191,74
1.1.2	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	4 651,00	4 651,00	20 554 384,69
1.3.1	4 651,00	4 651,00	43 410,00
1.3.1.1	4 651,00	4 651,00	43 410,00
1.3.2	0,00	0,00	20 510 974,69
1.3.2.1	0,00	0,00	831 669,60
1.3.2.2	0,00	0,00	2 016 293,99
1.3.2.3	0,00	0,00	634 760,82
1.3.2.4	0,00	0,00	1 038 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	1 521 995,93
1.3.2.6	0,00	0,00	5 225 714,15
1.3.2.7	0,00	0,00	3 021 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	1 028 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	5 193 500,00

PRZEWODNICZĄCY RADY
Jadwiga Prus

Załącznik Nr 3

do Uchwały Nr XLIV/355/2022

Rady Gminy Manowo

z dnia 16 grudnia 2022 r.

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.	41 788 914,34 zł
w tym:	
dochody bieżące	38 870 065,14 zł
dochody majątkowe	2 918 849,20 zł
Wydatki ogółem w 2022 r.	39 435 021,99 zł
w tym	
wydatki bieżące	34 584 024,92 zł
wydatki majątkowe	4 850 997,07 zł
Nadwyżka budżetowa (plan)	+ 2 353 892,35 zł
Przychody w 2022 r.	0,00 zł
Rozchody w 2022 r.	2 045 000,00 zł

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

Wynik budżetu

W wyniku wprowadzonych zmian wynik budżetu w 2022 r osiąga wartość nadwyżkową w kwocie 2 353 892,35 zł.

Nadwyżką budżetową w kwocie 2 353 892,35 zł, z przeznaczeniem w kwocie 2 045 000,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i wykup obligacji

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. po zmianach zaplanowano przychody w wysokości 0,00 zł.

Od 2023 r. również nie zaplanowano przychodów.

Rozchody

W wyniku wprowadzonych zmian w budżecie, rozchody uległy zmianie i osiągają wartość 2 045 000,00 zł. Wysokość rozchodów Gminy dostosowano do harmonogramów wynikających z zawartych umów kredytowych i o organizację emisji obligacji oraz wcześniejszą całkowitą spłatą kredytu nr 32/7979 w 2022 r. Spłata zobowiązań Gminy Manowo planowana jest do 2028 r.

Szczegółowy harmonogram planowanych spłat zobowiązań finansowych Gminy Manowo przed zmianą rozchodów poniżej w tabeli:

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

Szczegółowy harmonogram planowanych spłat zobowiązań finansowych Gminy Manowo po zmianie rozchodów poniżej w tabeli:

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	645 000						
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		2 045 000	1 250 000	1 250 000	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	5 050 000,00
2023	3 800 000,00
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 – 73 266,60 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 831 689,80 zł, limit na 2022 rok - 43 050,00 zł, limit na 2023 rok – 788 639,80 zł
- Remont Sali widowiskowej w Klubie Osiedlowym w Rosnowie - łączne nakłady finansowe 2 016 293,99 zł, limit na 2022 rok - 280 463,45 zł, limit na 2023 rok – 1 735 830,54 zł

- Rewitalizacja kąpieliska w Rosnowie - łączne nakłady finansowe 634 780,82 zł, limit na 2022 rok – 29 000,00 zł, limit na 2023 rok – 605 780,82 zł
- Budowa, rozbudowa i wyposażenie świetlicy w Cewlinie - łączne nakłady finansowe 1 038 000,00 zł, limit na 2022 rok – 27 000,00 zł, limit na 2023 rok – 1 011 000,00 zł
- Budowa i wyposażenie świetlicy w Rosnowie - łączne nakłady finansowe 1 521 995,93 zł, limit na 2022 rok - 284 816,55 zł, limit na 2023 rok – 1 237 179,38 zł
- Przebudowa dróg gminnych w m. Bonin i Manowo - łączne nakłady finansowe 5 225 714,15 zł, limit 2022 rok - 225 714,15 zł, limit 2023 rok - 2 625 000,00 zł, limit 2024 rok - 2 375 000,00 zł
- Budowa świetlicy w m. Bonin - łączne nakłady finansowe 3 021 000,00 zł, limit 2022 rok - 51 000,00 zł, limit 2023 rok - 1 183 500,00 zł, limit 2024 rok - 1 786 500,00 zł
- Centrum Rekreacyjno-Sportowe w Rosnowie - łączne nakłady finansowe 1 028 000,00 zł, limit 2022 rok - 28 000,00 zł, limit 2023 rok - 1 000 000,00 zł
- Przebudowa drogi powiatowej nr 3561Z w Boninie - łączne nakłady finansowe 5 193 500,00 zł, limit 2022 rok - 91 500,00 zł, limit 2023 rok - 2 602 000,00 zł, limit 2024 rok - 2 500 000,00 zł

Załączniki Nr 1 i 2 obejmują dofinansowania i inwestycje z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Jan Prus