

**UCHWAŁA NR XX/142/2026  
RADY GMINY MARIANOWO**

z dnia 27 marca 2026 r.

**zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Marianowo na lata  
2026 - 2036**

Na podstawie art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

**§ 1.** W uchwale Nr XVIII/120/2025 Rady Gminy Marianowo z dnia 18 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Marianowo na lata 2026 – 2036, 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**

**WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA NA LATA 2026 - 2036**

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>33 774 635,53</b>	<b>22 503 517,00</b>	<b>22 986 171,00</b>	<b>23 679 005,00</b>	<b>24 392 738,00</b>	<b>24 589 205,00</b>
1.1	Dochody bieżące, z tego:	20 851 840,73	21 685 914,00	22 336 492,00	23 006 587,00	23 696 785,00	24 289 205,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	7 629 609,00	7 934 793,00	8 172 838,00	8 418 023,00	8 670 564,00	8 887 328,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	11 169,00	11 616,00	11 965,00	12 324,00	12 694,00	13 011,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	7 262 510,00	7 553 010,00	7 779 601,00	8 012 989,00	8 253 379,00	8 459 713,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	2 850 449,18	2 964 467,00	3 053 402,00	3 145 004,00	3 239 354,00	3 320 338,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	3 098 103,55	3 222 028,00	3 318 686,00	3 418 247,00	3 520 794,00	3 608 815,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	1 125 050,00	1 170 052,00	1 205 154,00	1 241 309,00	1 278 548,00	1 310 512,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	12 922 794,80	817 603,00	649 679,00	672 418,00	695 953,00	300 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	610 018,00	631 369,00	649 679,00	672 418,00	695 953,00	300 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	12 309 602,80	186 234,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>38 605 870,30</b>	<b>22 368 042,61</b>	<b>22 850 704,00</b>	<b>23 593 538,00</b>	<b>24 307 271,00</b>	<b>24 503 738,00</b>
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	21 015 083,63	21 527 878,00	22 056 869,00	22 600 623,00	23 046 665,00	23 501 732,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	10 243 954,59	10 500 053,00	10 762 554,00	11 031 618,00	11 252 250,00	11 477 295,00
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:	64 315,00	53 340,00	45 468,00	38 937,00	33 745,00	28 554,00
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:	17 590 786,67	840 164,61	793 835,00	992 915,00	1 260 606,00	1 002 006,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	17 590 786,67	840 164,61	793 835,00	992 915,00	1 260 606,00	1 002 006,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	651 704,20	22 113,30	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>-4 831 234,77</b>	<b>135 474,39</b>	<b>135 467,00</b>	<b>85 467,00</b>	<b>85 467,00</b>	<b>85 467,00</b>
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	135 474,39	135 467,00	85 467,00	85 467,00	85 467,00
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>4 881 234,77</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	854 677,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	854 677,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	3 876 557,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	3 876 557,38	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:	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA NA LATA 2026 - 2036**

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	100 000,00	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 przychody 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
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>50 000,00</b>	<b>135 474,39</b>	<b>135 467,00</b>	<b>85 467,00</b>	<b>85 467,00</b>	<b>85 467,00</b>
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	50 000,00	135 474,39	135 467,00	85 467,00	85 467,00	85 467,00
5.1.1	łącznie 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
<b>6</b>	<b>Kwota długu, w tym:</b>	<b>954 677,39</b>	<b>819 203,00</b>	<b>683 736,00</b>	<b>598 269,00</b>	<b>512 802,00</b>	<b>427 335,00</b>
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7</b>	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-163 242,90	158 036,00	279 623,00	405 964,00	650 120,00	787 473,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	3 863 314,48	158 036,00	279 623,00	405 964,00	650 120,00	787 473,00
<b>8</b>	<b>Wskaźnik splaty zobowiązań</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
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)	0,64%	1,01%	0,94%	0,63%	0,58%	0,54%
8.1_vROD	8.1_vROD_2020	0,64%	1,01%	0,94%	0,63%	0,58%	0,54%
8.1_vROD	8.1_vROD_2026	0,64%	1,01%	0,94%	0,63%	0,58%	0,54%
8.1_vROD	8.1_vROD_2023	0,64%	1,01%	0,94%	0,63%	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)	-0,52%	1,13%	1,69%	2,24%	3,34%	3,89%
8.2_v2020	8.2_v2020	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	-0,52%	1,13%	1,69%	2,24%	3,34%	3,89%
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)	11,29%	9,63%	8,04%	5,47%	2,66%	2,18%

**WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA NA LATA 2026 - 2036**

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031
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 średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	12,64%	10,98%	9,39%	6,82%	4,01%	3,54%
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 plan 3 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 <b>bez art. 15zob ust. 1</b> 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 <b>bez art. 15zob ust. 1</b> , 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 <b>bez art. 15zob ust. 1</b> , 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)	5,11%	4,23%	3,43%	2,91%	0,00%	0,00%
9	<b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>	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	129 000,00	0,00	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:	129 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	129 000,00	0,00	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	1 725 500,00	186 234,00	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:	1 725 500,00	186 234,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 725 500,00	186 234,00	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	133 996,00	0,00	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:	133 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	114 521,00	0,00	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	2 395 569,31	22 113,30	0,00	0,00	0,00	0,00

**WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA NA LATA 2026 - 2036**

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031
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:	2 395 569,31	22 113,30	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 967 863,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	12 046 830,88	106 528,72	60 155,76	60 155,76	52 379,80	0,00
10.1.1	bieżące	337 702,10	84 415,42	60 155,76	60 155,76	52 379,80	0,00
10.1.2	majątkowe	11 709 128,78	22 113,30	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
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	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
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
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	0,00	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	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
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
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
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	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
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	0,00
10.9	Weześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>11</b>	<b>Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	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
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
<b>12</b>	<b>Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	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%
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%

**WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA NA LATA 2026 - 2036**

Lp.	Wyszczególnienie	2032	2033	2034	2035	2036
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>25 196 435,00</b>	<b>25 818 846,00</b>	<b>26 456 817,00</b>	<b>27 110 737,00</b>	<b>27 781 005,00</b>
1.1	Dochody bieżące, z tego:	24 896 435,00	25 518 846,00	26 156 817,00	26 810 737,00	27 481 005,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	9 109 511,00	9 337 249,00	9 570 680,00	9 809 947,00	10 055 196,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	13 336,00	13 669,00	14 011,00	14 361,00	14 720,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	8 671 206,00	8 887 986,00	9 110 186,00	9 337 941,00	9 571 390,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	3 403 346,00	3 488 430,00	3 575 641,00	3 665 032,00	3 756 658,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	3 699 036,00	3 791 512,00	3 886 299,00	3 983 456,00	4 083 041,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	1 343 275,00	1 376 857,00	1 411 278,00	1 446 560,00	1 482 724,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>25 110 968,00</b>	<b>25 733 379,00</b>	<b>26 371 350,00</b>	<b>27 025 270,00</b>	<b>27 695 538,00</b>
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	23 966 004,00	24 439 666,00	24 922 904,00	25 415 912,00	25 918 882,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	11 706 841,00	11 940 978,00	12 179 798,00	12 423 394,00	12 671 862,00
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:	23 362,00	18 171,00	12 979,00	7 788,00	2 596,00
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:	1 144 964,00	1 293 713,00	1 448 446,00	1 609 358,00	1 776 656,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	1 144 964,00	1 293 713,00	1 448 446,00	1 609 358,00	1 776 656,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>85 467,00</b>	<b>85 467,00</b>	<b>85 467,00</b>	<b>85 467,00</b>	<b>85 467,00</b>
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	85 467,00	85 467,00	85 467,00	85 467,00	85 467,00
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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 2026 - 2036**

Lp.	Wyszczególnienie	2032	2033	2034	2035	2036
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
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>85 467,00</b>	<b>85 467,00</b>	<b>85 467,00</b>	<b>85 467,00</b>	<b>85 467,00</b>
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	85 467,00	85 467,00	85 467,00	85 467,00	85 467,00
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
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 splaty 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 splaty zobowiązań	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
<b>6</b>	<b>Kwota długu, w tym:</b>	<b>341 868,00</b>	<b>256 401,00</b>	<b>170 934,00</b>	<b>85 467,00</b>	<b>0,00</b>
6.1	kwota długu, którego planowana splata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7</b>	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	930 431,00	1 079 180,00	1 233 913,00	1 394 825,00	1 562 123,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	930 431,00	1 079 180,00	1 233 913,00	1 394 825,00	1 562 123,00
<b>8</b>	<b>Wskaźnik splaty zobowiązań</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
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)	0,51%	0,47%	0,44%	0,40%	0,37%
8.1_vROD	8.1_vROD_2020	0,51%	0,47%	0,44%	0,40%	0,37%
8.1_vROD	8.1_vROD_2026	0,51%	0,47%	0,44%	0,40%	0,37%
8.1_vROD	8.1_vROD_2023	0,00%	0,00%	0,00%	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)	4,44%	4,98%	5,52%	6,06%	6,60%
8.2_v2020	8.2_v2020	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	4,44%	4,98%	5,52%	6,06%	6,60%
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)	1,54%	2,32%	3,10%	3,73%	4,35%

**WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA NA LATA 2026 - 2036**

Lp.	Wyszczególnienie	2032	2033	2034	2035	2036
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 średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	2,89%	2,32%	3,10%	3,73%	4,35%
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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	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
art15zoc_Z	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	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 <b>bez art. 15zob ust. 1</b> przypadających na dany rok)	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 <b>bez art. 15zob ust. 1</b> , obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	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 <b>bez art. 15zob ust. 1</b> , obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	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)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
<b>9</b>	<b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
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	0,00	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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	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	0,00	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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	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	0,00	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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA NA LATA 2026 - 2036**

Lp.	Wyszczególnienie	2032	2033	2034	2035	2036
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
<b>10</b>	<b>Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 przejścia 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 wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	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
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	Weześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona 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
<b>11</b>	<b>Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
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
<b>12</b>	<b>Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia 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%

**Planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Marianowo w latach 2026 - 2030**

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				12 606 098,19	12 046 830,88	106 528,72	60 155,76	60 155,76	52 379,80	12 326 050,92
1.a	- wydatki bieżące				791 820,80	337 702,10	84 415,42	60 155,76	60 155,76	52 379,80	594 808,84
1.b	- wydatki majątkowe				11 814 277,39	11 709 128,78	22 113,30	0,00	0,00	0,00	11 731 242,08
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:				431 985,92	224 559,31	22 113,30	0,00	0,00	0,00	246 672,61
1.1.1	- wydatki bieżące				297 196,00	133 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	133 996,00
1.1.1.1	Cyberbezpieczni kompetencyjnie i sprzętowo. -	Urząd Gminy Marianowo	2024	2026	168 196,00	108 196,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108 196,00
1.1.1.2	Opracowanie planu ogólnego zagospodarowania przestrzennego Gminy Marianowo -	Urząd Gminy Marianowo	2024	2026	129 000,00	25 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 800,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				134 789,92	90 563,31	22 113,30	0,00	0,00	0,00	112 676,61
1.1.2.1	Cyberbezpieczni kompetencyjnie i sprzętowo. -	Urząd Gminy Marianowo	2024	2026	68 450,00	68 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68 450,00
1.1.2.2	Wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych województwa zachodniopomorskiego w usuwaniu skutków zmian klimatycznych -	Urząd Gminy Marianowo	2025	2027	66 339,92	22 113,31	22 113,30	0,00	0,00	0,00	44 226,61
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
1.2.1	- wydatki bieżące				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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				12 174 112,27	11 822 271,57	84 415,42	60 155,76	60 155,76	52 379,80	12 079 378,31
1.3.1	- wydatki bieżące				494 624,80	203 706,10	84 415,42	60 155,76	60 155,76	52 379,80	460 812,84
1.3.1.1	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 elektrownie wiatrowe -	Urząd Gminy Marianowo	2024	2026	14 760,00	14 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 760,00
1.3.1.2	Opracowanie planu ogólnego zagospodarowania przestrzennego Gminy Marianowo -	Urząd Gminy Marianowo	2024	2026	29 670,00	5 934,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 934,00
1.3.1.3	Cyberbezpieczni kompetencyjnie i sprzętowo. -	Urząd Gminy Marianowo	2024	2026	27 800,08	25 500,08	0,00	0,00	0,00	0,00	25 500,08
1.3.1.4	Umowa dzierżawy części infrastruktury oświetleniowej -	Urząd Gminy Marianowo	2024	2030	233 278,80	46 655,76	46 655,76	46 655,76	46 655,76	38 879,80	225 502,84
1.3.1.5	Opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego w obrębach Dalewo i Gogolewo (strefa oddziaływania elektrowni wiatrowych) -	Urząd Gminy Marianowo	2024	2026	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.1.6	Najem i serwis kopiarek wraz z pełną obsługą serwisową -	Urząd Gminy Marianowo	2026	2030	67 500,00	13 500,00	13 500,00	13 500,00	13 500,00	13 500,00	67 500,00
1.3.1.7	Opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego w obrębie Gogolewo (strefa oddziaływania elektrowni wiatrowych) -	Urząd Gminy Marianowo	2026	2027	36 900,00	18 450,00	18 450,00	0,00	0,00	0,00	36 900,00
1.3.1.8	Umowa konserwacji oświetlenia ulicznego w 2026 r. -	Urząd Gminy Marianowo	2026	2027	69 715,92	63 906,26	5 809,66	0,00	0,00	0,00	69 715,92
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 679 487,47	11 618 565,47	0,00	0,00	0,00	0,00	11 618 565,47
1.3.2.1	Budowa sali sportowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Marianowie -	Urząd Gminy Marianowo	2025	2026	7 612 530,00	7 594 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 594 000,00
1.3.2.2	Modernizacja dróg gminnych w miejscowości Dzwonowo - Gmina Marianowo -	Urząd Gminy Marianowo	2024	2026	2 959 332,47	2 932 315,47	0,00	0,00	0,00	0,00	2 932 315,47
1.3.2.3	Budowa boiska wielofunkcyjnego w Gogolewie -	Urząd Gminy Marianowo	2025	2026	1 065 375,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00
1.3.2.4	Cyberbezpieczni kompetencyjnie i sprzętowo. -	Urząd Gminy Marianowo	2024	2026	42 250,00	42 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 250,00

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej  
Gminy Marianowo na lata 2026 – 2036

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 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.), zmienia planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Marianowo w latach 2026 – 2030 w następujący sposób:

- zmianie ulega 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. Zmiana polega na zwiększeniu wydatków na realizację projektu grantowego „Cyberbezpieczny Samorząd” w ramach Zadania 3 – Obszar techniczny. W wyniku przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na „Dostawę urządzeń, sprzętu komputerowego, oprogramowania oraz serwera wraz z oprogramowaniem w ramach projektu „Cyberbezpieczni kompetencyjnie i sprzętowo. Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa i ochrony informacji w Urzędzie Gminy Marianowo oraz jednostkach podległych” złożona została tylko jedna oferta, która przekracza zaplanowane wydatki na to zadanie o kwotę 27.121,50 zł.

- wprowadzenie przedsięwzięcia pn. „Umowa konserwacji oświetlenia ulicznego w 2026 r.”, z uwagi na płatności ww. umowy wykraczające ponad rok budżetowy 2026.

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 2026 r. w zakresie wszystkich pozycji dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów i wyniku budżetu. Deficyt budżetu na 2026 r. został zwiększony o kwotę 832.804,50 zł do kwoty 4.831.234,77 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 38.213,61 zł,
- 2) przychodami 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 w kwocie 176.646,00 zł,
- 3) przychodami z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 854.677,39 zł,
- 2) nadwyżką z lat ubiegłych w kwocie 3.661.697,77 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 100.000,00 zł.

W budżecie na 2026 r. zmieniono plan przychodów, w tym:

- 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 zwiększono o kwotę 38.213,61 zł, na która składają się:

- przychody z niewykorzystanych środków wynikających z rozliczenia dochodów z tytułu opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie 5.842,22 zł,
- przychody z niewykorzystanych środków wynikających z rozliczenia dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 32.341,39 zł;
- przychody stanowiące nadwyżkę z lat ubiegłych zwiększono o kwotę 1.812.229,27 zł do kwoty 3.661.697,77 zł;
- przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym zmniejszono o kwotę 1.017.638,38 zł do kwoty 854.677,39 zł.

Wolne środki na dzień 31.12.2025 r. wynoszą 150.000,00 zł, a nadwyżka budżetowa wynosi 3.876.557,38 zł. Stan wolnych środków i nadwyżki budżetowej wyliczono w oparciu o dane z ewidencji księgowej i sprawozdań budżetowych za 2025 r. tj.:

- skumulowana nadwyżka budżetu – 4.435.153,61 zł;
- niedobór budżetu za 2025 r. – 558.596,89 zł;
- wynik na operacjach niekasowych – 0,66 zł;
- zobowiązania finansowe – 150.000,00 zł,
- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 8 ustawy – 38.213,61 zł, w tym
  - przychody z niewykorzystanych środków wynikających z rozliczenia dochodów z tytułu opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie 5.872,22 zł,
  - przychody z niewykorzystanych środków wynikających z rozliczenia dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 32.341,39 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” – 176.646,00 zł.

Do Wieloletniej Prognozy Finansowej wprowadzono dane z wykonania budżetu za 2025 r., zgodnie z ewidencją księgową i sprawozdaniami budżetowymi za 2025 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 2026 - 2036 wykazanych w poz. 1.1:

Objaśnienia:

Dochody bieżące w 2026 roku przyjęto na poziomie dochodów bieżących ujętych w budżecie Gminy Marianowo na 2026 r.

W 2027 roku zaplanowano wzrost dochodów bieżących w stosunku do 2026 roku o 4 %.

W latach 2028 – 2030 zaplanowano wzrost dochodów bieżących o 3 %, w latach 2031 – 2036 o 2,5 %.

2) Dotyczy dochodów majątkowych ze sprzedaży majątku w latach 2026 - 2036 wykazanych w poz. 1.2.1:

Objaśnienia:

W roku 2026 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 101.284,00 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 m<sup>2</sup>. Przyjęto średnią cenę jednostkową 53,76 zł/m<sup>2</sup>.

W roku 2026 zaplanowano również sprzedaż części działki nr ewid. 272/4 położonej w Marianowie (po przeprowadzeniu podziałów geodezyjnych), o pow. 9486 m<sup>2</sup>, dla której obowiązuje miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego, przeznaczający działki pod zabudowę mieszkaniową. Przyjęto cenę jednostkową 53,63 zł/m<sup>2</sup> (jako średnia z przeprowadzonych przetargów dla działek pochodzących z danego kompleksu działek). Przewidywany dochód ze sprzedaży wynosi 508.734,00 zł.

W latach 2027 – 2030 zaplanowano wzrost dochodów majątkowych ze sprzedaży majątku o 3,5 %. W latach 2031 – 2036 zaplanowano dochody majątkowe ze sprzedaży majątku w wysokości 300.000,00 zł rocznie.

3) Dotyczy dochodów majątkowych w latach 2026 - 2036 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 2026 roku zaplanowano na poziomie dochodów majątkowych z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje ujętych w budżecie Gminy Marianowo na 2026 rok.

W 2026 r. zaplanowano:

- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 9.924.102,80 zł, w tym:
  - środki na realizację zadania pn. „Modernizacja dróg gminnych w miejscowości Dzwonowo – Gmina Marianowo” – 2.826.102,80 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” – 6.000.000,00 zł,
- środki w ramach programu Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego, Priorytet 7 Fundusze Europejskie na rzecz partnerskiego Pomorza Zachodniego, Działanie 7.2 Rozwój obszarów innych niż miejskie (IIT) Typ projektów: 2. Wsparcie inwestycji związanych z transportem publicznym służących poprawie jakości powietrza, w kwocie 1.725.500,00 zł, stanowiące dofinansowanie projektu pn. „Budowa drogi rowerowej na odcinku Marianowo – Trąbki”,
- dotacja celowa z tytułu pomocy finansowej udzielonej przez Województwo Zachodniopomorskie na realizację projektu pn. „Budowa boiska wielofunkcyjnego w Gogolewie” w kwocie 315.000,00 zł,
- dotacja celowa na rozwój infrastruktury sportowej z Ministerstwa Sportu na realizację projektu pn. „Budowa boiska wielofunkcyjnego w Gogolewie” w kwocie 315.000,00 zł,
- dotacja celowa z tytułu pomocy finansowej udzielonej przez Województwo Zachodniopomorskie na realizację projektu pn. „Oświetlenie terenu boiska so piłki nożnej w Dalewie” w kwocie 30.000,00 zł.

W 2027 r. zaplanowano:

- środki stanowiące częściową refundację poniesionych w 2026 r. wydatków inwestycyjnych na zadanie pn. „Budowa centrum sportowo – rekreacyjnego w

Marianowie”, dofinansowanie z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich, Plan Strategiczny dla Wspólnej Polityki Rolnej na lata 2023-2027, PS WPR: I.13.1WDR LEA-DER/Rozwój Lokalny Kierowany przez Społeczność – Wdrażanie LSR z wyłączeniem projektów grantowych, w kwocie 186.234,00 zł.

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

4) Dotyczy wydatków bieżących w latach 2026 - 2036 wykazanych w poz. 2.1:

Objaśnienia:

Wydatki bieżące w 2026 roku przyjęto na poziomie wydatków bieżących ujętych w budżecie Gminy Marianowo na 2026 rok.

W latach 2027 – 2030 planowane wydatki bieżące (bez wydatków na obsługę długu) zwiększono o wskaźnik inflacji (dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych – średnioroczna) w wysokości 2,50 p.p. (cel inflacyjny NBP), a w latach 2030 – 2036 zwiększono o wskaźnik inflacji w wysokości 2,00 p.p. W adekwatny sposób wyliczono wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

Wydatki na obsługę długu w 2026 roku przyjęto na poziomie wydatków na obsługę długu ujętych w budżecie Gminy Marianowo na 2026 rok.

Wydatki na obsługę długu w latach 2026 – 2028 wynikające z podpisanej umowy kredytowej wyliczono na podstawie WIBOR 1M z 11 marca 2026 r. w wysokości 3,86 % i marży wynikającej z umowy z bankiem PKO BP tj. 1,5 p.p.

Wydatki na obsługę długu w latach 2026 – 2036 wynikające z planowanej umowy pożyczki lub kredytu w wysokości 854.677,39 zł wyliczono przyjmując, że okres na jaki zostanie udzielony instrument dłużny będzie wynosił 10 lat od 1 lipca 2026 do 30 czerwiec 2036 r. Spłaty będą dokonywane zgodnie z harmonogramem tj. w 2027 r. kwota 85.474,39 zł, w latach 2028 - 2036 po 85.467,00 zł rocznie, w okresie do 30 czerwca każdego roku. Oprocentowanie będzie składało się z WIBOR 1M (do wyliczeń przyjęto WIBOR 1M z 11 marca 2026 r. w wysokości 3,86 %) i marży 1,5 p.p.

5) Dotyczy przychodów roku 2026 i latach kolejnych wykazanych w poz. 4:

Objaśnienia:

Przychody roku 2026 przyjęto na poziomie przychodów ujętych w budżecie Gminy Marianowo na 2026 r. w wysokości 4.881.234,77 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 150.000,00 zł;

- nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 3.876.557,38 zł (w tym przychody 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 – niewykorzystane środki zgodnie z harmonogramem realizacji projektu „Cyberbezpieczny samorząd” w wysokości 176.646,00 zł, które są przewidziane do realizacji w 2026 r., przychody z niewykorzystanych środków wynikających z rozliczenia dochodów z tytułu opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie 5.842,22 zł oraz przychody z niewykorzystanych środków wynikających z rozliczenia dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 32.341,39 zł);

- przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 854.677,39 zł.

W planie przychodów ujęto przychody z tytułu pożyczek i kredytów w wysokości 854.677,39 zł przyjmując, że wykonanie ww. przychodów zostanie zrealizowane od 1 lipca 2026 r., spłata nastąpi w 10 rocznych ratach w latach 2027 – 2036, w 2027 roku kwota 85.474,39 zł, w latach 2028 - 2036 po 85.467,00 zł rocznie. Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów pokryją deficyt budżetu.

Stan wolnych środków i nadwyżki budżetowej wyliczono w oparciu o dane z ewidencji księgowej i sprawozdań budżetowych za 2025 r. tj.:

- skumulowana nadwyżka budżetu – 4.435.153,61 zł;
- niedobór budżetu za 2025 r. – 558.596,89 zł;
- wynik na operacjach niekasowych – 0,66 zł;
- zobowiązania finansowe – 150.000,00 zł,
- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 8 ustawy – 214.859,61 zł, w tym
  - przychody z niewykorzystanych środków wynikających z rozliczenia dochodów z tytułu opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie 5.872,22 zł,
  - przychody z niewykorzystanych środków wynikających z rozliczenia dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 32.341,39 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” – 176.646,00 zł.

W latach 2027 – 2036 nie planowano przychodów budżetu.

6) Dotyczy rozchodów w latach 2026 - 2036 wykazanych w poz. 5:

Objaśnienia:

Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych w 2026 roku przyjęto na poziomie rozchodów ujętych w budżecie Gminy Marianowo na 2026 rok.

Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych w latach 2026 – 2036 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 854.677,39 zł zaplanowano spłaty w 10 ratach: w 2027 r. kwota 85.474,39 zł, w latach 2028 - 2036 po 85.467,00 zł.

7) Dotyczy długu publicznego na koniec 2026 roku i w latach kolejnych wykazanego w poz. 6:

Objaśnienia:

Dług na koniec 2026 i w latach kolejnych odzwierciedla zadłużenie gminy wynikające z podpisanej umowy kredytowej oraz uwzględnia planowane przychody i rozchody w latach 2026 – 2036 tj. przychody w wysokości 854.677,39 zł planowane w 2026 r. z tytułu pożyczki lub kredytu na pokrycie deficytu budżetu w 2026 r.

Przy wyliczeniu długu przyjęto, że rozchody z tytułu spłaty kredytów i pożyczek w latach 2026 – 2036 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 2027 - 2036 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 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 129.000,00 zł z Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności w Inwestycji, w ramach konkursu „Nabór przedsięwzięć w zakresie wdrożenia reformy planowania i zagospodarowania przestrzennego w gminie poprzez sporządzenie, uchwalenie i ogłoszenie planu ogólnego gminy i miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego oraz sporządzenie i uchwalenie gminnego programu rewitalizacji” stanowiące refundację wydatków poniesionych na sporządzenie, uchwalenie i ogłoszenie planu ogólnego Gminy Marianowo.

W latach 2027 – 2036 nie zaplanowano dochodów bieżących na programy i projekty z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy.

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 w wysokości 1.725.500,00 zł stanowiące dofinansowanie projektu pn. „Budowa drogi rowerowej na odcinku Marianowo – Trąbki” - środki w ramach programu Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego, Priorytet 7 Fundusze Europejskie na rzecz partnerskiego Pomorza Zachodniego, Działanie 7.2 Rozwój obszarów innych niż miejskie (IIT)  
Typ projektów: 2. Wsparcie inwestycji związanych z transportem publicznym służących poprawie jakości powietrza.

W 2027 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 w wysokości 186.234,00 zł tj. środki stanowiące częściową refundację poniesionych w 2026 r. wydatków inwestycyjnych na zadanie pn. „Budowa centrum sportowo – rekreacyjnego w Marianowie”, dofinansowanie z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich, Plan Strategiczny dla Wspólnej Polityki Rolnej na lata 2023-2027, PS WPR: I.13.1WDR LEA-DER/Rozwój Lokalny Kierowany przez Społeczność – Wdrażanie LSR z wyłączeniem projektów grantowych.

W 2026 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 133.996,00 zł na:

- realizację projektu pn. „Cyberbezpieczni kompetencyjnie i sprzętowo” Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy (FERC) w kwocie 108.196,00 zł, w tym środki Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (EFRR) w wysokości 88.721,00 zł,
- sporządzenie, uchwalenie i ogłoszenie planu ogólnego Gminy Marianowo w kwocie 25.800,00 zł, dofinansowane z Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności w Inwestycji, w ramach konkursu „Nabór przedsięwzięć w zakresie wdrożenia reformy

planowania i zagospodarowania przestrzennego w gminie poprzez sporządzenie, uchwalenie i ogłoszenie planu ogólnego gminy i miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego oraz sporządzenie i uchwalenie gminnego programu rewitalizacji”.

W 2026 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 2.395.569,31 zł na:

- realizację projektu pn. „Cyberbezpieczni kompetencyjnie i sprzętowo” Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy (FERC) w kwocie 68.450,00 zł, w tym środki Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (EFRR) w wysokości 56.129,00 zł,
- realizację projektu pn. „Budowa drogi rowerowej na odcinku Marianowo – Trąbki” w kwocie 2.040.022,00 zł, w tym dofinansowanie w ramach programu Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego, Priorytet 7 Fundusze Europejskie na rzecz partnerskiego Pomorza Zachodniego, Działanie 7.2 Rozwój obszarów innych niż miejskie (IIT), Typ projektów: 2. Wsparcie inwestycji związanych z transportem publicznym służących poprawie jakości powietrza w kwocie 1.725.500,00 zł,
- realizację projektu pn. „Budowa centrum sportowo – rekreacyjnego w Marianowie” w kwocie 264.984,00 zł, w tym dofinansowanie w postaci refundacji w 2027 r. z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich, Plan Strategiczny dla Wspólnej Polityki Rolnej na lata 2023-2027, PS WPR: I.13.1WDR LEA-DER/Rozwój Lokalny Kierowany przez Społeczność – Wdrażanie LSR z wyłączeniem projektów grantowych w kwocie 186.234,00 zł,
- realizację przedsięwzięcie pn. „Wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych województwa zachodniopomorskiego w usuwaniu skutków zmian klimatycznych” w kwocie 22.113,31 zł, w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego 2021-2027, Działanie FEPZ.02.15 Wzmocnienie służb ratownictwa Typ FEPZ.02.15.1 Wsparcie potencjału służb ratownictwa w usuwaniu skutków zmian klimatycznych - przekazanie środków stanowiących wkład własny do Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty.

W 2027 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 22.113,30 zł na realizację przedsięwzięcie pn. „Wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych województwa zachodniopomorskiego w usuwaniu skutków zmian klimatycznych”, w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego 2021-2027, Działanie FEPZ.02.15 Wzmocnienie służb ratownictwa Typ FEPZ.02.15.1 Wsparcie potencjału służb ratownictwa w usuwaniu skutków zmian klimatycznych - przekazanie środków stanowiących wkład własny do Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty.

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.

Spłata rat kapitałowych wynikających z już odpisanych umów kredytowych i umów pożyczek w latach 2026 - 2028 wynosi 50.000,00 zł. Spłaty wynikają z umowy 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 2026 – 2036 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.

## 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 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.), zmienia planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Marianowo w latach 2026 – 2030 w następujący sposób:

- zmianie ulega 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. Zmiana polega na zwiększeniu wydatków na realizację projektu grantowego „Cyberbezpieczny Samorząd” w ramach Zadania 3 – Obszar techniczny. W wyniku przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na „Dostawę urządzeń, sprzętu komputerowego, oprogramowania oraz serwera wraz z oprogramowaniem w ramach projektu „Cyberbezpieczni kompetencyjnie i sprzętowo. Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa i ochrony informacji w Urzędzie Gminy Marianowo oraz jednostkach podległych” złożona została tylko jedna oferta, która przekracza zaplanowane wydatki na to zadanie o kwotę 27.121,50 zł.

- wprowadzenie przedsięwzięcia pn. „Umowa konserwacji oświetlenia ulicznego w 2026 r.”, z uwagi na płatności ww. umowy wykraczające ponad rok budżetowy 2026.

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 2026 r. w zakresie wszystkich pozycji dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów i wyniku budżetu. Do Wieloletniej Prognozy Finansowej wprowadzono dane z wykonania budżetu za 2025 r., zgodnie z ewidencją księgową i sprawozdaniami budżetowymi za 2025 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.

Wójt Gminy Marianowo

**Mateusz Ruciński**