

**UCHWAŁA NR VIII/49/2024  
RADY GMINY MANOWO**

z dnia 20 grudnia 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 2024 r., poz. 1530 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

PRZEWODNICĄCY RADY  
  
Jarosław 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 VIII/49/2024  
Rady Gminy Manowo  
z dnia 20 grudnia 2024 r.

Wyszczególnienie	z tego:										
	z tego:					z tego:					
	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2.2	
Dochody ogółem <sup>x</sup>	Dochody bieżące <sup>x</sup>	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		1.2	
Lp											
2024	52 481 929,11	39 908 990,67	10 774 678,00	169 321,00	13 074 281,00	7 416 605,61	8 474 105,06	3 222 337,48	12 572 938,44	212 000,00	12 359 638,44
2025	43 603 400,00	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	8 039 123,48	271 533,33	7 767 590,15
2026	35 690 000,00	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

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody 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	2.1.3.2	2.1.3.3	w tym:		2.2	2.2.1	2.2.1.1
										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		
2024	51 231 929,11	33 982 311,73	15 842 705,64	489 287,33	0,00	9 634,00	0,00	0,00	0,00	17 249 617,38	16 721 455,47	26 197,63		
2025	43 603 400,00	32 145 400,00	14 700 000,00	482 055,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 458 000,00	11 458 000,00	0,00		
2026	35 680 000,00	32 000 000,00	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		
2027	35 990 000,00	32 540 000,00	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:				
					3.1	4	4.1	4.1.1		4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Lp	3												
2024	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			z tego:			z tego:						
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	w tym:		5	w tym:					
					na pokrycie deficytu budżetu x	Imie przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń w art. 243 ust. 3 ustawy x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x		
Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x													
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1			5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Lp	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrominowana wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	liczba 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					
	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		
		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		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 <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi x		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 926 678,94	5 926 678,94		
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		

<sup>8)</sup> 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 dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań					
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	8.1	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	8.2	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 pierwszy rok poprzedzającego prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	8.3	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) <sup>x</sup>	8.3.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	8.4.1
Wyszczególnienie											
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1					
2024	3,88%	18,39%	19,04%	27,16%	TAK	TAK					
2025	0,00%	11,23%	x	25,21%	TAK	TAK					
2026	1,54%	11,29%	x	19,99%	TAK	TAK					
2027	1,50%	10,74%	x	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	9.1	w tym:		9.2	w tym:		9.3	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 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		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp		9.1.1	9.1.1.1	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	263 182,54	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	412 186,78	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	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Lp	Wyszczególnienie	w tym:			Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki 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 <sup>X</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia 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 majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 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
2024		263 336,33	263 336,33	226 131,15	11 112 360,34	320 800,00	10 791 560,34	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		299 918,67	299 918,67	233 996,75	8 312 515,55	456 080,21	7 856 435,34	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	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	Wydajki					
Wyszczególnienie	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 budżetowego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona 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 lubytu w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydajki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>	
2024	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

<sup>9)</sup> 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 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, 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 wyliczeniu 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  
Janiński



# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2  
do Uchwały Nr VIII/49/2024  
Rady Gminy Manowo  
z dnia 20 grudnia 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)				26 315 039,96	11 112 360,34	8 312 515,55	5 425,00	5 425,00	19 450 068,57
1.a	- wydatki bieżące				806 438,05	320 800,00	456 080,21	5 425,00	5 425,00	802 072,89
1.b	- wydatki majątkowe				25 508 601,91	10 791 560,34	7 856 435,34	0,00	0,00	18 647 995,68
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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	742 173,68	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:				24 994 329,75	10 533 824,01	7 570 341,67	5 425,00	5 425,00	18 129 358,36
1.3.1	- wydatki bieżące				48 982,84	5 600,00	13 825,00	5 425,00	5 425,00	44 617,68
1.3.1.1	Strategia Rozwoju Ponadlokalnego Koszalińsko-Kołobrzesko-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				24 945 346,91	10 528 224,01	7 556 516,67	0,00	0,00	18 084 740,68
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	5 171 860,38	4 978 360,38	0,00	0,00	0,00	4 978 360,38
1.3.2.4	Przebudowa dróg gminnych w m. Manowo i Cewlino - Przebudowa dróg gminnych w m. Manowo i Cewlino	MANOWO	2024	2025	6 964 564,58	691 731,80	6 272 832,78	0,00	0,00	6 964 564,58
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	429 881,52	8 597,63	421 283,89	0,00	0,00	429 881,52
1.3.2.7	Remont Kościoła p.w. św. Izzydora Oracza w Boninie wraz z rewitalizacją terenu -	MANOWO	2024	2025	880 000,00	17 600,00	862 400,00	0,00	0,00	880 000,00



Załącznik Nr 3  
do Uchwały Nr VIII/49/2024  
Rady Gminy Manowo  
z dnia 20 grudnia 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:

<b>Dochody ogółem w 2024 r.</b>	<b>52 481 929,11 zł</b>
w tym:	
dochody bieżące	39 908 990,67 zł
dochody majątkowe	12 572 938,44 zł
<b>Wydatki ogółem w 2024 r.</b>	<b>51 231 929,11 zł</b>
w tym	
wydatki bieżące	33 982 311,73 zł
wydatki majątkowe	17 249 617,38 zł
<b>Nadwyżka budżetowa (plan)</b>	<b>(+) 1 250 000,00 zł</b>
<b>Przychody w 2024 r.</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>Rozchody w 2024 r.</b>	<b>1 250 000,00 zł</b>

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 (+) 1 250 000,00 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 przychody wynoszą 0,00 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:

<b>Wierzyciel</b>	<b>Nr umowy</b>	<b>2024</b>
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
<b>Razem</b>		<b>1 250 000,00</b>

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:

<b>Lata</b>	<b>Kwota długu w złotych</b>
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-Kołobrzeszko-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 - 5 171 860,38 zł, limit na 2024 rok - 4 978 360,38zł
- 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 – 6 964 564,58 zł, limit 2024 rok – 691 731,80 zł, limit 2025 rok - 6 272 832,78 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 - 429 881,52 zł, limit 2024 rok - 8 597,63 zł, limit 2025 rok - 421 283,89 zł
- Remont Kościoła p.w. św. Izydora Oracza w Boninie wraz z rewitalizacją terenu - łączne nakłady finansowe w latach 2024-2025 - 880 000,00 zł, limit 2024 rok - 17 600,00 zł, limit 2025 rok - 862 400,00 zł

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

PRZEWODNICĄCY RADY  
Janusz