

**Projekt**

z dnia 12 czerwca 2026 r.

Zatwierdzony przez .....



**UCHWAŁA NR .....  
RADY GMINY MARIANOWO**

z dnia 19 czerwca 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, zmienionej uchwałą Nr XX/142/2026 z dnia 27 marca 2026 r. oraz uchwałą Nr XXII/154/2026 z dnia 29 maja 2026 r., 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**

Załącznik nr 1 do uchwały nr .....  
Rady Gminy Marianowo  
z dnia 19 czerwca 2026 r.

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

		Wyszczególnienie					
Lp.		2026	2027	2028	2029	2030	2031
1	Dochoły ogółem	34 045 333,21	23 073 926,00	23 573 693,00	24 284 152,00	25 016 039,00	25 228 088,00
1.1	Dochoły bieżące, z tego:	21 400 310,34	22 256 323,00	22 924 014,00	23 611 734,00	24 320 086,00	24 928 088,00
1.1.1	dochoły 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	dochoły 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	3 361 798,05	3 496 270,00	3 601 159,00	3 709 194,00	3 820 470,00	3 915 982,00
1.1.5	pozostałe dochoły bieżące, w tym:	3 135 224,29	3 260 634,00	3 358 451,00	3 459 204,00	3 562 979,00	3 652 054,00
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	Dochoły majątkowe, w tym:	12 645 022,87	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	11 996 733,80	186 234,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>38 724 042,55</b>	<b>22 953 709,04</b>	<b>23 453 478,00</b>	<b>24 213 937,00</b>	<b>24 945 824,00</b>	<b>25 157 873,00</b>
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	21 578 077,81	22 096 145,00	22 640 490,00	23 199 957,00	23 659 051,00	24 127 413,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	10 296 985,37	10 554 410,00	10 818 270,00	11 088 727,00	11 310 502,00	11 536 712,00
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	44 538,00	37 593,00	31 988,00	27 723,00	23 458,00
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:	17 145 964,74	857 564,04	812 988,00	1 013 980,00	1 286 773,00	1 030 460,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	17 145 964,74	857 564,04	812 988,00	1 013 980,00	1 286 773,00	1 030 460,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	666 801,27	8 497,07	8 497,06	0,00	0,00	0,00
3	<b>Wynik budżetu</b>	<b>-4 678 709,34</b>	<b>120 216,96</b>	<b>120 215,00</b>	<b>70 215,00</b>	<b>70 215,00</b>	<b>70 215,00</b>
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	120 216,96	120 215,00	70 215,00	70 215,00	70 215,00
4	<b>Przychody budżetu</b>	<b>4 728 709,34</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:	702 151,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	702 151,96	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.	Wysszeżenie	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00				
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>50 000,00</b>	<b>120 216,96</b>	<b>120 215,00</b>	<b>70 215,00</b>	<b>70 215,00</b>	<b>70 215,00</b>	<b>70 215,00</b>	<b>70 215,00</b>	<b>70 215,00</b>	<b>70 215,00</b>				
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	50 000,00	120 216,96	120 215,00	70 215,00	70 215,00	70 215,00	70 215,00	70 215,00	70 215,00	70 215,00				
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00				
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawa, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00				
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
<b>6</b>	<b>Kwota długu, w tym:</b>	<b>802 151,96</b>	<b>681 935,00</b>	<b>561 720,00</b>	<b>491 505,00</b>	<b>421 290,00</b>	<b>351 075,00</b>	<b>351 075,00</b>	<b>351 075,00</b>	<b>351 075,00</b>	<b>351 075,00</b>				
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>				
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-177 767,47	160 178,00	283 524,00	411 777,00	661 035,00	800 675,00	800 675,00	800 675,00	800 675,00	800 675,00				
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	3 848 789,91	160 178,00	283 524,00	411 777,00	661 035,00	800 675,00	800 675,00	800 675,00	800 675,00	800 675,00				
<b>8</b>	<b>Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</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)	0,63%	0,88%	0,82%	0,51%	0,48%	0,45%	0,45%	0,45%	0,45%	0,45%				
8.1_vROD	8.1_vROD_2020	0,63%	0,88%	0,82%	0,51%	0,48%	0,45%	0,45%	0,45%	0,45%	0,45%				
8.1_vROD	8.1_vROD_2026	0,63%	0,88%	0,82%	0,51%	0,48%	0,45%	0,45%	0,45%	0,45%	0,45%				
8.1_vROD	8.1_vROD_2023	0,63%	0,88%	0,82%	0,51%	0,48%	0,45%	0,45%	0,45%	0,45%	0,45%				
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)	-0,43%	1,09%	1,66%	2,23%	3,36%	3,92%	3,92%	3,92%	3,92%	3,92%				
8.2_v2020	8.2_v2020	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%				
8.2_v2026	8.2_v2026	-0,43%	1,09%	1,66%	2,23%	3,36%	3,92%	3,92%	3,92%	3,92%	3,92%				
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	11,29%	9,64%	8,04%	5,47%	2,66%	2,19%	2,19%	2,19%	2,19%	2,19%				

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

Lp.	Wyszczególnienie									
	2026	2027	2028	2029	2030	2031				
8.3.1	12,64%	11,00%	9,40%	6,83%	4,01%	3,54%				
8.4	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona				
8.4.1	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona				
art15zoc_Z	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%				
art15zoc_8	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%				
art15zoc_8	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona				
art15zoc_8	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona				
art15zoc_8	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona				
art7_1	4,28%	3,52%	2,81%	2,39%	0,00%	0,00%				
9	x	x	x	x	x	x				
9.1	255 366,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
9.1.1	255 366,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
9.1.1.1	1 725 500,00	186 234,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
9.2	1 725 500,00	186 234,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
9.2.1	1 725 500,00	186 234,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
9.2.1.1	1 725 500,00	186 234,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
9.3	290 362,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
9.3.1	290 362,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
9.3.1.1	240 887,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
9.4	2 352 160,79	8 497,07	8 497,06	0,00	0,00	0,00				



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

		Wyszczególnienie				
Lp.		2032	2033	2034	2035	2036
<b>1</b>	<b>Dochoły ogółem</b>	<b>25 851 290,00</b>	<b>26 490 072,00</b>	<b>27 144 824,00</b>	<b>27 815 945,00</b>	<b>28 503 844,00</b>
1.1	Dochoły bieżące, z tego:	25 551 290,00	26 190 072,00	26 844 824,00	27 515 945,00	28 203 844,00
1.1.1	dochoły 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	dochoły 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	4 013 882,00	4 114 229,00	4 217 085,00	4 322 512,00	4 430 575,00
1.1.5	pozostałe dochoły bieżące, w tym:	3 743 355,00	3 836 939,00	3 932 862,00	4 031 184,00	4 131 963,00
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	Dochoły 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>25 781 075,00</b>	<b>26 419 857,00</b>	<b>27 074 609,00</b>	<b>27 745 730,00</b>	<b>28 433 629,00</b>
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	24 605 227,00	25 092 683,00	25 589 973,00	26 097 294,00	26 614 847,00
2.1.1	na wymagrodzenia i składki od nich naliczane	11 767 446,00	12 002 795,00	12 242 851,00	12 487 708,00	12 737 462,00
2.1.2	z tytułu pożyczek 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:	19 193,00	14 928,00	10 663,00	6 398,00	2 133,00
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:	1 175 848,00	1 327 174,00	1 484 636,00	1 648 436,00	1 818 782,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	1 175 848,00	1 327 174,00	1 484 636,00	1 648 436,00	1 818 782,00
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>70 215,00</b>	<b>70 215,00</b>	<b>70 215,00</b>	<b>70 215,00</b>	<b>70 215,00</b>
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	70 215,00	70 215,00	70 215,00	70 215,00	70 215,00
<b>4</b>	<b>Przechoły 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**

Wyszczególnienie		2022	2023	2024	2025	2026
Lp.						
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>70 215,00</b>	<b>70 215,00</b>	<b>70 215,00</b>	<b>70 215,00</b>	<b>70 215,00</b>
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	70 215,00	70 215,00	70 215,00	70 215,00	70 215,00
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
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>280 860,00</b>	<b>210 645,00</b>	<b>140 430,00</b>	<b>70 215,00</b>	<b>0,00</b>
6.1	kwota długu, którego planowana spłata 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	946 063,00	1 097 389,00	1 254 851,00	1 418 651,00	1 588 997,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	946 063,00	1 097 389,00	1 254 851,00	1 418 651,00	1 588 997,00
<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 wzoru, 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)	0,42%	0,39%	0,36%	0,33%	0,30%
8.1_vROD	8.1_vROD_2020	0,42%	0,39%	0,36%	0,33%	0,30%
8.1_vROD	8.1_vROD_2026	0,42%	0,39%	0,36%	0,33%	0,30%
8.1_vROD	8.1_vROD_2023	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2	Relacja określona po prawej stronie wzoru, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	4,48%	5,04%	5,59%	6,14%	6,69%
8.2_v2020	8.2_v2020	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	4,48%	5,04%	5,59%	6,14%	6,69%
8.3	Dopuszczalny limit splaty zobowiązań określony po prawej stronie wzoru, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	1,55%	2,33%	3,11%	3,75%	4,39%

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

Wyższe różniczenie		2032	2033	2034	2035	2036
Lp.						
8.3.1	Dopuszczalność limitu spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	2,90%	2,33%	3,11%	3,75%	4,39%
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_7	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 bez art. 15zob ust. 1 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 bez art. 15zob ust. 1, 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 bez art. 15zob ust. 1, 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%
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
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



Załącznik nr 2 do uchwały nr .....  
Rady Gminy Marianowo  
z dnia 19 czerwca 2026 r.

## 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)				12 634 676,09	92 912,49	68 652,82	60 155,76	52 379,80	12 359 628,82	
1.a	- wydatki bieżące				791 820,80	84 415,42	60 155,76	60 155,76	52 379,80	594 808,84	
1.b	- wydatki majątkowe				11 842 855,29	8 497,07	8 497,06	0,00	0,00	11 764 819,98	
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:				435 363,82	8 497,07	8 497,06	0,00	0,00	250 060,51	
1.1.1	- wydatki bieżące				297 196,00	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	25 800,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe				138 167,82	8 497,07	8 497,06	0,00	0,00	116 064,51	
1.1.2.1	Cyberbezpieczni kompetencyjnie i sprzętowo. -	Urząd Gminy Marianowo	2024	2026	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	2026	44 226,62	22 113,31	0,00	0,00	0,00	22 113,31	
1.1.2.3	Zwiększenie bezpieczeństwa ludności województwa zachodniopomorskiego poprzez wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych -	Urząd Gminy Marianowo	2026	2028	25 491,20	8 497,07	8 497,06	0,00	0,00	25 491,20	
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1   1.2), z tego:				12 199 312,27	84 415,42	60 155,76	60 155,76	52 379,80	12 109 578,31	
1.3.1	- wydatki bieżące				494 624,80	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 elektrorownie wiatrowe -	Urząd Gminy Marianowo	2024	2026	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	
1.3.1.6	Najem i serwis kopiełek 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	67 500,00	

kwoty w zł

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							
1.3.1.7	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				11 704 687,47	11 648 765,47	0,00	0,00	0,00	0,00	11 648 765,47
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	2 984 532,47	2 962 515,47	0,00	0,00	0,00	0,00	2 962 515,47
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. Zmianie ulega przedsięwzięcie pn. „Wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych województwa zachodniopomorskiego w usuwaniu skutków zmian klimatycznych” poprzez zmianę okresu realizacji na lata 2025 – 2026, zmianę łącznych nakładów finansowych i limitu zobowiązań do kwoty 44.226,62 zł. Umowa partnerska na rzecz realizacji projektu pn. „Wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych województwa zachodniopomorskiego w usuwaniu skutków zmian klimatycznych” została rozwiązana za porozumieniem stron, z uwagi na wycofanie wniosku o dofinansowanie ww. projektu i złożenie nowego wniosku o dofinansowanie w ramach działania 13.1 Systemy ratownicze dla bezpieczeństwa ludności. Zmieniono nazwę oraz lidera projektu. Zgodnie z porozumieniem o rozwiązaniu umowy partnerskiej zaangażowane środki zostały zwrócone. Jednocześnie w celu zawarcia nowej umowy partnerskiej wprowadza się nowe przedsięwzięcie pn. „Zwiększenie bezpieczeństwa ludności województwa zachodniopomorskiego poprzez wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych”, realizowane w ramach nowego Działania 13.1 „Systemy ratownicze dla bezpieczeństwa ludności”. Okres realizacji jest ustalony na lata 2026 - 2028, łączne nakłady wynoszą 25.491,20 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 2026 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 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 8.826.102,80 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. „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 do piłki nożnej w Dalewie” w kwocie 30.000,00 zł,

- dotacja celowa na funkcjonowanie i utrzymanie systemu ochrony ludności w kwocie 785.131,00 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 702.151,96 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 70.216,96 zł, w latach 2028 - 2036 po 70.215,00 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 4.728.709,34 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 5.872,22 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 702.151,96 zł.

W planie przychodów ujęto przychody z tytułu pożyczek i kredytów w wysokości 702.151,96 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 70.216,96 zł, w latach 2028 - 2036 po 70.215,00 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 702.151,96 zł zaplanowano spłaty w 10 ratach: w 2027 r. kwota 70.216,96 zł, w latach 2028 - 2036 po 70.215,00 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 702.151,96 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 wysokości 6.366,00 zł z Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności, komponent C: Transformacja Cyfrowa na przedsięwzięcie pn. „Cyfrowy nauczyciel – wysoka jakość wychowania przedszkolnego w woj. zachodniopomorskim”;

- w wysokości 120.000,00 zł z programu Interreg VI A Mecklenburg-Vorpommern / Brandenburg / Polska 2021-2027 na realizację projektu pn. „Lato z Sydonią 2026 – z historii Pomorza po obu stronach Odry”.

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 290.362,00 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”;

- realizację projektu pn. „Cyfrowy nauczyciel – wysoka jakość wychowania przedszkolnego w woj. zachodniopomorskim” w kwocie 6.366,00 zł finansowanego z Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności, komponent C: Transformacja Cyfrowa;
- realizację projektu pn. „Lato z Sydonią 2026 – z historii Pomorza po obu stronach Odry” w kwocie 150.000,00 zł, w tym środki z programu Interreg VI A Mecklenburg-Vorpommern / Brandenburg / Polska 2021-2027 w kwocie 120.000,00 zł.

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 2.352.160,79 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 2.003.122,00 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 249.978,41 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 przedsięwzięcia 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.
- realizacja przedsięwzięcia pn. „Zwiększenie bezpieczeństwa ludności województwa zachodniopomorskiego poprzez wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych” w kwocie 8.497,07 zł, realizowanego w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego 2021-2027, Działanie FEPZ.13.1 Systemy ratownicze dla bezpieczeństwa ludności - 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 8.497,07 zł na realizację pn. „Zwiększenie bezpieczeństwa ludności województwa zachodniopomorskiego poprzez wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych”, realizowanego w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego 2021-2027, Działanie FEPZ.13.1 Systemy ratownicze dla bezpieczeństwa ludności - przekazanie środków stanowiących wkład własny do Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty.

W 2028 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 8.497,06 zł na realizację pn. „Zwiększenie bezpieczeństwa ludności województwa zachodniopomorskiego poprzez wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych”, realizowanego w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego 2021-2027, Działanie FEPZ.13.1 Systemy ratownicze dla bezpieczeństwa ludności - 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.

Splata 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. Zmianie ulega przedsięwzięcie pn. „Wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych województwa zachodniopomorskiego w usuwaniu skutków zmian klimatycznych” poprzez zmianę okresu realizacji na lata 2025 – 2026, zmianę łącznych nakładów finansowych i limitu zobowiązań do kwoty 44.226,62 zł. Umowa partnerska na rzecz realizacji projektu pn. „Wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych województwa zachodniopomorskiego w usuwaniu skutków zmian klimatycznych” została rozwiązana za porozumieniem stron, z uwagi na wycofanie wniosku o dofinansowanie ww. projektu i złożenie nowego wniosku o dofinansowanie w ramach działania 13.1 Systemy ratownicze dla bezpieczeństwa ludności. Zmieniono nazwę oraz lidera projektu. Zgodnie z porozumieniem o rozwiązaniu umowy partnerskiej zaangażowane środki zostały zwrócone. Jednocześnie w celu zawarcia nowej umowy partnerskiej wprowadza się nowe przedsięwzięcie pn. „Zwiększenie bezpieczeństwa ludności województwa zachodniopomorskiego poprzez wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych”, realizowane w ramach nowego Działania 13.1 „Systemy ratownicze dla bezpieczeństwa ludności”. Okres realizacji jest ustalony na lata 2026 - 2028, łączne nakłady wynoszą 25.491,20 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 2026 r. w zakresie wszystkich pozycji dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów i wyniku budżetu.

Wójt Gminy Marianowo

**Mateusz Ruciński**

