

**UCHWAŁA NR V/26/2024
RADY GMINY MANOWO**

z dnia 27 września 2024 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Manowo na lata 2024-2027.

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 LVII/440/2023 Rady Gminy Manowo z dnia 18 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Manowo na lata 2024-2027 wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Manowo na lata 2024-2027 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. Objaśnienia do zmienianej Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2027 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

Załącznik Nr 1

do Uchwały Nr V/26/2024

Rady Gminy Manowo

z dnia 27 września 2024 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	1	z tego:							z tego:		w tym:	
			Dochody bieżące ^x		z tego:					z tego:		w tym:	
			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	
			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		
2024	54 759 132,07	38 078 365,63	9 676 373,00	169 321,00	12 672 586,00	6 906 956,28	8 653 129,35	3 825 000,00	16 680 766,44	300 000,00	16 380 766,44		
2025	41 408 400,00	35 564 276,52	9 700 000,00	170 000,00	11 600 000,00	5 094 276,52	9 000 000,00	4 350 000,00	5 844 123,48	200 000,00	5 644 123,48		
2026	35 680 000,00	35 480 000,00	9 800 000,00	180 000,00	11 650 000,00	4 650 000,00	9 200 000,00	4 500 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00		
2027	35 990 000,00	35 890 000,00	9 900 000,00	190 000,00	11 700 000,00	4 700 000,00	9 400 000,00	4 700 000,00	100 000,00	100 000,00	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 (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.

		z tego:											
Lp	Wyszczególnienie	2	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 tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na zaliczenie na wkład krajowy x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na zaliczenie na wkład krajowy x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na zaliczenie 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	inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy
2024	2025	2026	2027	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
				15 815 796,30	489 287,33	0,00	9 634,00	0,00	0,00	0,00	21 332 511,53	20 804 349,62	77 800,00
				14 700 000,00	482 055,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 263 000,00	9 263 000,00	0,00
				14 900 000,00	475 072,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 680 000,00	3 680 000,00	0,00
				15 100 000,00	468 089,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 450 000,00	3 450 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	z tego:			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⁾	Przychody budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x			
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2024	1 049 115,95	1 049 115,95	200 884,05	0,00	0,00	200 884,05	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	
2027	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:			
	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:	Rozchody budżetu x	5	5.1	w tym:		
								łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2				
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	
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	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

¹⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										W tym:	Relacja zrownowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyliczeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyliczeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych wyliczeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	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		
		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			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 700 861,04	5 901 745,09		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 418 876,52	3 418 876,52		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 480 000,00	3 480 000,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 350 000,00	3 350 000,00		

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 wieloletniej 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 związków 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 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 związków 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 związków 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
Lp						
2024	4,04%	18,44%	25,05%	27,16%	TAK	TAK
2025	0,00%	11,23%	23,22%	25,33%	TAK	TAK
2026	1,54%	11,29%	19,11%	20,00%	TAK	TAK
2027	1,50%	10,74%	17,96%	18,85%	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									
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	
	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 x	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	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x		
Lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
2024	277 238,00	277 238,00	677 828,33	677 828,33	649 223,15	315 200,00	315 200,00	263 182,54	
2025	439 105,21	439 105,21	281 923,48	281 923,48	233 996,75	442 255,21	442 255,21	412 186,78	
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	

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	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	w tym:	10.1	10.2		10.3	10.4					10.5
					bieżące	majątkowe							
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			
2024	263 336,33	263 336,33	226 131,15	15 179 785,91	320 800,00	14 858 985,91	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	299 918,67	299 918,67	233 996,75	6 118 198,88	456 080,21	5 662 118,67	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			
2027	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													
Lp	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:						
							Wydatki	Wydłużenie					
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie 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 – kredyty i pożyczka ^x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x	poręczeń i gwarancji ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wzześniejsza splata zobowiązań, wyłączone z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych 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⁾
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	0,00
2025	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
2026	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
2027	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

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu 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 pomieszone 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 zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności 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 wykluczeniu 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, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCY RADY
Jan Piłs

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr VI/26/2024
Rady Gminy Manowo
z dnia 27 września 2024 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				28 188 148,86	15 179 785,91	6 118 198,88	5 425,00	5 425,00	21 323 177,47
1.a	- wydatki bieżące				805 438,05	320 800,00	456 080,21	5 425,00	5 425,00	802 072,89
1.b	- wydatki majątkowe				27 381 710,81	14 858 985,91	5 662 118,67	0,00	0,00	20 521 104,58
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:				1 320 710,21	578 536,33	742 173,88	0,00	0,00	1 320 710,21
1.1.1	- wydatki bieżące				757 455,21	315 200,00	442 255,21	0,00	0,00	757 455,21
1.1.1.1	Cyberbezpieczny Samorząd -	MANOWO	2024	2025	60 199,96	7 700,00	52 499,96	0,00	0,00	60 199,96
1.1.1.2	Poprawa jakości i dostępności kształcenia ogólnego w szkołach podstawowych na terenie gminy Manowo -	MANOWO	2024	2025	697 255,25	307 500,00	389 755,25	0,00	0,00	697 255,25
1.1.2	- wydatki majątkowe				563 255,00	263 336,33	299 918,67	0,00	0,00	563 255,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd -	MANOWO	2024	2025	443 255,00	143 336,33	299 918,67	0,00	0,00	443 255,00
1.1.2.2	Poprawa jakości i dostępności kształcenia ogólnego w szkołach podstawowych na terenie gminy Manowo -	MANOWO	2024	2025	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
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				26 867 438,65	14 601 249,58	5 376 025,00	5 425,00	5 425,00	20 002 467,26
1.3.1	- wydatki bieżące				48 982,84	5 600,00	13 825,00	5 425,00	5 425,00	44 617,88
1.3.1.1	Strategia Rozwoju Ponadlokalnego Koszalińsko-Kolbbrzesko-Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego na lata 2021-2030 -	URZĄD GMINY	2021	2030	34 982,84	0,00	5 425,00	5 425,00	5 425,00	30 617,68
1.3.1.2	Cuda Leśnej Przestrzeni -	MANOWO	2024	2025	14 000,00	5 600,00	8 400,00	0,00	0,00	14 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				26 818 455,81	14 595 649,58	5 362 200,00	0,00	0,00	19 957 849,58
1.3.2.1	Przebudowa dróg gminnych w m. Bonin i Manowo -	MANOWO	2022	2024	7 535 627,29	2 572 719,09	0,00	0,00	0,00	2 572 719,09
1.3.2.2	Budowa świetlicy w m. Bonin -	MANOWO	2022	2024	2 577 685,00	992 225,30	0,00	0,00	0,00	992 225,30
1.3.2.3	Przebudowa drogi powiatowej nr 3561Z w Boninie -	MANOWO	2022	2024	5 136 860,38	4 943 360,38	0,00	0,00	0,00	4 943 360,38
1.3.2.4	Przebudowa dróg gminnych w m. Manowo i Cewlino - Przebudowa dróg gminnych w m. Manowo i Cewlino	MANOWO	2024	2025	8 792 555,00	4 792 555,00	4 000 000,00	0,00	0,00	8 792 555,00
1.3.2.5	Centrum Rekreacyjno-Sportowe w Rosnowie -	MANOWO	2022	2024	1 385 728,14	1 266 989,81	0,00	0,00	0,00	1 266 989,81
1.3.2.6	Kompleksowa konserwacja elewacji kościoła p.w. św. Wojciecha w Wyszewie -	MANOWO	2024	2025	490 000,00	9 800,00	480 200,00	0,00	0,00	490 000,00
1.3.2.7	Remont Kościoła p.w. św. Izzydora Oracza w Boninie wraz z rewitalizacją terenu -	MANOWO	2024	2025	900 000,00	18 000,00	882 000,00	0,00	0,00	900 000,00

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr V/26/2024
Rady Gminy Manowo
z dnia 27 września 2024 r.

OBJAŚNIENIA

Załącznik Nr 1 Uchwały: Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Manowo na lata 2024-2027

Po dokonanych zmianach, budżet na 2024 rok kształtuje się następująco:

Dochody ogółem w 2024 r.	54 759 132,07 zł
w tym:	
dochody bieżące	38 078 365,63 zł
dochody majątkowe	16 680 766,44 zł
Wydatki ogółem w 2024 r.	53 710 016,12 zł
w tym	
wydatki bieżące	32 377 504,59 zł
wydatki majątkowe	21 332 511,53 zł
Nadwyżka budżetowa (plan)	(+) 1 049 115,95 zł
Przychody w 2024 r.	200 884,05 zł
Rozchody w 2024 r.	1 250 000,00 zł

Podstawą wprowadzenia zmian do Wieloletniej Prognozy Finansowej jest uaktualnienie danych wprowadzonych uchwałą do budżetu na rok 2024 i lata kolejne.

Wynik budżetu

W wyniku wprowadzonych zmian wynik budżetu w 2024 r osiąga wartość (+) 1 049 115,95 zł. (nadwyżka budżetowa) z przeznaczeniem na wykup obligacji.

W kolejnych latach wynik budżetu jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Od 2025 r do 2027 r budżet jest zrównoważony.

Przychody

W 2024 r. po zmianach zaplanowano przychody z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości 200 884,05 zł

W kolejnych latach nie zaplanowano przychodów.

Rozchody

W wyniku wprowadzonych zmian w budżecie rozchody nie uległy zmianie i osiągają

wartość 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	2024
PKOBP	umowa z dnia 09.08.2013	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	350 000,00 zł
Razem		1 250 000,00

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
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 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:

- Cyberbezpieczny Samorząd na lata 2024 -2025 - łączne nakłady finansowe 60 199,96 zł:

- limit w 2024 roku - 7 700,00 zł
- limit w 2025 roku - 52 499,96 zł

- Poprawa jakości i dostępności kształcenia ogólnego w szkołach podstawowych na terenie gminy Manowo na lata 2024 - 2025 - łączne nakłady finansowe 697 255,25 zł:

- limit w 2024 roku - 307 500,00 zł
- limit w 2025 roku - 389 755,25 zł

2) wydatki majątkowe:

- Cyberbezpieczny Samorząd na lata 2024 -2025 - łączne nakłady finansowe 443 255,00 zł:

- limit w 2024 roku - 143 336,33 zł
- limit w 2025 roku - 299 918,67 zł

- Poprawa jakości i dostępności kształcenia ogólnego w szkołach podstawowych na terenie gminy Manowo na lata 2024-2025 - łączne nakłady finansowe 120 000,00 zł:

- limit w 2024 roku - 120 000,00 zł
- limit w 2025 roku - 0,00 zł

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 w 2024 roku - 0,00 zł
- limit od 2025 roku do 2029 roku - 5 425,00 zł
- limit w 2030 roku – 3 492,68 zł

- Cuda Leśnej Przestrzeni - łączne nakłady finansowe w latach 2024-2025 - 14 000,00 zł:

- limit w 2024 roku - 5 600,00 zł

- limit w 2025 roku - 8 400,00 zł

2) wydatki majątkowe:

- Przebudowa drogi powiatowej nr 3561Z w Boninie- łączne nakłady finansowe w latach 2022-2024 - 5 136 860,38 zł, limit na 2024 rok - 4 943 360,38 zł
- Przebudowa dróg gminnych w m Bonin i Manowo - łączne nakłady finansowe w latach 2022-2024 - 7 535 627,29 zł, limit 2024 rok – 2 572 719,09 zł
- Przebudowa dróg gminnych w m. Manowo i Cewlino - łączne nakłady finansowe w latach 2024-2025 – 8 792 555,00 zł, limit 2024 rok – 4 792 555,00 zł, limit 2025 rok - 4 000 000,00 zł
- Budowa świetlicy w m. Bonin - łączne nakłady finansowe w latach 2022-2024 - 2 577 685,00 zł , limit 2024 rok – 992 225,30 zł
- Centrum Rekreacyjno-Sportowe w Rosnowie - łączne nakłady finansowe w latach 2022-2024 – 1 385 728,14 zł , limit 2024 rok – 1 266 989,81 zł
- Kompleksowa konserwacja elewacji kościoła p.w. św. Wojciecha w Wyszwie - łączne nakłady finansowe w latach 2024-2025 - 490 000,00 zł, limit 2024 rok - 9 800,00 zł, limit 2025 rok - 480 200,00 zł
- Remont Kościoła p.w. św. Izydora Oracza w Boninie wraz z rewitalizacją terenu - łączne nakłady finansowe w latach 2024-2025 - 900 000,00 zł, limit 2024 rok - 18 000,00 zł, limit 2025 rok - 882 000,00 zł

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

PRZEWODNICZY RADY

Janusz