

UCHWAŁA NR LVII/438/2023
RADY GMINY MANOWO

z dnia 18 grudnia 2023 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Manowo na lata 2023-2026.

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 2023-2026 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 2023-2026 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, 8.4.1, 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Złącznik Nr 1
do Uchwały Nr LVIII/438/2023
Rady Gminy Międzybóże
z dnia 18 grudnia 2023 r.

Wyszczególnienie	Dochoły ogółem ^x	z tego:										w tym:		
		Dochoły bieżące ^x	z tego:					z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ³⁾	pozostałe dochoły bieżące ⁴⁾	z tego:		Dochoły majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5			1.1.5.1	1.2.1			
Lp	1	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			
2023	43 559 099,53	34 250 137,60	6 514 075,00	143 171,00	11 944 990,85	6 247 163,04	9 400 737,71	4 051 000,00	9 308 961,93	585 398,00	8 700 163,93			
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	207 441,30	8 892 558,70			
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			

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 minimum (cztery) okresy 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 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 dochoły bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:	
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1
								Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2023	45 024 338,40	29 438 546,54	13 372 921,33	0,00	0,00	471 598,18	0,00	0,00	0,00	15 585 791,86	15 439 791,86	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	10 415 000,00	10 415 000,00	0,00	
2025	30 950 000,00	28 800 000,00	13 000 000,00	482 055,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 150 000,00	2 150 000,00	0,00	
2026	31 250 000,00	29 600 000,00	13 200 000,00	475 072,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3
Lp	3			4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1			
2023	-1 465 238,87	0,00	5 265 238,87	0,00	0,00	0,00	215 238,87	70 368,97	5 050 000,00	1 394 869,90			
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			
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			

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	z tego:			
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		w tym:			
						Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	Imne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych 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	3 800 000,00	3 800 000,00	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	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

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
	Iżna kwota przypadająca 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	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi 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			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	0,00	4 811 591,06	10 076 829,93		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 565 000,00	2 565 000,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00		

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań										
Wyszczególnienie	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1			
		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 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 ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego piąwszy 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 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 wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp										
2023	15,25%	18,87%	20,96%	19,79%	26,23%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2024	6,365%	11,42%	12,22%	19,15%	25,59%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2025	0,00%	8,02%	x	14,92%	21,36%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2026	1,80%	6,06%	x	15,13%	17,87%	TAK	TAK	TAK	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							
Lp	w tym:		w tym:		w tym:		
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.3	9.3.1	
Wyszczególnienie	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	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	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	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2023	0,00	0,00	82 137,01	82 137,01	0,00	0,00	0,00
2024	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
2026	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 na spłatę zobowiązań przewidzianych w budżecie samorządu terytorialnego	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań związanych z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu wzięcia w posiadanie przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych		
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy		bieżące						majątkowe	
	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3					10.4	10.5
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5				
2023	792 439,15	792 439,15	504 228,93	11 924 635,27	4 365,16	11 920 270,11	0,00	0,00	0,00	0,00				
2024	0,00	0,00	0,00	9 177 859,84	0,00	9 177 859,84	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				
2026	0,00	0,00	0,00	5 425,00	5 425,00	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	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	w tym:						
												Wydatki		Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji		Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyłączone 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 zaciąganych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ⁹⁾
												Wydanki zmniejszające dług x	Wydanki zwiększające dług x	zobowiązań zaciąganych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	zobowiązań zaciąganych po dniu 1 stycznia 2019 r. x			
Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00							
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00							
	0,00	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 wliczaniu 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 dotyczy, w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 pozycji 7.2.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCY RADY

 Jacek Prus

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr LVIII/438/2023
Rady Gminy Manowo
z dnia 18 grudnia 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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				22 193 281,79	9 177 859,84	9 177 859,84	5 425,00	5 425,00	21 133 112,79
1.a	- wydatki bieżące				34 982,84	0,00	0,00	5 425,00	5 425,00	34 982,84
1.b	- wydatki majątkowe				22 158 298,95	9 177 859,84	9 177 859,84	0,00	0,00	21 098 129,95
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:				22 193 281,79	9 177 859,84	9 177 859,84	5 425,00	5 425,00	21 133 112,79
1.3.1	- wydatki bieżące				34 982,84	0,00	0,00	5 425,00	5 425,00	34 982,84
1.3.1.1	Strategia Rozwoju Ponadlokalnego Koszalińsko-Kobrzeńsko-Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego na lata 2021-2030 -				34 982,84	0,00	0,00	5 425,00	5 425,00	34 982,84
1.3.2	- wydatki majątkowe	URZĄD GMINY	2021	2030	22 158 298,95	9 177 859,84	9 177 859,84	0,00	0,00	21 098 129,95
1.3.2.1	Przebudowa i budowa boiska w Wyszewie -	MANOWO	2022	2023	841 621,19	798 571,19	0,00	0,00	0,00	798 571,19
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	1 735 830,54
1.3.2.3	Rewitalizacja kąpieliska w Rosnowie -	MANOWO	2022	2023	683 318,31	683 318,31	0,00	0,00	0,00	683 318,31
1.3.2.4	Budowa, rozbudowa i wyposażenie świetlicy w Cewlinie -	MANOWO	2022	2023	1 047 603,46	1 020 603,46	0,00	0,00	0,00	1 020 603,46
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	1 237 179,38
1.3.2.6	Przebudowa dróg gminnych w m. Bonin i Manowo -	MANOWO	2022	2024	7 530 836,34	4 737 569,20	2 567 928,14	0,00	0,00	7 305 497,34
1.3.2.7	Budowa świetlicy w m. Bonin -	MANOWO	2022	2024	2 577 685,00	1 534 459,70	992 225,30	0,00	0,00	2 526 685,00
1.3.2.8	Centrum Rekreacyjno-Sportowe w Rosnowie -	MANOWO	2022	2024	793 084,35	90 738,33	674 346,02	0,00	0,00	765 084,35
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	5 045 360,38

PRZEWODNICZĄCY RADY
Jan Piłs

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr LVII/438/2023
Rady Gminy Manowo
z dnia 18 grudnia 2023 r.

UZASADNIENIE

Załącznik Nr 1 Uchwały: Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Manowo na lata 2023-2026

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

Dochody ogółem w 2023 r.	43 559 099,53 zł
w tym:	
dochody bieżące	34 250 137,60 zł
dochody majątkowe	9 308 961,93 zł
Wydatki ogółem w 2023 r.	45 024 338,40 zł
w tym	
wydatki bieżące	29 438 546,54 zł
wydatki majątkowe	15 585 791,86 zł
Deficyt budżetowy (plan)	(-) 1 465 238,87 zł
Przychody w 2023 r.	5 265 238,87 zł
Rozchody w 2023 r.	3 800 000,00 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 1 465 238,87 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 – 1 394 869,90 zł

W kolejnych latach wynik budżetu jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. W 2024 r założono nadwyżkę budżetową w kwocie 1 250 000,00 zł z przeznaczeniem na wykup obligacji, zaś w 2025 r i 2026 r budżet jest zrównoważony.

Przychody

W 2023 r. po zmianach zaplanowano przychody w wysokości 5 265 238,87 zł, z przeznaczeniem na:

- pokrycie deficytu budżetowego w kwocie 1 465 238,87 zł
- wykup obligacji w kwocie 3 800 000,00 zł

Od 2024 r. nie zaplanowano przychodów.

Rozchody

W wyniku wprowadzonych zmian w budżecie, rozchody uległy zmianie i osiągają wartość 3 800 000,00 zł, w 2024 roku - 1 250 000,00 zł.

Od 2025 r. nie zaplanowano rozchodów.

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

Wierzyciel	Nr umowy	2023	2024
PKOBP	umowa z dnia 09.08.2013	900 000,00 zł	900 000,00 zł
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	2 900 000,00 zł, z czego : - 350 000,00 zł - wykup obligacji zgodnie z harmonogramem - 2 550 000,00 zł - wcześniejszy częściowy wykup obligacji	350 000,00 zł
RAZEM SPŁATA ZOBOWIĄZAŃ ZACIĄGNIĘTYCH		3 800 000,00 zł	1 250 000,00 zł

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	1 250 000,00
2024	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-Kołobrzesko-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 841 621,19 zł, limit na 2023 rok – 798 571,19 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 1 047 603,46 zł, limit na 2023 rok – 1 020 603,46 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 7 530 836,34 zł, limit na 2023 rok – 4 737 569,20 zł, limit na 2024 rok – 2 567 928,14 zł
- Budowa świetlicy w m. Bonin - łączne nakłady finansowe 2 577 685,00 zł, limit na 2023 rok – 1 534 459,70 zł, limit na 2024 rok – 992 225,30 zł
- Centrum Rekreacyjno-Sportowe w Rosnowie - łączne nakłady finansowe 793 084,35 zł, limit na 2023 rok - 90 738,33 zł, limit na 2024 rok - 674 346,02 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.

PRZEWODNICĄCY RADY

Jan Jus

