

Projekt

z dnia 19 lutego 2025 r.

Zatwierdzony przez

UCHWAŁA NR
RADY GMINY MARIANOWO

z dnia 2025 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Marianowo na lata 2025 - 2035

Na podstawie art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr VIII/44/2024 Rady Gminy Marianowo z dnia 20 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Marianowo na lata 2025 – 2035, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 1 do uchwały,
- 2) załącznik nr 2 otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 2 do uchwały,
- 3) załącznik nr 3 otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 3 do uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy
Marianowo

Jolanta Rębisz

*Pod względem formalno prawnym

bez zastrzeżeń
RADA PRAWNY

Renata Huninik

Załącznik Nr I do uchwały Nr
 Rady Gminy Marianowo
 z dnia 2025 r.

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA NA LATA 2025 - 2035

Wyszczególnienie		2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	Dochody ogółem	28 965 111,29	23 655 391,00	21 345 670,00	22 092 769,00	22 712 875,00	23 350 396,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	19 266 761,29	20 422 767,00	21 137 565,00	21 877 380,00	22 489 947,00	23 119 666,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	7 559 772,39	8 013 359,00	8 293 827,00	8 584 111,00	8 824 466,00	9 071 551,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	6 116 036,61	6 482 999,00	6 709 904,00	6 944 751,00	7 139 204,00	7 339 102,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	2 715 728,76	2 878 672,00	2 979 426,00	3 083 706,00	3 170 050,00	3 258 811,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	2 875 223,53	3 047 737,00	3 154 408,00	3 264 812,00	3 356 225,00	3 450 199,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	1 048 094,00	1 110 980,00	1 149 864,00	1 190 109,00	1 223 432,00	1 257 688,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	9 698 350,00	3 232 624,00	208 105,00	215 389,00	222 928,00	230 730,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	194 269,00	201 068,00	208 105,00	215 389,00	222 928,00	230 730,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	9 495 707,00	3 031 556,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	31 974 087,31	23 559 391,00	21 249 670,00	21 996 769,00	22 666 875,00	23 304 396,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	19 717 119,64	20 221 093,00	20 718 462,00	21 228 443,00	21 753 184,00	22 293 008,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	9 305 769,24	9 538 413,00	9 776 873,00	10 021 295,00	10 271 827,00	10 528 623,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	30 100,00	41 898,00	34 787,00	27 676,00	22 398,00	18 952,00
2.1.3.1	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	12 256 967,67	3 338 298,00	531 208,00	768 326,00	913 691,00	1 011 388,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	12 256 967,67	3 338 298,00	531 208,00	768 326,00	913 691,00	1 011 388,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 510 034,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-3 008 976,02	96 000,00	96 000,00	96 000,00	46 000,00	46 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	96 000,00	96 000,00	96 000,00	46 000,00	46 000,00
4	Przychody budżetu	3 058 976,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	2 398 976,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	2 398 976,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA NA LATA 2025 - 2035

		Wyszczególnienie						
Lp.		2025	2026	2027	2028	2029	2030	
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.4	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.5	inne przechody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Rozchody budżetu	50 000,00	96 000,00	96 000,00	96 000,00	46 000,00	46 000,00	
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	50 000,00	96 000,00	96 000,00	96 000,00	46 000,00	46 000,00	
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.2	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Kwota długu, w tym:	610 000,00	514 000,00	418 000,00	322 000,00	276 000,00	230 000,00	
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-150 358,35	201 674,00	419 103,00	648 937,00	736 763,00	826 658,00	
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	2 148 617,67	201 674,00	419 103,00	648 937,00	736 763,00	826 658,00	
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	
8.1	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)	0,48%	0,79%	0,72%	0,66%	0,35%	0,33%	
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	0,48%	0,79%	0,72%	0,66%	0,35%	0,33%	
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	0,48%	0,79%	0,72%	0,66%	0,35%	0,33%	
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023	0,48%	0,79%	0,72%	0,66%	0,35%	0,00%	
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	-1,97%	1,12%	2,50%	3,60%	3,93%	4,26%	
8.2_v2020	8.2_v2020	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
8.2_v2026	8.2_v2026	-1,97%	1,12%	2,50%	3,60%	3,93%	4,26%	
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 plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	11,04%	9,18%	7,75%	6,35%	4,06%	1,49%	

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA NA LATA 2025 - 2035

		Wyszczególnienie					
Lp.		2025	2026	2027	2028	2029	2030
8.3.1	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 (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	13,02%	11,15%	9,72%	8,32%	6,03%	3,46%
8.4	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 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_Z	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8	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 bez art. 15zob ust. 1 przypadających na dany rok)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8	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 bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_8	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 bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964)	3,63%	2,90%	2,28%	1,69%	1,41%	0,00%
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	47 326,80	63 102,40	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	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, w tym:	47 326,80	63 102,40	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	38 808,06	51 743,80	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	23 667,00	31 556,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	23 667,00	31 556,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	19 406,94	25 875,92	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	141 756,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	141 756,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	116 239,92	13 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	78 890,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA NA LATA 2025 - 2035

Lp.	Wyszczególnienie	Wyszczególnienie										
		2025	2026	2027	2028	2029	2030					
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	78 890,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	64 689,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	10 006 371,38	3 199 755,20	46 675,20	46 675,20	46 675,20	46 675,20	46 675,20	46 675,20	46 675,20	35 006,40	
10.1.1	bieżące	449 458,68	66 355,20	46 675,20	46 675,20	46 675,20	46 675,20	46 675,20	46 675,20	46 675,20	35 006,40	
10.1.2	majątkowe	9 556 912,70	3 133 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przeprowadzonych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji mekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.9	Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ...	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA NA LATA 2025 - 2035

Lp.		Wyszczególnienie				
		2031	2032	2033	2034	2035
1	Dochoły ogółem	23 982 703,00	24 608 402,00	25 226 084,00	25 859 295,00	26 508 425,00
1.1	Dochoły bieżące, z tego:	23 743 897,00	24 361 238,00	24 970 269,00	25 594 526,00	26 234 389,00
1.1.1	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	9 316 483,00	9 558 712,00	9 797 680,00	10 042 622,00	10 293 688,00
1.1.2	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	7 537 258,00	7 733 227,00	7 926 558,00	8 124 722,00	8 327 840,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	3 346 799,00	3 433 816,00	3 519 661,00	3 607 653,00	3 697 844,00
1.1.5	pozostałe dochoły bieżące, w tym:	3 543 354,00	3 635 480,00	3 726 367,00	3 819 526,00	3 915 014,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	1 291 646,00	1 325 229,00	1 358 360,00	1 392 319,00	1 427 127,00
1.2	Dochoły majątkowe, w tym:	238 806,00	247 164,00	255 815,00	264 769,00	274 036,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	238 806,00	247 164,00	255 815,00	264 769,00	274 036,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	23 936 703,00	24 562 402,00	25 180 084,00	25 813 295,00	26 462 425,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	22 846 413,00	23 413 740,00	23 995 337,00	24 591 559,00	25 202 773,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	10 791 839,00	11 061 635,00	11 338 176,00	11 621 630,00	11 912 171,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	15 506,00	12 060,00	8 615,00	5 169,00	1 723,00
2.1.3.1	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	1 090 290,00	1 148 662,00	1 184 747,00	1 221 736,00	1 259 652,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	1 090 290,00	1 148 662,00	1 184 747,00	1 221 736,00	1 259 652,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	46 000,00	46 000,00	46 000,00	46 000,00	46 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	46 000,00	46 000,00	46 000,00	46 000,00	46 000,00
4	Przychody budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA NA LATA 2025 - 2035

Lp.	Wyszczególnienie	Wyszczególnienie				
		2031	2032	2033	2034	2035
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	46 000,00	46 000,00	46 000,00	46 000,00	46 000,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	46 000,00	46 000,00	46 000,00	46 000,00	46 000,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	184 000,00	138 000,00	92 000,00	46 000,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	897 484,00	947 498,00	974 932,00	1 002 967,00	1 031 616,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	897 484,00	947 498,00	974 932,00	1 002 967,00	1 031 616,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x
8.1	Relacja określona po lewej stronie wzoru: o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań z wiązku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	0,30%	0,28%	0,25%	0,23%	0,21%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	0,30%	0,28%	0,25%	0,23%	0,21%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	0,30%	0,28%	0,25%	0,23%	0,21%
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2	Relacja określona po prawej stronie wzoru: o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	4,48%	4,59%	4,59%	4,59%	4,59%
8.2_v2020	8.2_v2020	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	4,48%	4,59%	4,59%	4,59%	4,59%
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzoru: 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)	1,14%	2,56%	3,50%	3,99%	4,29%

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA NA LATA 2025 - 2035

		Wyszczególnienie				
Lp.		2031	2032	2033	2034	2035
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:					
10.1.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązaniuz zaciągniętych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:					
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	x	x	x	x	x
12.1	Stopień niezachowania relacji zrownowazenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej
Gminy Marianowo na lata 2025 – 2035

Uchwała zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia WPF Gminy Marianowo, podjęta na podstawie art. 231 ust 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.), zmienia planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Marianowo w latach 2025 – 2030. Zmianie podlega przedsięwzięcie pn. „Cyberbezpieczni kompetencyjnie i sprzętowo” realizowane w latach 2024 – 2026. Wydatki na ww. przedsięwzięcie uwzględniono w pozycji 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 ww. ustawy o finansach publicznych, w zakresie wydatków kwalifikowalnych w projekcie oraz w pozycji 1.3 – wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe, w zakresie niekwalifikowalnego podatku VAT, z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe. We wszystkich wymienionych pozycjach zwiększono limit wydatków, w związku z wprowadzeniem do budżetu wydatków projektu niezrealizowanych w 2024 r. w wysokości ogółem 80.811,00 zł.

Zmiana WPF podjęta niniejszą uchwałą dostosowuje WPF do ww. zmian limitów na przedsięwzięcia, jak również dostosowuje WPF do zmian wynikających z uchwał i zarządzeń zmieniających budżet Gminy Marianowo, podjętych w 2025 r. w zakresie wszystkich pozycji dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów i wyniku budżetu. Deficyt budżetu na 2025 r. został zwiększony o kwotę 744.872,10 zł do kwoty 3.008.976,02 zł i zostanie pokryty:

- 1) przychodami jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 604.061,10 zł,
- 2) nadwyżką z lat ubiegłych w kwocie 1.723.921,12 zł,
- 3) wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w kwocie 150.000,00 zł.

W budżecie na 2025 r. zwiększono plan przychodów o kwotę 744.872,10 zł, w tym:

- przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków o kwotę 70.993,80 zł, stanowiącą otrzymane środki na realizację projektu „Cyberbezpieczni kompetencyjnie i sprzętowo”;
- przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach o kwotę 604.061,10 zł, na która składają się:
 - przychody z niewykorzystanych środków przekazanych w 2021 r. z budżetu państwa na uzupełnienie subwencji ogólnej, z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji w kwocie 541.239,76 zł;
 - przychody z niewykorzystanych środków na ochronę środowiska w kwocie 11.921,29 zł,
 - przychody z niewykorzystanych środków wynikających z rozliczenia dochodów z tytułu opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie 4.630,20 zł,

- przychody z niewykorzystanych środków wynikających z rozliczenia dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 46.269,85 zł;
- przychody stanowiące nadwyżkę z lat ubiegłych o kwotę 69.817,20 zł do kwoty 1.723.921,12 zł.

Wolne środki na dzień 31.12.2024 r. wynoszą 200.000,00 zł, a nadwyżka budżetowa wynosi 4.435.153,61 zł. Stan wolnych środków i nadwyżki budżetowej wyliczono w oparciu o dane z ewidencji księgowej i sprawozdań budżetowych za 2024 r. tj.:

- skumulowana nadwyżka budżetu – 3.455.706,27 zł;
- nadwyżka budżetu za 2024 r. – 979.445,08 zł;
- wynik na operacjach niekasowych – 2,26 zł;
- zobowiązania finansowe – 200.000,00 zł,
- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 8 ustawy – 604.061,10 zł, w tym
 - przychody z niewykorzystanych środków przekazanych w 2021 r. z budżetu państwa na uzupełnienie subwencji ogólnej, z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji w kwocie 541.239,76 zł;
 - przychody z niewykorzystanych środków na ochronę środowiska w kwocie 11.921,29 zł,
 - przychody z niewykorzystanych środków wynikających z rozliczenia dochodów z tytułu opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie 4.630,20 zł,
 - przychody z niewykorzystanych środków wynikających z rozliczenia dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 46.269,85 zł;
- niewykorzystane środki pieniężne określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacje na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków otrzymane na realizację projektu „Cyberbezpieczni kompetencyjnie i sprzętowo” – 70.993,80 zł.

Do Wieloletniej Prognozy finansowej wprowadzono dane z wykonania budżetu za 2024 r., zgodnie z ewidencją księgową i sprawozdaniami budżetowymi za 2024 r., w celu urealnienia WPF i wyliczenia dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ustawy o finansach publicznych, w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy. Po dokonanych zmianach wartości przyjęte w WPF kształtują się następująco:

1) Dotyczy dochodów bieżących w latach 2025 - 2035 wykazanych w poz. 1.1:

Objaśnienia:

Dochody bieżące w 2025 roku przyjęto na poziomie dochodów bieżących ujętych w budżecie Gminy Marianowo na 2025 r.

W 2026 roku zaplanowano wzrost dochodów bieżących w stosunku do 2025 roku o 6 %.

W latach 2027 – 2028 zaplanowano wzrost dochodów bieżących o 3,5 %, w latach 2029 - 2030 o 2,8 %, w 2031 o 2,7 %, w 2032 o 2,7 %, w 2033 o 2,6 %, w latach 2034 – 2035 o 2,5 %.

2) Dotyczy dochodów majątkowych ze sprzedaży majątku w latach 2025 - 2035 wykazanych w poz. 1.2.1:

Objaśnienia:

W roku 2025 zaplanowano sprzedaż działek rekreacyjnych w Marianowie. W studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Marianowo teren

działek znajduje się na obszarze o funkcji rekreacyjno – wypoczynkowej. Dla przedmiotowego terenu decyzją nr 285/14 o warunkach zabudowy znak: PP.6730.168.2014.PK z dnia 29 grudnia 2014 r. Wójt Gminy Stargard ustalił warunki zabudowy dla budowy budynków rekreacyjnych. Kalkulację dochodów z tego tytułu na poziomie 125.427,00 zł przeprowadzono w oparciu o średnie ceny jednostkowe uzyskane w przetargach na zbycie działek zlokalizowanych w tym samym kompleksie. Do sprzedaży przewiduje się działki o łącznej powierzchni 1884 m². Przyjęto średnią cenę jednostkową 66,58 zł/m².

W roku 2025 zaplanowano również sprzedaż części działki nr ewid. 272/22, 272/23 położonych w Marianowie, dla których obowiązuje miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego, przeznaczający działki pod zabudowę mieszkaniową. Działki w trakcie podziału geodezyjnego. W wyniku podziału projektuje się utworzyć pięć działek ewidencyjnych o łącznej powierzchni 1616 m². Przyjęto cenę jednostkową 42,60 zł/m² (jako średnia z przeprowadzonych przetargów dla działek pochodzących z danego kompleksu działek). Przewidywany dochód ze sprzedaży wynosi 68.842,00 zł.

W latach 2026 – 2035 zaplanowano wzrost dochodów majątkowych ze sprzedaży majątku o 3,5 %.

3) Dotyczy dochodów majątkowych w latach 2025 - 2035 wykazanych w poz. 1.2.2 – z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje:

Objaśnienia:

Dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w 2025 roku zaplanowano na poziomie dochodów majątkowych z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje ujętych w budżecie Gminy Marianowo na 2025 rok.

W 2025 r. zaplanowano:

- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 8.131.040,00 zł, w tym:
 - środki na realizację zadania pn. „Modernizacja dróg gminnych w miejscowości Dzwonowo – Gmina Marianowo” – 3.498.000,00 zł,
 - środki na realizację zadania pn. „Modernizacja i termomodernizacja Urzędu Gminy w Marianowie” – 1.098.000,00 zł,
 - środki na realizację zadania pn. „Budowa Sali sportowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Marianowie” – 3.000.000,00 zł,
 - środki na realizację zadania pn. „Modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Marianowo” – 535.040,00 zł.
- środki otrzymane z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w kwocie 1.176.000,00 zł na realizację zadania pn. „Prace konserwatorskie i odtworzeniowe dolnej części obiektu poklasztornego w Marianowie – etap I”;
- transzę zaliczkową w wysokości 30 % dofinansowania tj. w wysokości 23.667,00 zł na realizację projektu pn. „Cyberbezpieczni kompetencyjnie i sprzętowo” Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy (FERC),
- środki otrzymane z PFRON na zadanie pn. „Zakup samochodu 9-cio osobowego do przewozu osób niepełnosprawnych, w tym osób na wózkach inwalidzkich” – 135.000,00 zł,
- dotacja na pomoc finansową udzielona przez Województwo Zachodniopomorskie na realizację zadania pn. „Zadaszenie trybuny na boisku sportowym w Dalewie”.

W 2026 r. zaplanowano:

- środki na realizację zadania pn. „Budowa Sali sportowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Marianowie” – 3.000.000,00 zł,
- transzę zaliczkową w wysokości 40 % dofinansowania tj. w wysokości 31.556,00 zł na realizację projektu pn. „Cyberbezpieczni kompetencyjnie i sprzętowo” Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy (FERC).

W pozostałych latach ujęto dochody majątkowe równe dochodom ze sprzedaży majątku.

4) Dotyczy wydatków bieżących w latach 2025 - 2035 wykazanych w poz. 2.1:

Objaśnienia:

Wydatki bieżące w 2025 roku przyjęto na poziomie wydatków bieżących ujętych w budżecie Gminy Marianowo na 2025 rok.

W latach 2026 – 2035 planowane wydatki bieżące (bez wydatków na obsługę długu) zwiększono o wskaźnik inflacji (dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych – średnioroczna) w wysokości 2,5 p.p. (cel inflacyjny NBP). W adekwatny sposób wyliczono wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

Wydatki na obsługę długu w 2025 roku przyjęto na poziomie wydatków na obsługę długu ujętych w budżecie Gminy Marianowo na 2025 rok.

Wydatki na obsługę długu w latach 2025 – 2028 wynikające z podpisanej umowy kredytowej wyliczono na podstawie WIBOR 1M z 22 października 2024 r. w wysokości 5,85 % i marży wynikającej z umowy z bankiem PKO BP tj. 1,5 p.p.

Wydatki na obsługę długu w latach 2025 – 2035 wynikające z planowanej umowy pożyczki lub kredytu w wysokości 460.000,00 zł wyliczono przyjmując, że okres na jaki zostanie udzielony instrument dłużny będzie wynosił 10 lat od 1 lipca 2025 do 30 czerwca 2035 r. Spłaty będą dokonywane w 10 ratach po 46.000,00 zł rocznie, w okresie do 30 czerwca każdego roku. Oprocentowanie będzie składało się z WIBOR 1M (do wyliczeń przyjęto WIBOR 1M z 22 października 2024 r. w wysokości 5,85 %) i marży 1,5 p.p.

5) Dotyczy przychodów roku 2025 i latach kolejnych wykazanych w poz. 4:

Objaśnienia:

Przychody roku 2025 przyjęto na poziomie przychodów ujętych w budżecie Gminy Marianowo na 2025 r. w wysokości 3.058.976,02 zł, w tym:

- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w kwocie 200.000,00 zł;
- nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 1.723.921,12 zł,
- przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 460.000,00 zł;
- przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach – 604.061,10 zł w tym:
 - o przychody z niewykorzystanych środków przekazanych w 2021 r. z budżetu państwa na uzupełnienie subwencji ogólnej, z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji w kwocie 541.239,76 zł;
 - o przychody z niewykorzystanych środków na ochronę środowiska w kwocie 11.921,29 zł,

- przychody z niewykorzystanych środków wynikających z rozliczenia dochodów z tytułu opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie 4.630,20 zł,
 - przychody z niewykorzystanych środków wynikających z rozliczenia dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 46.269,85 zł;
- przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków – 70.993,80 zł

W planie przychodów ujęto przychody z tytułu pożyczek i kredytów w wysokości 460.000,00 zł przyjmując, że wykonanie ww. przychodów zostanie zrealizowane od 1 lipca 2025 r., spłata nastąpi w 10 rocznych ratach w latach 2026 – 2035 po 46.000,00 zł rocznie. Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów pokryją deficyt budżetu.

Wolne środki na dzień 31.12.2024 r. wynoszą 200.000,00 zł, a nadwyżka budżetowa wynosi 4.435.153,61 zł. Stan wolnych środków i nadwyżki budżetowej wyliczono w oparciu o dane z ewidencji księgowej i sprawozdań budżetowych za 2024 r. tj.:

- skumulowana nadwyżka budżetu – 3.455.706,27 zł;
- nadwyżka budżetu za 2024 r. – 979.445,08 zł;
- wynik na operacjach niekasowych – 2,26 zł;
- zobowiązania finansowe – 200.000,00 zł.

Po wprowadzeniu do planu przychodów w 2025 r. ww. kategorii przychodów, do rozdysponowania pozostaje kwota 2.036.177,59 zł, stanowiąca niezaangażowaną nadwyżkę budżetu z lat ubiegłych.

W latach 2026 – 2030 nie planowano przychodów budżetu.

6) Dotyczy rozchodów w latach 2025 - 2035 wykazanych w poz. 5:

Objaśnienia:

Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych w 2025 roku przyjęto na poziomie rozchodów ujętych w budżecie Gminy Marianowo na 2025 rok.

Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych zaplanowano następująco:

- zgodnie z podpisaną umową kredytową - umowa kredytu nr 06102047950000989601266576 na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Marianowo z PKO BP SA na kwotę 500.000,00 zł, na okres od 20.11.2018 r. do 30.06.2028 r., spłaty roczne po 50.000,00 zł;
- w zakresie planowanych przychodów w wysokości 460.000,00 zł zaplanowano spłaty w 10 ratach od 2026 r. do 2035 r. po 46.000,00 zł rocznie.

7) Dotyczy długu publicznego na koniec 2025 roku i w latach kolejnych wykazanego w poz. 6:

Objaśnienia:

Dług na koniec 2025 i w latach kolejnych odzwierciedla zadłużenie gminy wynikające z podpisanej umowy kredytowej oraz uwzględnia planowane przychody i rozchody w latach 2025 – 2035 tj. przychody w wysokości 460.000,00 zł planowane w 2025 r. z tytułu pożyczki lub kredytu na pokrycie deficytu budżetu w 2025 r.

Przy wyliczeniu długu przyjęto, że rozchody z tytułu spłaty kredytów i pożyczek w latach 2025 – 2035 odbywać się będą zgodnie z harmonogramem opisanym w pkt 6 objaśnień.

- 8) Dotyczy przeznaczenia nadwyżki budżetowej wykonanej w poszczególnych latach objętych prognozą wykazanej w pozycji 3.1:

Objaśnienia:

Nadwyżkę budżetową wykazaną w latach 2026 - 2028 przeznacza się na spłatę zobowiązań długoterminowych z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek, przypadających do spłaty w danym roku.

- 9) Dotyczy finansowania programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy wykazanych w pozycji 9:

Objaśnienia:

W 2025 zaplanowano dochody bieżące na programy i projekty z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy w wysokości 47.326,80 zł na realizację projektu pn. „Cyberbezpieczni kompetencyjnie i sprzętowo” Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy (FERC), w tym środki Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (EFRR) w wysokości 38.808,06 zł.

W 2026 zaplanowano dochody bieżące na programy i projekty z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy w wysokości 63.102,40 zł na realizację projektu pn. „Cyberbezpieczni kompetencyjnie i sprzętowo” Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy (FERC), w tym środki Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (EFRR) w wysokości 51.743,80 zł.

W 2025 r. wykazano dochody majątkowe na programy i projekty z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych tj. tranza zaliczki w wysokości 23.667,00 zł na realizację projektu pn. „Cyberbezpieczni kompetencyjnie i sprzętowo” Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy (FERC), w tym środki Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (EFRR) w wysokości 19.406,94 zł.

W 2026 r. wykazano dochody majątkowe na programy i projekty z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych tj. tranza zaliczki w wysokości 31.556,00 zł na realizację projektu pn. „Cyberbezpieczni kompetencyjnie i sprzętowo” Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy (FERC), w tym środki Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (EFRR) w wysokości 25.875,92 zł.

W 2025 r. zaplanowano wydatki bieżące na programy i projekty z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy w wysokości 141.756,00 zł na realizację projektu pn. „Cyberbezpieczni kompetencyjnie i sprzętowo” Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy (FERC), w tym środki Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (EFRR) w wysokości 116.239,92 zł.

W 2026 zaplanowano wydatki bieżące na programy i projekty z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy w wysokości 16.000,00 zł na realizację projektu pn. „Cyberbezpieczni kompetencyjnie i sprzętowo” Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy (FERC), w tym środki Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (EFRR) w wysokości 13.120,00 zł.

W 2025 r. zaplanowano wydatki majątkowe na programy i projekty z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy w wysokości 78.890,00 zł na realizację projektu pn. „Cyberbezpieczni kompetencyjnie i sprzętowo” Fundusze

Europejskie na Rozwój Cyfrowy (FERC), w tym środki Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (EFRR) w wysokości 64.689,80 zł.

10) Dotyczy informacji uzupełniającej o wybranych kategoriach finansowych w pozycji 10:

Objaśnienia:

Wydatki objęte limitem art. 226 ust 3 ustawy zaplanowano zgodnie z załącznikiem nr 3 do uchwały w sprawie uchwalenie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2025 – 2035.

Gmina Marianowo nie przejmowała i nie planuje przejmowania zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej oraz innych samorządowych osobach prawnych, w związku z tym w pozycji nr 10.3 i 10.5 nie wykazano kwot. Brak wydatków bieżących na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej, w związku z tym w pozycji nr 10.2 nie wykazano kwot. Brak kwot zobowiązań związku współtworzonego przez gminę w związku z tym w pozycji nr 10.4 nie wykazano kwot. Brak wydatków zaliczanych do wydatków zmniejszających dług, w związku z tym w pozycji nr 10.7 nie wykazano kwot.

Splata rat kapitałowych wynikających z już odpisanych umów kredytowych i umów pożyczek w 2025 r. wynosi 50.000,00 zł tj. umowa kredytu nr 06102047950000989601266576 na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Marianowo z PKO BP SA na kwotę 500.000,00 zł, na okres od 20.11.2018 r. do 30.06.2028 r., spłaty roczne po 50.000,00 zł;

Dane wykazane w pozycji 10.11 – Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań:

W latach 2025 – 2035 w pozycji 10.11 nie wykazywano kwot.

11) Dane dotyczące emitowania obligacji przychodowych wskazane w pozycji 11:

Objaśnienia:

Gmina nie emitowała obligacji przychodowych, w związku z tym nie wykazano kwot w pozycji 11.

12) Stopnie niezachowania realizacji określone w art. 242 – 244 ustawy wskazane w pozycji 12:

Objaśnienia:

Budżet gminy Marianowo zachowuje relacje o których mowa w art. 242 – 244 ustawy, gminy nie dotyczą przypadki, o których mowa w art. 240a ust 4, art. 240a ust 8 i art. 240b ustawy, w związku z tym w objaśnieniach do WPF nie wykazano kwot, o których mowa w pozycji 12.

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr
Rady Gminy Marianowo
z dnia 2025 r.

Planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Marianowo w latach 2025 - 2030

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limity zobowiązań
			Od	Do								
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				13 629 537,43	10 006 371,38	3 199 755,20	46 675,20	46 675,20	46 675,20	35 006,40	13 381 158,58
1.a	- wydatki bieżące				831 107,73	449 458,68	66 355,20	46 675,20	46 675,20	46 675,20	35 006,40	690 845,88
1.b	- wydatki majątkowe				12 798 429,70	9 556 912,70	3 133 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 690 312,70
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240.z późn.zm.), z tego:				236 646,00	220 646,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	236 646,00
1.1.1	- wydatki bieżące				157 756,00	141 756,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	157 756,00
1.1.1.1	Cyberbezpieczni kompetencyjnie i sprzętowo. -	Urząd Gminy Marianowo	2024	2026	157 756,00	141 756,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	157 756,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				78 890,00	78 890,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78 890,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczni kompetencyjnie i sprzętowo. -	Urząd Gminy Marianowo	2024	2026	78 890,00	78 890,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78 890,00
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	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	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	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				13 392 891,43	9 785 725,38	3 183 755,20	46 675,20	46 675,20	46 675,20	35 006,40	13 144 512,58
1.3.1	- wydatki bieżące				673 351,73	307 702,68	50 355,20	46 675,20	46 675,20	46 675,20	35 006,40	533 089,88
1.3.1.1	Prowadzenie placówek wsparcia dziennego na terenie gminy Marianowo w latach 2023 - 2025 -	GMINNY OSRODEK POMOCY SPOLECZNEJ W MARIANOWIE	2023	2025	215 261,85	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00
1.3.1.2	Opracowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego na podstawie Uchwały Nr LVI/302/2023 Rady Gminy Marianowo z dnia 28 czerwca 2023 roku dla terenu przewidzianego pod elektrownie wiatrowe -	Urząd Gminy Marianowo	2024	2025	14 760,00	14 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 760,00
1.3.1.3	Opracowanie planu ogólnego zagospodarowania przestrzennego Gminy Marianowo -	Urząd Gminy Marianowo	2024	2025	158 670,00	158 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	158 670,00
1.3.1.4	Cyberbezpieczni kompetencyjnie i sprzętowo. -	Urząd Gminy Marianowo	2024	2026	36 283,88	32 603,88	3 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 283,88
1.3.1.5	Umowa dzierżawy części infrastruktury oświetleniowej -	Urząd Gminy Marianowo	2024	2030	233 376,00	11 668,80	46 675,20	46 675,20	46 675,20	46 675,20	35 006,40	233 376,00
1.3.1.6	Dalekowi i Gogolewo (strefa oddziaływania elektrowni wiatrowych) -	Urząd Gminy Marianowo	2024	2025	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				12 719 539,70	9 478 022,70	3 133 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 611 422,70
1.3.2.1	Budowa sali sportowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Marianowie -	Urząd Gminy Marianowo	2024	2026	6 903 400,00	3 683 900,00	3 133 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 817 300,00
1.3.2.2	Modernizacja dróg gminnych w miejscowości Dzwonowo - Gmina Marianowo -	Urząd Gminy Marianowo	2024	2025	3 681 195,00	3 659 178,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 659 178,00
1.3.2.3	Prace konserwatorskie i odtworzeniowe dolnej części obiektu poklasztorowego w Marianowie - etap I -	Urząd Gminy Marianowo	2024	2025	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00
1.3.2.4	Cyberbezpieczni kompetencyjnie i sprzętowo. -	Urząd Gminy Marianowo	2024	2026	18 144,70	18 144,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 144,70

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 2029	Limit 2030	Limity zobowiązań
			Od	Do								
1.3.2.5	Modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Marianowo -	Urząd Gminy Marianowo	2024	2025	668 800,00	668 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	668 800,00
1.3.2.6	Zakup samochodu 9-cio osobowego do przewozu osób niepełnosprawnych, w tym osób na wózkach inwalidzkich -	Urząd Gminy Marianowo	2024	2025	248 000,00	248 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	248 000,00

Uzasadnienie

Uchwała zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia WPF Gminy Marianowo, podjęta na podstawie art. 231 ust 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.), zmienia planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Marianowo w latach 2025 – 2030. Zmianie podlega przedsięwzięcie pn. „Cyberbezpieczni kompetencyjnie i sprzętowo” realizowane w latach 2024 – 2026. Wydatki na ww. przedsięwzięcie uwzględniono w pozycji 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 ww. ustawy o finansach publicznych, w zakresie wydatków kwalifikowalnych w projekcie oraz w pozycji 1.3 – wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe, w zakresie niekwalifikowalnego podatku VAT, z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe. We wszystkich wymienionych pozycjach zwiększono limit wydatków, w związku z wprowadzeniem do budżetu wydatków projektu niezrealizowanych w 2024 r. w wysokości ogółem 80.811,00 zł.

Zmiana WPF podjęta niniejszą uchwałą dostosowuje WPF do ww. zmian limitów na przedsięwzięcia, jak również dostosowuje WPF do zmian wynikających z uchwał i zarządzeń zmieniających budżet Gminy Marianowo, podjętych w 2025 r. w zakresie wszystkich pozycji dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów i wyniku budżetu.

Wójt Gminy Marianowo


Mateusz Ruciński

