

**UCHWAŁA NR XXXII/258/2021
RADY GMINY MANOWO**

z dnia 30 grudnia 2021 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Manowo na lata 2021-2028.

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, 230 ust. 6, art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305) uchwała się co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXI/172/2020 Rady Gminy Manowo z dnia 18 grudnia 2020 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Manowo na lata 2021-2028 wprowadza się następujące zmiany:

1. załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Manowo na lata 2021-2028 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
2. Wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Manowo, stanowiący załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Manowo.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

RADA GMINY MANOWO
ul. Szkolna 2, 76-015 Manowo

PRZEWODNICZĄCY RADY

Jan Prus

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Z. łącznik Nr 1
do Uchwały Nr XXXII/258/2021
Rady Gminy Mińsk
z dnia 30 grudnia 2021 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						z tego:		Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	w tym:			
										z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ⁴⁾		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
1													
2021	36 966 124,94	35 684 974,89	6 679 537,00	145 100,00	8 715 300,00	11 246 071,19	8 898 966,70	4 379 823,21	1 281 150,05	405 100,00	875 000,05		
2022	34 552 000,00	34 502 000,00	6 700 000,00	2 000,00	8 700 000,00	11 000 000,00	8 100 000,00	4 110 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00		
2023	34 872 000,00	34 872 000,00	6 700 000,00	2 000,00	8 720 000,00	11 300 000,00	8 150 000,00	4 110 000,00	0,00	0,00	0,00		
2024	34 872 000,00	34 872 000,00	6 700 000,00	2 000,00	8 720 000,00	11 300 000,00	8 150 000,00	4 110 000,00	0,00	0,00	0,00		
2025	34 872 000,00	34 872 000,00	6 700 000,00	2 000,00	8 720 000,00	11 300 000,00	8 150 000,00	4 110 000,00	0,00	0,00	0,00		
2026	34 872 000,00	34 872 000,00	6 700 000,00	2 000,00	8 720 000,00	11 300 000,00	8 150 000,00	4 110 000,00	0,00	0,00	0,00		
2027	34 872 000,00	34 872 000,00	6 700 000,00	2 000,00	8 720 000,00	11 300 000,00	8 150 000,00	4 110 000,00	0,00	0,00	0,00		
2028	34 872 000,00	34 872 000,00	6 700 000,00	2 000,00	8 720 000,00	11 300 000,00	8 150 000,00	4 110 000,00	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 minimum (Hein) 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	Wydaki ogółem ^x	z tego:										w tym:			
		Wydutki 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	w tym:				Wydutki majątkowe ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:		
							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	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3				2.2	2.2.1
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														
2021	35 654 880,76	32 373 051,40	11 824 733,83	0,00	211 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 281 829,36	3 212 580,11	69 249,25	
2022	32 937 000,00	31 937 000,00	11 000 000,00	667 218,26	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2023	33 407 000,00	32 407 000,00	11 300 000,00	496 021,74	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2024	33 407 000,00	32 600 000,00	11 500 000,00	489 287,33	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	807 000,00	807 000,00	0,00	
2025	34 272 000,00	32 812 000,00	11 600 000,00	482 055,47	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 460 000,00	1 460 000,00	0,00	
2026	34 222 000,00	32 912 000,00	11 700 000,00	475 072,36	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 310 000,00	1 310 000,00	0,00	
2027	34 222 000,00	33 012 000,00	11 800 000,00	468 089,24	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 210 000,00	1 210 000,00	0,00	
2028	34 222 000,00	33 100 000,00	11 900 000,00	461 278,26	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 122 000,00	1 122 000,00	0,00	

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	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
2021		1 311 244,18	1 311 244,18	553 755,82	0,00	0,00	0,00	0,00	143 755,82	0,00	410 000,00	0,00
2022		1 615 000,00	1 615 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023		1 465 000,00	1 465 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		1 465 000,00	1 465 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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:		w tym:				5.1.1	w tym:		
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x				łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń 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
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1.1.1	5.1.1.2					
Lp										
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 865 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 615 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 465 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 465 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	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:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:													
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	6	6.1	7.1	7.2				
		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	5.2	6	6.1	7.1	7.2					
Lp														
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 095 000,00	0,00	3 311 923,49	3 865 679,31					
2022	x	x	x	x	0,00	5 480 000,00	0,00	2 565 000,00	2 565 000,00					
2023	x	x	x	x	0,00	4 015 000,00	0,00	2 465 000,00	2 465 000,00					
2024	x	x	x	x	0,00	2 550 000,00	0,00	2 272 000,00	2 272 000,00					
2025	x	x	x	x	0,00	1 950 000,00	0,00	2 060 000,00	2 060 000,00					
2026	x	x	x	x	0,00	1 300 000,00	0,00	1 960 000,00	1 960 000,00					
2027	x	x	x	x	0,00	650 000,00	0,00	1 860 000,00	1 860 000,00					
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 772 000,00	1 772 000,00					

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 wiodącej 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 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 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
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	8,49%	14,71%	21,51%	23,63%	TAK	TAK
2022	11,29%	12,49%	18,24%	20,36%	TAK	TAK
2023	9,80%	11,94%	15,61%	17,73%	TAK	TAK
2024	9,56%	10,91%	13,67%	13,67%	TAK	TAK
2025	5,65%	9,80%	11,85%	11,85%	TAK	TAK
2026	5,41%	8,95%	13,77%	14,66%	TAK	TAK
2027	5,17%	8,31%	12,29%	13,18%	TAK	TAK
2028	4,93%	7,73%	11,02%	11,02%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
	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	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	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
Lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
2021	244 564,09	244 564,09	755 000,05	755 000,05	685 123,80	316 764,72	316 764,72	290 030,50	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
	w tym:			z tego:			Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przy padających 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				
	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2	10.2	10.3
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					
2021	791 295,85	443 640,18	1 014 767,31	316 764,72	688 002,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	10 853,00	10 853,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	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	0,00	
2025	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	0,00	
2026	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	0,00	
2027	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	0,00	
2028	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	0,00	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	w tym:											
	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt 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 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona 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, odpowiednio 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⁾
						10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	0.00					
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	
2021	1 865 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 615 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	1 465 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	1 465 000,00	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, została uformalizowana przez aplikację wdrożoną 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 odbyła 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 wieloletniej prognozy finansowej 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.”

SEJMONOWICZ RADY
Jan Prus

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XXXII/258/2021
Rady Gminy Manowo
z dnia 30 grudnia 2021 r

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 957 539,32	1 014 767,31	10 853,00	0,00	4 651,00	4 651,00
1.a	- wydatki bieżące				653 662,12	316 764,72	10 853,00	0,00	4 651,00	4 651,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 303 857,20	698 002,59	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U./Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				1 914 129,32	1 014 767,31	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				610 272,12	316 764,72	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Fabryka Kompetencji Kluczowych -	MANOWO	2019	2021	279 235,20	120 873,13	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Wsparcie Seniorów z Gminy Manowo -	URZĄD GMINY	2019	2022	331 036,92	195 891,59	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 303 857,20	698 002,59	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Wsparcie Seniorów z Gminy Manowo -	URZĄD GMINY	2019	2022	55 853,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Przeprowadzenie remontu Gminnego Ośrodka Kultury wraz z zakupem wyposażenia w Wyszewie -	URZĄD GMINY	2020	2021	1 248 004,00	698 002,59	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				43 410,00	0,00	10 853,00	0,00	4 651,00	4 651,00
1.3.1	- wydatki bieżące				43 410,00	0,00	10 853,00	0,00	4 651,00	4 651,00
1.3.1.1	Strategia Rozwoju Ponadlokalnego Koszalińsko-Kolobrzeszko-Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego na lata 2021-2030 -	URZĄD GMINY	2021	2030	43 410,00	0,00	10 853,00	0,00	4 651,00	4 651,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ZŁEWODNIWACY RADY
Jan Pius

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	4 651,00	4 651,00	4 651,00	1 014 767,31
1.a	4 651,00	4 651,00	4 651,00	316 764,72
1.b	0,00	0,00	0,00	698 002,59
1.1	0,00	0,00	0,00	1 014 767,31
1.1.1	0,00	0,00	0,00	316 764,72
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	120 873,13
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	195 891,59
1.1.2	0,00	0,00	0,00	698 002,59
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	698 002,59
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	4 651,00	4 651,00	4 651,00	0,00
1.3.1	4 651,00	4 651,00	4 651,00	0,00
1.3.1.1	4 651,00	4 651,00	4 651,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00

UZASADNIENIE

Załącznik Nr 1 Uchwały: Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Manowo na lata 2021-2028

Po dokonanych zmianach, budżet na 2021 rok kształtuje się następująco:

Dochody ogółem w 2021 r.	36 966 124,94 zł
w tym:	
dochody bieżące	35 684 974,89 zł
dochody majątkowe	1 281 150,05 zł
Wydatki ogółem w 2021 r.	35 654 880,76 zł
w tym	
wydatki bieżące	32 373 051,40 zł
wydatki majątkowe	3 281 829,36 zł
Nadwyżka (plan) po zmianach	1 311 244,18 zł
Plan po zmianach - przychody w 2021 r.	553 755,82 zł
Plan po zmianach - rozchody w 2021 r.	1 865 000,00 zł

Podstawą wprowadzenia zmian do Wieloletniej Prognozy Finansowej jest uaktualnienie danych wprowadzonych uchwałami i zarządzeniami do budżetu na rok 2021.

Wynik budżetu

W wyniku wprowadzonych zmian wynik budżetu w 2021 osiąga wartość 1 311 244,18 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 2021 r. zaplanowano przychody w wysokości 553 755,82 zł, tj:

- 143 755,82 zł z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunkach bankowych wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust 1 pkt 2 i dotacji na realizację programów, projektów lub zadań finansowanych z udziałem tych środków

- 410 000,00 zł z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Od 2022 r. nie zaplanowano przychodów.

Rozchody

W wyniku wprowadzonych zmian w budżecie, rozchody nie uległy zmianie i osiągają wartość 1 865 000,00 zł.

Wysokość rozchodów Gminy dostosowano do harmonogramów wynikających z zawartych umów kredytowych i o organizację emisji obligacji. Spłata zobowiązań Gminy Manowo planowana jest do 2028 r. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram spłat zobowiązań finansowych Gminy Manowo, uwzględnionych w WPF Gminy.

Wierzyciel	Nr umowy	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
WFOŚiGW	2011PO121K								
BBS	18/7979/12	100 000	150 000						
BBS	3/7979	350 000							
PKOBP	umowa z dnia 09.08.2013	900 000	900 000	900 000	900 000				
BBS	21/7979								
BBS	32/7979	215 000	215 000	215 000	215 000				
DNB	umowa z dnia 23.12.2015	300 000	350 000	350 000	350 000	600 000	650 000	650 000	650 000
RAZEM SPŁATA ZOBOWIĄZAŃ ZACIĄGNIĘTYCH		1 865 000	1 615 000	1 465 000	1 465 000	600 000	650 000	650 000	650 000

Ponadto, Gmina nie posiada żadnych zobowiązań wobec instytucji innych niż w wyżej wymienionych bankach

Kwota długu

Kwotę długu w poszczególnych latach przedstawiono w poniższej tabeli:

Lata	Kwota długu w złotych
2021	7 095 000,00
2022	5 480 000,00
2023	4 015 000,00
2024	2 550 000,00
2025	1 950 000,00
2026	1 300 000,00
2027	650 000,00
2028	0,00

Źródło: opracowanie własne

Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Gmina Manowo spełnia art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Załącznik Nr 2 do Uchwały: Wykaz przedsięwzięć do WPF

W 2021 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 z łącznym limitem 316 764,72 zł:

- Fabryka Kompetencji Kluczowych – łączne nakłady finansowe 279 235,20 zł, limit – 120 873,13 zł
- Wsparcie Seniorów z Gminy Manowo – łączne nakłady finansowe 331 036,92 zł, limit – 195 891,59 zł

2) wydatki majątkowe z limitem 698 002,59 zł:

- Wsparcie seniorów z Gminy Manowo – łączne nakłady finansowe 55 853,20 zł, limit – 0,00 zł
- Przeprowadzenie remontu Gminnego Ośrodka Kultury wraz z zakupem wyposażenia w Wyszewie – łączne nakłady finansowe 1 248 004,00 zł, limit – 698 002,59 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 – 0,00 zł

W/w przedsięwzięcie spowodowało zwiększenie limitu w 2022 r. o kwotę 10 853,00 zł, w latach 2024-2030 o kwotę 4 651,00 zł.

PRZEWODNICZĄCY RADY
Jan 1915

