

**UCHWAŁA NR LIV/419/2023
RADY GMINY MANOWO**

z dnia 29 września 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 2023 r., poz. 1270 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

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 LIV/419/2023

Rady Gminy Mińskowice

z dnia 29 września 2023 r.

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:										
	Docho- dy ogółem x	Docho- dy bieżące x	z tego:						z tego:		ze sprzeda- ży majątko- wej x	z tytułu do- datki oraz środków przeznaczo- nych na inwestycje									
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2			1.2.1	1.2.2							
Lp	1																				
2023	44 009 136,14	34 159 766,57	6 514 075,00	143 171,00	9 786 015,00	6 636 767,86	11 079 737,71	4 030 000,00	9 849 369,57	557 808,00	9 268 161,57										
2024	39 665 000,00	30 565 000,00	6 520 000,00	145 000,00	10 500 000,00	4 600 000,00	8 800 000,00	4 150 000,00	9 100 000,00	380 115,06	8 719 884,94										
2025	30 950 000,00	30 900 000,00	6 550 000,00	150 000,00	10 500 000,00	4 700 000,00	9 000 000,00	4 300 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00										
2026	31 250 000,00	31 200 000,00	6 550 000,00	150 000,00	10 500 000,00	4 800 000,00	9 200 000,00	4 500 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00										
2027	31 550 000,00	31 500 000,00	6 550 000,00	150 000,00	10 500 000,00	4 900 000,00	9 400 000,00	4 700 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00										
2028	31 850 000,00	31 800 000,00	6 550 000,00	150 000,00	10 500 000,00	5 000 000,00	9 600 000,00	4 900 000,00	50 000,00	50 000,00	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:			
		w tym:										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 zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	Wydatki majątkowe ^x	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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														
2023	45 138 886,43	29 861 409,66	12 985 750,54	446 021,74	0,00	471 598,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 277 476,77	15 111 476,77	0,00	0,00
2024	38 415 000,00	28 000 000,00	12 800 000,00	489 287,33	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 415 000,00	10 415 000,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych x	z tego:		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	3			4	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3
2023		-1 129 750,29	0,00	2 379 750,29	0,00	0,00	0,00	0,00	70 368,97	70 368,97	0,00	2 309 381,32	1 069 381,32	
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	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 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:			z tego:		
	4.4 Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	4.4.1 na pokrycie deficytu budżetu x	4.5 Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem dlugu x 7)	5 Rozchody budżetu x	5.1 Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	5.1.1 łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:		z tego:
							4.5.1 na pokrycie deficytu budżetu x	4.4.1	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2023	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	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	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	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	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	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 zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	licznik 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	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*	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
Lp	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		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	4 298 356,91	6 678 107,20		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 550 000,00	0,00	2 565 000,00	2 565 000,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 950 000,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	650 000,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00		

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 wiałoletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków wspólnotowego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	8.1	8.2	8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie 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 wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok wyłączeń, obliczony 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 wspólnotowego 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 związków wspólnotowego 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	6,26%	17,33%	19,36%	19,79%	26,23%	TAK			
2024	6,35%	11,42%	12,88%	18,61%	25,05%	TAK			
2025	3,44%	9,16%	x	14,61%	21,05%	TAK			
2026	4,83%	6,63%	x	15,07%	17,81%	TAK			
2027	4,47%	5,53%	x	13,26%	16,00%	TAK			
2028	4,33%	4,48%	x	10,87%	13,61%	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																	
Wyszczególnienie	w tym:			z tego:					Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań w związku z	Kwota zobowiązań związanego przez jednostkę samorządu terytorialnego 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		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1	10.1.1	10.1.2						10.2	10.3	10.4	10.5
	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															
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.3														
2023	832 533,27	832 533,27	529 736,01	12 095 246,18	4 365,16	12 090 881,02		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2024	0,00	0,00	0,00	8 849 362,94	0,00	8 849 362,94		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	0,00	0,00	0,00	5 425,00	5 425,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	0,00	0,00	0,00	5 425,00	5 425,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	0,00	0,00	0,00	5 425,00	5 425,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028	0,00	0,00	0,00	5 425,00	5 425,00	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	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						zobowiązań zaciągniętych do dnia 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoły długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z nieależnymi odsetkami i dyskontem, emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty 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
2024	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
2025	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty 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 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 wydłużeniu 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 wstępnej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wstępnej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCY RADY
Jan Brus

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr LIV/419/2023
Rady Gminy Manowo
z dnia 29 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)				22 035 395,80	12 095 246,18	8 849 362,94	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				22 000 412,96	12 090 881,02	8 849 362,94	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:				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:				22 035 395,80	12 095 246,18	8 849 362,94	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-Kobrzecko-Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego na lata 2021-2030 -	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				22 000 412,96	12 090 881,02	8 849 362,94	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa i budowa boiska w Wyszewie -	MANOWO	2022	2023	841 689,80	798 639,80	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 kapieliska 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	2 577 685,00	1 040 259,44	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	5 136 860,38	102 000,00	4 943 360,38	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	5 425,00	20 975 226,80
1.a	5 425,00	34 982,84
1.b	0,00	20 940 243,96
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	20 975 226,80
1.3.1	5 425,00	34 982,84
1.3.1.1	5 425,00	34 982,84
1.3.2	0,00	20 940 243,96
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	2 526 685,00
1.3.2.8	0,00	765 084,35
1.3.2.9	0,00	5 045 360,38

PRZEWODNICZĄCY RADY

Jan Frys

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr LIV/419/2023
Rady Gminy Manowo
z dnia 29 września 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.	44 009 136,14 zł
w tym:	
dochody bieżące	34 159 766,57 zł
dochody majątkowe	9 849 369,57 zł
Wydatki ogółem w 2023 r.	45 138 886,43 zł
w tym	
wydatki bieżące	29 861 409,66 zł
wydatki majątkowe	15 277 476,77 zł
Deficyt budżetowy (plan)	1 129 750,29 zł
Przychody w 2023 r.	2 379 750,29 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 1 129 750,29 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 – 1 059 381,32 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 2 379 750,29 zł, z przeznaczeniem na:

- pokrycie deficytu budżetowego w kwocie 1 129 750,29 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 2 577 685,00 zł, limit na 2023 rok – 1 040 259,44 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 5 136 860,38 zł, limit na 2023 rok – 102 000,00 zł, limit na 2024 rok – 4 943 360,38 zł

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

PRZEWODNICZĄCY RADY

Jan Wyus

