UCHWAŁA NR XIII/99/2025
RADY GMINY MANOWO

z dnia 26 września 2025 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Manowo na lata 2025-2028.

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.) uchwala się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr VIII/52/2024 Rady Gminy Manowo z dnia 20 grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Manowo na lata 2025-2028 wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Manowo na lata 2025-2028 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.

3. Objaśnienia do zmienianej Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025-2028 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 XIII/99/2025
Rady Gminy Manowo
z dnia 26 września 2025 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [x]	z tego:									
		Dochody bieżące [x]	z tego:						Dochody majątkowe[x]	w tym:	
			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 [x 3)]	pozostałe dochody bieżące [4)]	w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku[x]	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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
2025	53 106 355,90	41 815 193,17	23 987 851,95	87 907,60	2 910 448,41	4 651 351,54	10 177 633,67	4 100 000,00	11 291 162,73	424 903,83	10 866 258,90
2026	41 252 522,71	39 490 000,00	24 000 000,00	90 000,00	2 900 000,00	3 500 000,00	9 000 000,00	4 300 000,00	1 762 522,71	200 000,00	1 562 522,70
2027	40 190 000,00	39 990 000,00	24 100 000,00	90 000,00	3 100 000,00	3 600 000,00	9 100 000,00	4 500 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2028	40 600 000,00	40 400 000,00	24 200 000,00	100 000,00	3 100 000,00	3 700 000,00	9 300 000,00	4 700 000,00	200 000,00	200 000,00	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 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	Wydatki ogółem [X]	z tego:										
		Wydatki bieżące [X]	w tym:							Wydatki majątkowe [X]	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [X]	w tym:	wydatki na obsługę długu [X]	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy[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 o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
2025	53 106 355,90	36 824 602,77	17 554 595,00	398 055,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 281 753,13	16 179 753,13	1 338 127,22
2026	41 252 522,71	36 000 000,00	17 000 000,00	475 072,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 252 522,71	5 252 522,71	0,00
2027	40 190 000,00	37 000 000,00	17 300 000,00	468 089,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 190 000,00	3 190 000,00	0,00
2028	40 600 000,00	38 000 000,00	17 700 000,00	461 278,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym: 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
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
2028	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:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	z tego:	
								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
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
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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									
		z tego:								
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x		kwota długu, 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
Lp	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 990 590,40	4 990 590,40
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 490 000,00	3 490 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 990 000,00	2 990 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00

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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy[x]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy[x]
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	0,00%	13,65%	25,33%	27,73%	TAK	TAK
2026	0,00%	9,82%	22,57%	23,60%	TAK	TAK
2027	0,00%	8,25%	21,04%	22,06%	TAK	TAK
2028	0,00%	6,54%	18,94%	19,97%	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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone 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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	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
2025	769 026,18	769 026,18	714 247,13	1 844 446,19	1 844 446,19	1 796 519,46	850 835,15	850 835,15	763 311,41
2026	580 599,62	580 599,62	531 570,08	1 562 522,70	1 562 522,70	1 562 522,70	625 411,49	625 411,49	531 570,08
2027	151 984,43	151 984,43	139 149,90	0,00	0,00	0,00	163 705,76	163 705,76	139 149,90
2028	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:					
			w tym:							
	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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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
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
2025	2 531 037,89	2 531 037,89	1 806 901,19	11 734 563,93	871 307,90	10 863 256,03	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 178 755,14	2 178 755,14	1 562 522,70	2 859 572,76	634 185,29	2 225 387,47	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	176 922,90	172 479,56	4 443,34	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	8 773,80	8 773,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:				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, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań[9)]
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
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
2025	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	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu 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 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. Automatyczne 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 wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Jan Prus

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XIII/99/2025
Rady Gminy Manowo
z dnia 26 września 2025 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				16 031 872,94	11 734 563,93	2 859 572,76	176 922,90	8 773,80	14 792 099,87
1.a	- wydatki bieżące				1 972 424,45	871 307,90	634 185,29	172 479,56	8 773,80	1 699 013,03
1.b	- wydatki majątkowe				14 059 448,49	10 863 256,03	2 225 387,47	4 443,34	0,00	13 093 086,84
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:				6 861 802,86	3 381 873,04	2 804 166,63	163 705,76	0,00	6 349 745,43
1.1.1	- wydatki bieżące				1 903 577,61	850 835,15	625 411,49	163 705,76	0,00	1 639 952,40
1.1.1.1	Cyberbezpieczny Samorząd -	MANOWO	2024	2025	61 720,00	61 720,00	0,00	0,00	0,00	61 720,00
1.1.1.2	Poprawa jakości i dostępności kształcenia ogólnego w szkołach podstawowych na terenie gminy Manowo -	MANOWO	2024	2025	697 375,25	433 750,04	0,00	0,00	0,00	433 750,04
1.1.1.3	Wsparcie seniorów z Gminy Manowo - Wsparcie seniorów z Gminy Manowo	MANOWO	2025	2027	1 144 482,36	355 365,11	625 411,49	163 705,76	0,00	1 144 482,36
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 958 225,25	2 531 037,89	2 178 755,14	0,00	0,00	4 709 793,03
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd -	MANOWO	2024	2025	441 734,96	313 182,74	0,00	0,00	0,00	313 182,74
1.1.2.2	Poprawa jakości i dostępności kształcenia ogólnego w szkołach podstawowych na terenie gminy Manowo -	MANOWO	2024	2025	119 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Projekt inwestycyjny klastra energii w powiecie koszalińskim - Projekt inwestycyjny klastra energii w powiecie koszalińskim	MANOWO	2025	2026	4 396 610,29	2 217 855,15	2 178 755,14	0,00	0,00	4 396 610,29
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				9 170 070,08	8 352 690,89	55 406,13	13 217,14	8 773,80	8 442 354,44
1.3.1	- wydatki bieżące				68 846,84	20 472,75	8 773,80	8 773,80	8 773,80	59 060,63
1.3.1.1	Strategia Rozwoju Ponadlokalnego Koszalińsko-Kołobrzesko-Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego na lata 2021-2030 -	URZĄD GMINY	2021	2030	34 982,84	5 425,00	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	8 578,95	0,00	0,00	0,00	8 578,95
1.3.1.3	Wspólnie robi,y więcej -ZIT KKBOF 2021-2027 - Wspólnie robi,y więcej -ZIT KKBOF 2021-2027	MANOWO	2024	2029	19 864,00	6 468,80	3 348,80	3 348,80	3 348,80	19 864,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 101 223,24	8 332 218,14	46 632,33	4 443,34	0,00	8 383 293,81
1.3.2.1	Przebudowa dróg gminnych w m. Manowo i Cewlino - Przebudowa dróg gminnych w m. Manowo i Cewlino	MANOWO	2024	2025	7 717 741,72	7 026 009,92	0,00	0,00	0,00	7 026 009,92
1.3.2.2	Kompleksowa konserwacja elewacji kościoła p.w. św. Wojciecha w Wyszewie -	MANOWO	2024	2025	429 881,52	421 283,89	0,00	0,00	0,00	421 283,89

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.3	Remont Kościoła p.w. św. Izydora Oracza w Boninie wraz z rewitalizacją terenu -	MANOWO	2024	2025	880 000,00	862 400,00	0,00	0,00	0,00	862 400,00
1.3.2.4	Gminny Program Rewitalizacji -	MANOWO	2025	2026	60 270,00	18 081,00	42 189,00	0,00	0,00	60 270,00
1.3.2.5	Wsparcie jednostek OSP Wojew. Zachodn. w usuwaniu skutków klimatycznych -	MANOWO	2025	2027	13 330,00	4 443,33	4 443,33	4 443,34	0,00	13 330,00

PRZEWODNICZĄCY RADY

Jan Prus

Załącznik Nr 3
do Uchwały NrXIII/99/2025
Rady Gminy Manowo
z dnia 26 września 2025 r.

OBJAŚNIENIA

Załącznik Nr 1 Uchwały: Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Manowo na lata 2025-2028

Po dokonanych zmianach, budżet na 2025 rok kształtuje się następująco:

Dochody ogółem w 2025 r.	**53 106 355,90 zł**
w tym:	
dochody bieżące	41 815 193,17 zł
dochody majątkowe	11 291 162,73 zł
Wydatki ogółem w 2025 r.	**53 106 355,90 zł**
w tym	
wydatki bieżące	36 824 602,77 zł
wydatki majątkowe	16 281 753,13 zł
Nadwyżka budżetowa/ deficyt budżetowy (plan)	**0,00 zł**
Przychody w 2025 r.	**0,00 zł**
Rozchody w 2025 r.	**0,00 zł**

Podstawą wprowadzenia zmian do Wieloletniej Prognozy Finansowej jest uaktualnienie danych wprowadzonych uchwałą do budżetu na rok 2025 i lata kolejne.

Wynik budżetu

W wyniku wprowadzonych zmian wynik budżetu w 2025 r pozostaje bez zmian oraz w kolejnych latach jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Od 2025 r do 2028 r budżet jest zrównoważony.

Przychody

W 2025 r. i w kolejnych latach nie zaplanowano przychodów.

Rozchody

Od 2025 r. nie zaplanowano rozchodów.

Gmina nie posiada zobowiązań kredytowych w bankach.

Kwota długu

Kwota długu w 2025 roku i kolejnych latach wynosi 0,00 zł

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:

- Cyberpezpieczny Samorząd na lata 2024 -2025 - łączne nakłady finansowe 61 720,00 zł:

- limit w 2025 roku - 61 720,00 zł

- Poprawa jakości i dostępności kształcenia ogólnego w szkołach podstawowych na terenie gminy Manowo na lata 2024 - 2025 - łączne nakłady finansowe 697 375,25 zł:

- limit w 2025 roku - 433 750,04 zł

- Wsparcie seniorów z Gminy Manowo na lata 2025-2027 - łączne nakłady finansowe 1 144 482,36 zł:

- limit 2025 roku - 355 365,11 zł
- limit 2026 roku - 625 411,49 zł
- limit 2027 roku - 163 705,76 zł

2) wydatki majątkowe:

- Cyberpezpieczny Samorząd na lata 2024 -2025 - łączne nakłady finansowe 441 734,96 zł:

- limit w 2025 roku - 313 182,74 zł

- Poprawa jakości i dostępności kształcenia ogólnego w szkołach podstawowych na terenie gminy Manowo na lata 2024-2025 - łączne nakłady finansowe 119 880,00 zł:

- limit w 2025 roku - 0,00 zł

– Projekt inwestycyjny klastra energii w powiecie koszalińskim – łączne nakłady finansowe –

4 396 610,29 zł:

- limit w 2025 roku – 2 217 855,15 zł
- limit w 2026 roku – 2 178 755,14 zł

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

- wydatki bieżące:

- Strategia Rozwoju Ponadlokalnego Koszalińsko-Kołobrzesko-Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego na lata 2021-2030 – łączne nakłady finansowe 34 982,84 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 2025 roku - 8 578,95 zł

- Wspólnie robimy więcej – ZIT KKBOF 2021-2027 – łączne nakłady finansowe 19 864,00 zł:

- limit w 2025 roku - 6 468,80
- limit w latach 2026 – 2029 – po 3 348,80 zł

- wydatki majątkowe:

- Przebudowa dróg gminnych w m. Manowo i Cewlino - łączne nakłady finansowe w latach 2024-2025 – 7 717 741,72 zł, limit 2025 rok – 7 026 009,92 zł
- Kompleksowa konserwacja elewacji kościoła p.w. św. Wojciecha w Wyszewie - łączne nakłady finansowe w latach 2024-2025 - 429 881,52 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 2025 rok 862 400,00 zł
- Gminny Program Rewitalizacji - łączne nakłady finansowe w latach 2025-2026 - 60 270,00 zł, limit 2025 rok - 18 081,00 zł, limit 2026 rok - 42 189,00 zł
- Wsparcie jednostek OSP Wojew. Zachodn. w usuwaniu skutków klimatycznych - łączne nakłady finansowe w latach 2025-2027 - 13 330,00 zł. limit w 2025 roku - 4 443,33 zł, limit w 2026 roku - 4 443,34 zł, limit w 2027 roku - 4 443,34 zł

PRZEWODNICZĄCY RADY

Jan Prus