

**UCHWAŁA NR XXXVIII/312/2022
RADY GMINY MANOWO**

z dnia 30 czerwca 2022 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Manowo na lata 2022-2028.

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

§ 1. W uchwale Nr XXXII/260/2021 Rady Gminy Manowo z dnia 30 grudnia 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Manowo na lata 2022-2028 wprowadza się następujące zmiany:

1. załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Manowo na lata 2022-2028 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
2. Wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Manowo, stanowiący załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 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

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr XXXVIII/312/2022
Rady Gminy Manowo
z dnia 30 czerwca 2022 r.

Dokument podpisany elektronicznie

Wyszczególnienie	Docho- dy ogółem ^x	Docho- dy bieżące ^x	z tego:							w tym:	
			z tego:							z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2.1	1.2.2
	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x			
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
2022	35 400 363,68	32 288 227,58	6 423 499,00	36 065,00	8 832 770,00	7 188 401,09	9 807 502,49	4 550 000,00	3 112 136,00	600 000,00	2 512 136,00
2023	29 740 000,00	27 290 000,00	6 450 000,00	40 000,00	8 700 000,00	3 150 000,00	8 950 000,00	4 450 000,00	2 450 000,00	200 000,00	0,00
2024	27 540 000,00	27 340 000,00	6 450 000,00	40 000,00	8 750 000,00	3 150 000,00	8 950 000,00	4 450 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2025	27 540 000,00	27 490 000,00	6 450 000,00	40 000,00	8 750 000,00	3 200 000,00	9 050 000,00	4 600 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2026	27 540 000,00	27 490 000,00	6 450 000,00	40 000,00	8 750 000,00	3 200 000,00	9 050 000,00	4 600 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2027	27 590 000,00	27 590 000,00	6 450 000,00	40 000,00	8 750 000,00	3 200 000,00	9 150 000,00	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	27 590 000,00	27 590 000,00	6 450 000,00	40 000,00	8 750 000,00	3 200 000,00	9 150 000,00	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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	Wydutki ogółem x	z tego:										w tym:	
		2	2.1	w tym:						w tym:			w tym:
				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	
na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki bieżące x	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	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne			
Lp	2	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		
2022	38 093 718,91	12 251 746,69	438 903,26	0,00	433 519,09	0,00	0,00	0,00	6 487 200,16	5 521 710,16	1 181 555,25		
2023	28 275 000,00	12 100 000,00	496 021,74	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	3 250 000,00	3 250 000,00	0,00		
2024	26 075 000,00	12 100 000,00	489 287,33	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00		
2025	26 940 000,00	12 150 000,00	482 055,47	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00		
2026	26 890 000,00	12 200 000,00	475 072,36	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00		
2027	26 940 000,00	12 500 000,00	468 069,24	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00		
2028	26 940 000,00	12 500 000,00	461 278,26	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	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
2022		-2 693 355,33	0,00	4 308 355,33	0,00	0,00	0,00	0,00	1 075 388,72	1 075 388,72	3 232 966,61	1 617 966,61
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:		
	4.4	w tym:				5.1.1	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)				4.5.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2022	0,00	0,00	0,00	1 615 000,00	1 615 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	1 465 000,00	1 465 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 465 000,00	1 465 000,00	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 zrównoważona wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustanowionych 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 ^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 a wydatkami bieżącymi ^x			Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^β a wydatkami bieżącymi ^x
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota								
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				
Up	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 480 000,00	0,00	681 708,83	4 990 064,16			
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	4 015 000,00	0,00	2 265 000,00	2 265 000,00			
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 550 000,00	0,00	2 265 000,00	2 265 000,00			
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 960 000,00	0,00	1 550 000,00	1 550 000,00			
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	1 650 000,00	1 650 000,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00			

β) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	9,91%	4,82%	7,21%	20,65%	22,74%	TAK	TAK
2023	9,57%	10,83%	11,66%	16,19%	18,28%	TAK	TAK
2024	9,32%	10,60%	11,43%	12,44%	14,54%	TAK	TAK
2025	5,48%	7,41%	x	10,10%	10,10%	TAK	TAK
2026	5,25%	7,20%	x	13,06%	14,06%	TAK	TAK
2027	4,99%	7,18%	x	11,33%	12,33%	TAK	TAK
2028	4,76%	6,97%	x	9,18%	10,18%	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	9.1	9.1.1	9.1.1.1	w tym:		9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	w tym:	
				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 i 3 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 i 3 ustawy
2022	533 270,00	533 270,00	533 270,00	0,00	82 136,00	82 136,00	82 136,00	0,00	627 728,34	627 728,34	0,00	618 537,61
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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	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:			z tego:			Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych					
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe finansowane środkami okresowymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
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					
2022	20 000,00	20 000,00	20 000,00	3 019 641,34	105 311,34	2 914 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	3 250 000,00	0,00	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	4 651,00	4 651,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	4 651,00	4 651,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	4 651,00	4 651,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	4 651,00	4 651,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	4 651,00	4 651,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XXXVIII/312/2022
Rady Gminy Manowo
z dnia 30 czerwca 2022 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				6 818 012,12	3 019 641,34	3 250 000,00	4 651,00	4 651,00	4 651,00
1.a	- wydatki bieżące				653 682,12	105 311,34	0,00	4 651,00	4 651,00	4 651,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 164 330,00	2 914 330,00	3 250 000,00	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:				610 272,12	94 458,34	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				610 272,12	94 458,34	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Wsparcie Seniorów z Gminy Manowo -	URZĄD GMINY	2019	2022	331 036,92	73 266,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Fabryka Kompetencji Kluczowych -	MANOWO	2019	2022	279 235,20	21 191,74	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt. 1.1 i 1.2),z tego				6 207 740,00	2 925 183,00	3 250 000,00	4 651,00	4 651,00	4 651,00
1.3.1	- wydatki bieżące				43 410,00	10 853,00	0,00	4 651,00	4 651,00	4 651,00
1.3.1.1	Strategia Rozwoju Ponadlokalnego Koszalińsko-Kolobrzęsko-Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego na lata 2021-2030 -	URZĄD GMINY	2021	2030	43 410,00	10 853,00	0,00	4 651,00	4 651,00	4 651,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 164 330,00	2 914 330,00	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa i budowa boiska w Wyszewie -	MANOWO	2022	2023	1 043 050,00	593 050,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Remont sali widowiskowej w Klubie Osiedlowym w Rosnowie -	MANOWO	2022	2023	1 544 280,00	594 280,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rewitalizacja kapieliska w Rosnowie -	MANOWO	2022	2023	1 029 000,00	579 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa, rozbudowa i wyposażenie świetlicy w Cewlinie -	MANOWO	2022	2023	1 027 000,00	577 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa i wyposażenie świetlicy w Rosnowie -	MANOWO	2022	2023	1 521 000,00	571 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	4 651,00	4 651,00	3 019 641,34
1.a	4 651,00	4 651,00	105 311,34
1.b	0,00	0,00	2 914 330,00
1.1	0,00	0,00	94 458,34
1.1.1	0,00	0,00	94 458,34
1.1.1.1	0,00	0,00	73 266,60
1.1.1.2	0,00	0,00	21 191,74
1.1.2	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	4 651,00	4 651,00	2 925 183,00
1.3.1	4 651,00	4 651,00	10 853,00
1.3.1.1	4 651,00	4 651,00	10 853,00
1.3.2	0,00	0,00	2 914 330,00
1.3.2.1	0,00	0,00	593 050,00
1.3.2.2	0,00	0,00	594 280,00
1.3.2.3	0,00	0,00	579 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	577 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	571 000,00

PRZEWODNICZY RADY
Jan Hrus

UZASADNIENIE

Załącznik Nr 1 Uchwały: Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Manowo na lata 2022-2028

Po dokonanych zmianach, budżet na 2022 rok kształtuje się następująco:

Dochody ogółem w 2022 r.	35 400 363,58 zł
w tym:	
dochody bieżące	32 288 227,58 zł
dochody majątkowe	3 112 136,00 zł
Wydatki ogółem w 2022 r.	38 093 718,91 zł
w tym	
wydatki bieżące	31 606 518,75 zł
wydatki majątkowe	6 487 200,16 zł
Deficyt (plan)	- 2 693 355,33 zł
Przychody w 2022 r.	4 308 355,33 zł
Rozchody w 2022 r.	1 615 000,00 zł

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

Wynik budżetu

W wyniku wprowadzonych zmian wynik budżetu w 2022 osiąga wartość deficytową w kwocie 2 693 355,33 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 2022 r. zaplanowano przychody w wysokości 4 308 355,33 zł, tj:

-1) na pokrycie deficytu budżetu - 2 693 355,33 zł z:

- nadwyżki z lat ubiegłych – 1 075 388,72 zł

- wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy – 1 617 966,61 zł

2) na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i wykup obligacji - 1615 000,00 zł z wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy

Od 2023 r. nie zaplanowano przychodów.

Rozchody

W wyniku wprowadzonych zmian w budżecie, rozchody nie uległy zmianie i osiągają wartość 1 615 000,00 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	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
BBS	18/7979/12	150 000						
PKOBP	umowa z dnia 09.08.2013	900 000	900 000	900 000				
BBS	32/7979	215 000	215 000	215 000				
DNB	umowa z dnia 23.12.2015	350 000	350 000	350 000	600 000	650 000	650 000	650 000
RAZEM SPŁATA ZOBOWIĄZAŃ ZACIĄGNIĘTYCH		1 615 000	1 465 000	1 465 000	600 000	650 000	650 000	650 000

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

Kwota długu

Kwotę długu w poszczególnych latach przedstawiono w poniższej tabeli:

Lata	Kwota długu w złotych
2022	5 480 000,00
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 2022 roku wykaz przedsięwzięć po dokonanych zamianach kształtuje się następująco:

- **Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, z tego:**

1) wydatki bieżące:

- Fabryka Kompetencji Kluczowych – łączne nakłady finansowe 279 235,20 zł, limit na 2022 rok – 21 191,74 zł
- Wsparcie Seniorów z Gminy Manowo – łączne nakłady finansowe 331 036,92 zł, limit na 2022 rok – 73 266,60 zł

W kolejnych latach brak planowanych wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

- **Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe, z tego:**

1) wydatki bieżące:

- Strategia Rozwoju Ponadlokalnego Koszalińsko-KołobrzESCO-Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego na lata 2021-2030 – łączne nakłady finansowe 43 410,00 zł, limit na 2022 rok – 10 853,00 zł

2) wydatki majątkowe:

- Przebudowa i budowa boiska w Wyszewie – łączne nakłady finansowe 1 043 050,00 zł, limit na 2022 rok 593 050,00 zł, limit na 2023 rok – 450 000,00 zł
- Remont Sali widowiskowej w Klubie Osiedlowym w Rosnowie - łączne nakłady finansowe 1 544 280,00 zł, limit na 2022 rok - 594 280,00 zł, limit na 2023 rok – 950 000,00 zł
- Rewitalizacja kąpieliska w Rosnowie - łączne nakłady finansowe 1 029 000,00 zł, limit na 2022 rok – 579 000,00 zł, limit na 2023 rok – 450 000,00 zł
- Budowa, rozbudowa i wyposażenie świetlicy w Cewlinie - łączne nakłady finansowe 1 027 000,00 zł, limit na 2022 rok – 577 000,00 zł, limit na 2023 rok – 450 000,00 zł
- Budowa i wyposażenie świetlicy w Rosnowie - łączne nakłady finansowe 1 521 000,00 zł, limit na 2022 rok - 571 000,00 zł, limit na 2023 rok – 950 000,00 zł

