

Projekt

z dnia 16 kwietnia 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.) uchwala 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, zmienionej uchwałą Nr X/65/2025 z dnia 28 lutego 2025 r. oraz uchwałą Nr XI/70/2025 z dnia 28 marca 2025 r., wprowadza się następujące zmiany:

- 1) tytuł uchwały otrzymuje brzmienie: „w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Marianowo na lata 2025 - 2030”
- 2) § 1 otrzymuje brzmienie:
„§ 1. Ustala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Marianowo na lata 2025 - 2030 zgodnie z załącznikiem Nr 1.”;
- 3) załącznik nr 1 otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 1 do uchwały,
- 4) załącznik nr 2 otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 2 do uchwały,
- 5) 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*
RADCA PRAWNY
Ryszard Huninik

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr
Rady Gminy Marianowo
z dnia 2025 r.

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA NA LATA 2025 - 2030

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	Dochody ogółem	22 963 782,69	30 079 115,80	21 591 609,00	22 347 316,00	22 974 549,00	23 619 396,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	19 490 932,69	20 660 389,00	21 383 504,00	22 131 927,00	22 751 621,00	23 388 666,00
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	6 167 976,61	6 538 055,00	6 766 887,00	7 003 728,00	7 199 832,00	7 401 427,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	2 784 060,16	2 951 104,00	3 054 393,00	3 161 297,00	3 249 813,00	3 340 808,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	2 979 123,53	3 157 871,00	3 268 397,00	3 382 791,00	3 477 510,00	3 574 880,00
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:	3 472 850,00	9 418 726,80	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	3 270 207,00	9 217 658,80	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	25 668 609,11	31 909 442,99	21 541 609,00	22 297 316,00	22 974 549,00	23 619 396,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	20 230 673,54	20 732 240,00	21 246 668,00	21 774 048,00	22 316 529,00	22 874 442,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	9 551 765,82	9 790 560,00	10 035 324,00	10 286 207,00	10 543 362,00	10 806 946,00
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:	13 000,00	9 125,00	5 475,00	1 825,00	0,00	0,00
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:	5 437 935,57	11 177 202,99	294 941,00	523 268,00	658 020,00	744 954,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	5 437 935,57	11 177 202,99	294 941,00	523 268,00	658 020,00	744 954,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 782 534,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-2 704 826,42	-1 830 327,19	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
4	Przychody budżetu	2 754 826,42	1 880 327,19	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	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	2 554 826,42	1 730 327,19	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	2 554 826,42	1 730 327,19	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	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA NA LATA 2025 - 2030

Lp.	Wyszczególnienie	Wyszczególnienie					
		2025	2026	2027	2028	2029	2030
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	150 000,00	100 000,00	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 przychody niezwiązane z zaciąganiem 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	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty 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 splaty 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 splaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	150 000,00	100 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana splata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównowżenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-739 740,85	-71 851,00	136 836,00	357 879,00	435 092,00	514 224,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	2 015 085,57	1 808 476,19	136 836,00	357 879,00	435 092,00	514 224,00
8	Wskaźnik splaty 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)	0,38%	0,33%	0,30%	0,27%	0,00%	0,00%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	0,38%	0,33%	0,30%	0,27%	0,00%	0,00%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	0,38%	0,33%	0,30%	0,27%	0,00%	0,00%
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023	0,38%	0,33%	0,30%	0,27%	0,00%	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)	-3,78%	-0,62%	0,78%	1,90%	2,23%	2,56%
8.2_v2020	8.2_v2020	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	-3,78%	-0,62%	0,78%	1,90%	2,23%	2,56%
8.3	Dopuszczalny limit splaty 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%	8,92%	7,24%	5,60%	3,06%	0,25%

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA NA LATA 2025 - 2030

Wyszczególnienie		2025	2026	2027	2028	2029	2030
Lp.							
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 (wskaźnik ustalony w oparciu o średnia arytmetyczną z poprzednich lat)	13,02%	10,89%	9,22%	7,57%	5,04%	2,22%
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 zobowiązań z tytułu udziału w kosztach budżetowych	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 zobowiązań z tytułu udziału w kosztach budżetowych	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 <u>bez art. 15zob ust. 1</u> 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 zobowiązań z tytułu udziału w kosztach budżetowych	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 zobowiązań z tytułu udziału w kosztach budżetowych	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)	0,88%	0,42%	0,27%	0,00%	0,00%	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

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej
Gminy Marianowo na lata 2025 – 2030

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 w następujący sposób:

- przedsięwzięcie pn. „Budowa Sali sportowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Marianowie” – zmienia się okres realizacji zadania na lata 2025 – 2026, zmienia się łączne nakłady finansowe oraz limit zobowiązań do kwoty 7.612.530,00 zł, ustala się limit wydatków w 2025 r. w wysokości 18.530,00 zł, w 2026 r. 7.594.000,00 zł. Zgodnie z ofertą firmy INPSUM INVEST Sp. z o.o. złożoną w postępowaniu przetargowym na wykonanie ww. przedsięwzięcia wartość wykonania robót budowlanych wynosi 7.487.000,00 zł. Przedstawiony harmonogram zakłada wykonanie 50 % wartości robót w terminie do końca grudnia 2025 r., z płatnością za wykonanie I etapu w styczniu 2026 r., pozostałe 50 % w terminie do dnia 31 sierpnia 2026 r. W ramach przedsięwzięcia zaplanowano również wydatki na: w 2025 r. program funkcjonalno – użytkowy w wysokości 13.530,00 zł, wykonanie przyłącza elektroenergetycznego w wysokości 5.000,00 zł (zaliczka), w 2026 r. umowa z wykonawcą w wysokości 7.487.000,00 zł, wynagrodzenie inspektora nadzoru w wysokości 100.000,00 zł, inne wydatki w wysokości 7.000,00 zł;

- przedsięwzięcie pn. „Modernizacja dróg gminnych w miejscowości Dzwonowo – Gmina Marianowo” – ustala się łączne nakłady finansowe na kwotę 2.959.332,47 zł, limit zobowiązań do kwoty 2.937.315,47 zł, limit wydatków w 2025 r. do kwoty 5.000,00 zł, limit wydatków w 2026 r. do kwoty 2.932.315,47 zł. Zgodnie ze zaktualizowanym harmonogramem rzeczowo – finansowym wartość robót budowlanych w ramach umowy z Wykonawcą wynosi 2.883.778,37 zł. Pierwszą płatność w wysokości 50 % wartości umowy zaplanowano w styczniu 2026 r. W ramach realizacji przedsięwzięcia zaplanowano w 2025 r. wydatki w wysokości 5.000,00 zł na zapłatę zaliczki na wykonanie przyłącza elektroenergetycznego. W 2026 r. zaplanowano umowę z wykonawcą w wysokości 2.883.778,57 zł, wynagrodzenie inspektora nadzoru 41.537,10 zł, pozostałe wydatki w wysokości 7.000,00 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.

Po dokonanych zmianach wartości przyjęte w WPF kształtują się następująco:

1) Dotyczy dochodów bieżących w latach 2025 - 2030 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 %.

- 2) Dotyczy dochodów majątkowych ze sprzedaży majątku w latach 2025 - 2030 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 – 2030 zaplanowano wzrost dochodów majątkowych ze sprzedaży majątku o 3,5 %.

- 3) Dotyczy dochodów majątkowych w latach 2025 - 2030 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 1.633.040,00 zł, w tym:
 - środki na realizację zadania pn. „Modernizacja i termomodernizacja Urzędu Gminy w Marianowie” – 1.098.000,00 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” – 30.000,00 zł,
- dotację celową z WFOŚiGW w Szczecinie na realizację programu priorytetowego „Ciepłe Mieszkanie” w 2025 r. w wysokości 272.500,00 zł,

W 2026 r. zaplanowano:

- środki na realizację zadania pn. „Modernizacja dróg gminnych w miejscowości Dzwonowo – Gmina Marianowo” – 2.826.102,80 zł,
- środki na realizację zadania pn. „Budowa Sali sportowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Marianowie” – 6.000.000,00 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),
- dotacja celowa na realizację zadania pn. „Budowa boiska wielofunkcyjnego w Gogolewie” – 360.000,00 zł.

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

4) Dotyczy wydatków bieżących w latach 2025 - 2030 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 – 2030 planowane wydatki bieżące (bez wydatków na obsługę długu) zwiększano 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 10 kwietnia 2025 r. w wysokości 5,80 % i marży wynikającej z umowy z bankiem PKO BP tj. 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 3.754.826,42 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 1.879.771,52 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;

- 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

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.

Przychody roku 2026 przyjęto w wysokości 1.880.327,19 zł, tj. w wysokości pozostałych do rozdysponowania przychodów z tytułu nadwyżki budżetowej i wolnych środków, 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 150.000,00 zł;
- nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 1.730.327,19 zł,

W latach 2027 – 2030 nie planowano przychodów budżetu.

6) Dotyczy rozchodów w latach 2025 - 2030 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 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.

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 nr 06102047950000989601266576 na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Marianowo z PKO BP SA na kwotę 500.000,00 zł (na koniec 2025 r. do spłaty pozostanie 150.000,00 zł).

Przy wyliczeniu długu przyjęto, że rozchody z tytułu spłaty kredytów i pożyczek w latach 2025 – 2030 odbywać się będą zgodnie z harmonogramem tj. spłaty roczne po 50.000,00 zł do 2028 r.

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

Objaśnienia:

Nadwyżkę budżetową wykazaną w latach 2027 - 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. transza 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. transza 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 – 2030.

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 – 2030 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.

Planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Marianowo w latach 2025 - 2030

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	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				14 232 179,90	2 702 198,38	11 192 670,67	46 675,20	46 675,20	46 675,20	35 006,40	14 069 301,05
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				13 401 072,17	2 252 739,70	11 126 315,47	0,00	0,00	0,00	0,00	13 379 055,17
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:				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:				13 985 533,90	2 481 552,38	11 176 670,67	46 675,20	46 675,20	46 675,20	35 006,40	13 833 255,05
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 -	GMINY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ 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 LIV/302/2023 Rady Gminy Marianowo z dnia 28 czerwca 2023 roku dla terenu przewidzianego pod elektroinwestycje 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	Opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego w obrębach Dalewo 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				13 322 182,17	2 173 849,70	11 126 315,47	0,00	0,00	0,00	0,00	13 300 165,17
1.3.2.1	Budowa sali sportowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Marianowie -	Urząd Gminy Marianowo	2025	2026	7 612 530,00	18 530,00	7 594 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 612 530,00
1.3.2.2	Modernizacja dróg gminnych w miejscowości Dzwonowo - Gmina Marianowo -	Urząd Gminy Marianowo	2024	2026	2 959 332,47	5 000,00	2 932 315,47	0,00	0,00	0,00	0,00	2 937 315,47
1.3.2.3	Prace konserwatorskie i odtworzenie dolnej części obiektu poklasztornego 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

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
1.3.2.7	Budowa boiska wielofunkcyjnego w Gogolewie -	Urząd Gminy Marianowo	2025	2026	615 375,00	15 375,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	615 375,00

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 w następujący sposób:

- przedsięwzięcie pn. „Budowa Sali sportowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Marianowie” – zmienia się okres realizacji zadania na lata 2025 – 2026, zmienia się łączne nakłady finansowe oraz limit zobowiązań do kwoty 7.612.530,00 zł, ustala się limit wydatków w 2025 r. w wysokości 18.530,00 zł, w 2026 r. 7.594.000,00 zł. Zgodnie z ofertą firmy INPSUM INVEST Sp. z o.o. złożoną w postępowaniu przetargowym na wykonanie ww. przedsięwzięcia wartość wykonania robót budowlanych wynosi 7.487.000,00 zł. Przedstawiony harmonogram zakłada wykonanie 50 % wartości robót w terminie do końca grudnia 2025 r., z płatnością za wykonanie I etapu w styczniu 2026 r., pozostałe 50 % w terminie do dnia 31 sierpnia 2026 r. W ramach przedsięwzięcia zaplanowano również wydatki na: w 2025 r. program funkcjonalno – użytkowy w wysokości 13.530,00 zł, wykonanie przyłącza elektroenergetycznego w wysokości 5.000,00 zł (zaliczka), w 2026 r. umowa z wykonawcą w wysokości 7.487.000,00 zł, wynagrodzenie inspektora nadzoru w wysokości 100.000,00 zł, inne wydatki w wysokości 7.000,00 zł;

- przedsięwzięcie pn. „Modernizacja dróg gminnych w miejscowości Dzwonowo – Gmina Marianowo” – ustala się łączne nakłady finansowe na kwotę 2.959.332,47 zł, limit zobowiązań do kwoty 2.937.315,47 zł, limit wydatków w 2025 r. do kwoty 5.000,00 zł, limit wydatków w 2026 r. do kwoty 2.932.315,47 zł. Zgodnie ze zaktualizowanym harmonogramem rzeczowo – finansowym wartość robót budowlanych w ramach umowy z Wykonawcą wynosi 2.883.778,37 zł. Pierwszą płatność w wysokości 50 % wartości umowy zaplanowano w styczniu 2026 r. W ramach realizacji przedsięwzięcia zaplanowano w 2025 r. wydatki w wysokości 5.000,00 zł na zapłatę zaliczki na wykonanie przyłącza elektroenergetycznego. W 2026 r. zaplanowano umowę z wykonawcą w wysokości 2.883.778,57 zł, wynagrodzenie inspektora nadzoru 41.537,10 zł, pozostałe wydatki w wysokości 7.000,00 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. Z uwagi na rezygnację w 2025 r. z zaciągnięcia kredytu na pokrycie deficytu budżetu w 2025 r., który przewidziany był do spłaty w latach 2026 - 2035, skracą się perspektywę WPF do 2030 roku, czyli na okres w którym przewidziano do realizacji przedsięwzięcia wieloletnie.

Wójt Gminy Marianowo


Mateusz Ruciński