

**UCHWAŁA NR LII/405/2023
RADY GMINY MANOWO**

z dnia 30 czerwca 2023 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Manowo na lata 2023-2028.

Na podstawie art. 230 ust. 6 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 XLIV/357/2022 Rady Gminy Manowo z dnia 16 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Manowo na lata 2023-2028 wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Manowo na lata 2023-2028 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 2023-2028 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

Jan Prus

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										w tym:						
		Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane					wydatki na obsługę długu ^x			w tym:		Wydatki majątkowe ^x	w tym:				
			2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1			2.2.1.1			
Lp	2																	
2023	46 201 735,24	29 557 760,20	12 978 786,78	496 021,74	0,00	490 000,00	0,00	490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 643 975,04	16 477 975,04	0,00		
2024	36 025 500,00	28 000 000,00	12 800 000,00	489 287,33	0,00	400 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 026 500,00	8 026 500,00	0,00		
2025	30 350 000,00	28 800 000,00	13 000 000,00	482 055,47	0,00	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00		
2026	30 600 000,00	29 600 000,00	13 200 000,00	475 072,36	0,00	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00		
2027	30 900 000,00	30 100 000,00	13 400 000,00	468 089,24	0,00	70 000,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00		
2028	31 200 000,00	30 650 000,00	13 600 000,00	461 278,26	0,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00		

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:				w tym:		
						3.1	4	4.1	4.1.1		4.2	4.2.1
2023		-2 745 988,03	0,00	3 995 988,03	0,00	0,00	0,00	0,00	70 388,97	70 388,97	3 925 619,06	2 675 619,06
2024		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
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
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
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
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

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:			
	w tym:		Rozchody budżetu x			Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		z tego:
	4.4	4.4.1					4.5	4.5.1	
	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		łącznie 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
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:	Relacja zrównowazona wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	licznica 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	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu *	Kwota długu *	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków *	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	5.1.1.3							5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4
Lp	0,00	x	x	0,00	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 239 616,44	6 235 604,47
2023	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	2 565 000,00	2 565 000,00
2024	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	2 100 000,00	2 100 000,00
2025	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	1 600 000,00	1 600 000,00
2026	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	1 400 000,00	1 400 000,00
2027	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	1 150 000,00	1 150 000,00
2028	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	1 150 000,00	1 150 000,00

8) Skorygowanie o środki odbyczy 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.

Wyszczególnienie	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	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 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 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	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	
2023	6,82%	10,70%	19,79%	26,23%	TAK	TAK	
2024	6,35%	11,42%	16,46%	22,90%	TAK	TAK	
2025	3,44%	9,16%	12,44%	18,88%	TAK	TAK	
2026	4,83%	6,63%	14,12%	16,86%	TAK	TAK	
2027	4,47%	5,53%	12,31%	15,05%	TAK	TAK	
2028	4,33%	4,48%	9,83%	12,67%	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:	
	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
	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 i 3 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	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:
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	
2023	0,00	0,00	0,00	82 137,01	82 137,01	82 137,01	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
2025	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
2027	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Wyszczególnienie	9.4 Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		10.1 Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	10.2 Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	10.3 Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	10.4 Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	10.5 Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	z tego:				
		w tym:							10.1.1 bieżące	10.1.2 majątkowe	10.3	10.4	10.5
		9.4.1 Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	9.4.1.1 finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy										
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.2	10.3	10.4	10.5					
2023	129 085,36	129 085,36	82 137,01	14 583 561,18	0,00	0,00	0,00	0,00					
2024	0,00	0,00	0,00	6 406 002,56	0,00	0,00	0,00	0,00					
2025	0,00	0,00	0,00	5 425,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2026	0,00	0,00	0,00	5 425,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2027	0,00	0,00	0,00	5 425,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2028	0,00	0,00	0,00	5 425,00	0,00	0,00	0,00	0,00					

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
							Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu zaciągniętych x					
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza 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 równowarowości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
Lp													
2023	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
2024	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2025	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	x	0,00	0,00	0,00
2027	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	x	0,00	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące przy wliczeniu 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 wiążącej 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 bazy 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wiodącej prognozy finansowej.



Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr LIII/405/2023
Rady Gminy Manowo
z dnia 30 września 2023 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				22 080 350,42	14 583 561,18	6 406 002,56	5 425,00	5 425,00	5 425,00
1.a	- wydatki bieżące				34 982,84	4 365,16	0,00	5 425,00	5 425,00	5 425,00
1.b	- wydatki majątkowe				22 045 367,58	14 579 196,02	6 406 002,56	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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	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				22 080 350,42	14 583 561,18	6 406 002,56	5 425,00	5 425,00	5 425,00
1.3.1	- wydatki bieżące				34 982,84	4 365,16	0,00	5 425,00	5 425,00	5 425,00
1.3.1.1	Strategia Rozwoju Ponadlokalnego Koszalińsko-Kołobrzesko-Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego na lata 2021-2030 - wydatki majątkowe	URZĄD GMINY	2021	2030	34 982,84	4 365,16	0,00	5 425,00	5 425,00	5 425,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				22 045 367,58	14 579 196,02	6 406 002,56	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa i budowa boiska w Wyszewie -	MANOWO	2022	2023	841 689,80	788 639,80	0,00	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	1 735 830,54	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rewitalizacja kąpieliska w Rosnowie -	MANOWO	2022	2023	692 318,31	663 318,31	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa, rozbudowa i wyposażenie świetlicy w Cewlinie -	MANOWO	2022	2023	1 038 000,00	1 011 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa i wyposażenie świetlicy w Rosnowie -	MANOWO	2022	2023	1 521 995,93	1 237 179,38	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa dróg gminnych w m. Bonin i Manowo -	MANOWO	2022	2024	7 382 485,20	4 737 569,20	2 419 577,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa świetlicy w m. Bonin -	MANOWO	2022	2024	2 566 000,00	1 028 574,44	1 486 425,56	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Centrum Rekreacyjno-Sportowe w Rosnowie -	MANOWO	2022	2023	793 084,35	765 084,35	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi powiatowej nr 3561Z w Boninie -	MANOWO	2022	2024	5 193 500,00	2 602 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	5 425,00	21 020 181,42
1.a	5 425,00	34 982,84
1.b	0,00	20 985 198,58
1.1	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	5 425,00	21 020 181,42
1.3.1	5 425,00	34 982,84
1.3.1.1	5 425,00	34 982,84
1.3.2	0,00	20 985 198,58
1.3.2.1	0,00	798 639,80
1.3.2.2	0,00	1 735 830,54
1.3.2.3	0,00	663 318,31
1.3.2.4	0,00	1 011 000,00
1.3.2.5	0,00	1 237 179,38
1.3.2.6	0,00	7 157 146,20
1.3.2.7	0,00	2 515 000,00
1.3.2.8	0,00	765 084,35
1.3.2.9	0,00	5 102 000,00

PRZEWODNICZĄCY RADY

Jan Prus

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr LII/405/2023
Rady Gminy Manowo
z dnia 30 czerwca 2023 r.

UZASADNIENIE

Załącznik Nr 1 Uchwały: Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Manowo na lata 2023-2028

Po dokonanych zmianach, budżet na 2023 rok kształtuje się następująco:

Dochody ogółem w 2023 r.	43 455 747,21 zł
w tym:	
dochody bieżące	31 797 376,64 zł
dochody majątkowe	11 658 370,57 zł
Wydatki ogółem w 2023 r.	46 201 735,24 zł
w tym	
wydatki bieżące	29 557 760,20 zł
wydatki majątkowe	16 643 975,04 zł
Deficyt budżetowy (plan)	2 745 988,03 zł
Przychody w 2023 r.	3 995 988,03 zł
Rozchody w 2023 r.	1 250 000,00 zł

Podstawą wprowadzenia zmian do Wieloletniej Prognozy Finansowej jest uaktualnienie danych wprowadzonych uchwałami i zarządzeniami do budżetu na rok 2023 i lata kolejne.

Wynik budżetu

W wyniku wprowadzonych zmian wynik budżetu w 2023 r osiąga wartość deficytową w kwocie 2 745 988,03 zł., który pokryto z:

- przychodów z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach – 70 368,97 zł
- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy – 2 675 619,06 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 2023 r. po zmianach zaplanowano przychody w wysokości 3 995 988,03 zł, z przeznaczeniem na:

- pokrycie deficytu budżetowego w kwocie 2 745 988,03 zł
- wykup obligacji w kwocie 1 250 000,00 zł

Od 2024 r. nie zaplanowano przychodów.

Rozchody

W wyniku wprowadzonych zmian w budżecie, rozchody nie uległy zmianie i osiągają wartość 1 250 000,00 zł. Wysokość rozchodów Gminy dostosowano do harmonogramów wynikających z zawartych umów o organizację emisji obligacji. Spłata zobowiązań Gminy Manowo planowana jest do 2028 r.

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

Wierzyciel	Nr umowy	2023	2024	2025	2026	2027	2028
PKOBP	umowa z dnia 09.08.2013	900 000	900 000				
Santander Bank Polska S.A. (umowa zmieniająca oraz przeniesienia praw i obowiązków wynikających z umowy organizacji emisji obligacji komunalnych z 23.12.2015 r. pomiędzy DNB Bank Polska SA oraz Santander Bank Polska SA oraz Gminą Manowo)	umowa z dnia 23.12.2015	350 000	350 000	600 000	650 000	650 000	650 000
RAZEM SPŁATA ZOBOWIĄZAŃ ZACIĄGNIĘTYCH		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
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

- **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 34 982,84 zł, limit na 2023 rok – 4 365,16 zł, limit na 2024 rok – 0,00 zł, limit na lata 2025-2029 – 5 425,00 zł, limit na 2030 rok – 3 492,68 zł

2) wydatki majątkowe:

- Przebudowa i budowa boiska w Wyszewie – łączne nakłady finansowe 841 689,80 zł, limit na 2023 rok – 798 639,80 zł
- Remont Sali widowiskowej w Klubie Osiedlowym w Rosnowie - łączne nakłady finansowe 2 016 293,99 zł, limit na 2023 rok – 1 735 830,54 zł
- Rewitalizacja kąpieliska w Rosnowie - łączne nakłady finansowe 692 318,31 zł, limit na 2023 rok – 663 318,31 zł
- Budowa, rozbudowa i wyposażenie świetlicy w Cewlinie - łączne nakłady finansowe 1 038 000,00 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 2023 rok – 1 237 179,38 zł
- Przebudowa dróg gminnych w m. Bonin i Manowo - łączne nakłady finansowe 7 382 485,20 zł, limit na 2023 rok – 4 737 569,20 zł, limit na 2024 rok – 2 419 577,00 zł
- Budowa świetlicy w m. Bonin - łączne nakłady finansowe 2 566 000,00 zł, limit na 2023 rok – 1 028 574,44 zł, limit na 2024 rok – 1 486 425,56 zł
- Centrum Rekreacyjno-Sportowe w Rosnowie - łączne nakłady finansowe 793 084,35 zł, limit na 2023 rok - 765 084,35 zł
- Przebudowa drogi powiatowej nr 3561Z w Boninie - łączne nakłady finansowe 5 193 500,00 zł, limit na 2023 rok - 2 602 000,00 zł, limit na 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

