

Uchwała Nr III/...../2024 Rady Gminy Malanów
z dnia 20 czerwca 2024
w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Malanów
na lata 2024 – 2034

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.), art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r., poz. 40 ze zm.) oraz art. 111 pkt 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa / Dz.U. z 2023 roku, poz. 103 ze zm. /

Rada Gminy Malanów uchwala, co następuje:

§ 1

W uchwale Nr LVI/374/2023 Rady Gminy Malanów z dnia 20 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Malanów na lata 2024-2034 zmienionej:

- Uchwałą Nr LVII/378/2024 Rady Gminy Malanów z dnia 25 stycznia 2024
 - Uchwałą Nr LVIII/388/2024 Rady Gminy Malanów z dnia 06 marca 2024
 - Uchwałą Nr LIX/394/2024 Rady Gminy Malanów z dnia 04 kwietnia 2024
- wprowadza się następujące zmiany:

I. W załączniku Nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Malanów na lata 2024-2034 dokonuje się zmian:

1. W roku 2024 w pozycji:

- „Dochody ogółem” kwotę 52.335.715,35 zastępuje się kwotą 53.655.999,78
- „Dochody bieżące” kwotę 39.560.303,61 zastępuje się kwotą 40.642.576,04
- „Dochody majątkowe” kwotę 12.775.414,74 zastępuje się kwotą 13.013.423,74
- „Wydatki ogółem” kwotę 54.741.423,37 zastępuje się kwotą 56.391.704,80
- „Wydatki bieżące” kwotę 39.250.237,61 zastępuje się kwotą 40.401.110,04
- „Wydatki majątkowe” kwotę 15.491.185,76 zastępuje się kwotą 15.990.594,76
- „Wynik budżetu” kwotę -2.405.705,02 zastępuje się kwotą -2.735.705,02
- „Przychody budżetu” kwotę 3.768.507,02 zastępuje się kwotą 4.098.507,02

2. W roku 2025 w pozycji:

- „Dochody ogółem” kwotę 45.729.408,17 zastępuje się kwotą 48.198.857,67
- „Dochody bieżące” kwotę 39.500.000 zastępuje się kwotą 39.532.200
- „Dochody majątkowe” kwotę 6.229.408,17 zastępuje się kwotą 8.666.657,67
- „Wydatki ogółem” kwotę 44.216.606,17 zastępuje się kwotą 46.686.055,67
- „Wydatki bieżące” kwotę 37.500.000 zastępuje się kwotą 37.532.200
- „Wydatki majątkowe” kwotę 6.716.606,17 zastępuje się kwotą 9.153.855,67

II. W załączniku Nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Malanów na lata 2024-2034 dokonuje się zmian:

a) wprowadza się przedsięwzięcia :

- Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Malanów w latach 2024-2025 (łącznie nakłady finansowe 126.000 zł) z limitem wydatków w 2024 roku 93.800 zł i w 2025 roku 32.200 zł
- Opracowanie Strategii Rozwoju Gminy Malanów (łącznie nakłady finansowe 62.730 zł) z limitem wydatków w 2025 roku 62.730 zł

- Wykorzystanie energii słonecznej w gminie Malanów (łącznie nakłady finansowe 2.437.249,50 zł) z limitem wydatków w 2025 roku 2.437.249,50 zł

b) zmienia się przedsięwzięcie:

- Czynsz dzierżawny wobec Spółki Oświetlenie Uliczne i Drogowe siedzibą w Kaliszu celem realizacji Programu „Rozświetlamy Polskę” (łącznie nakłady finansowe 49.833 zł) z limitem wydatków w 2024 roku 5.214 zł, w 2025 roku 9.506 zł, w 2026 roku 9.919 zł, w 2027 roku 10.229 zł, w 2028 roku 10.487 zł, w 2029 roku 4.478 zł

III. Załącznik Nr 1 Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Malanów na lata 2024 -2034 otrzymuje nowe brzmienie załącznika Nr 1 do niniejszej Uchwały

IV. Załącznik Nr 2 Przedsięwzięcia otrzymuje nowe brzmienie załącznika Nr 2 do niniejszej Uchwały

§ 2

Pozostałe zapisy uchwały pozostają bez zmian

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wieloletnia Prognoza Finansowa 2024-2034

Uchwała nr III/...../2024

Załącznik nr 1

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:						z tego:			w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	w tym:
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2024	53 655 999,78	40 642 576,04	4 827 537,00	529 251,00	14 713 726,00	6 724 273,71	13 847 788,33	8 500 000,00	13 013 423,74	0,00	13 013 423,74	
2025	48 198 857,67	39 532 200,00	5 600 000,00	700 000,00	13 800 000,00	5 732 200,00	13 700 000,00	9 000 000,00	8 666 657,67	0,00	8 666 657,67	
2026	40 700 000,00	40 700 000,00	5 800 000,00	750 000,00	14 200 000,00	5 900 000,00	14 050 000,00	9 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	41 900 000,00	41 900 000,00	6 000 000,00	800 000,00	14 600 000,00	6 100 000,00	14 400 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	43 000 000,00	43 000 000,00	6 200 000,00	850 000,00	14 950 000,00	6 300 000,00	14 700 000,00	9 800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	44 200 000,00	44 200 000,00	6 400 000,00	900 000,00	15 400 000,00	6 500 000,00	15 000 000,00	9 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	45 100 000,00	45 100 000,00	6 600 000,00	1 000 000,00	15 600 000,00	6 700 000,00	15 200 000,00	9 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	46 100 000,00	46 100 000,00	6 800 000,00	1 100 000,00	15 900 000,00	6 900 000,00	15 400 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	47 400 000,00	47 400 000,00	7 000 000,00	1 200 000,00	16 300 000,00	7 100 000,00	15 800 000,00	9 600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	48 600 000,00	48 600 000,00	7 200 000,00	1 300 000,00	16 700 000,00	7 300 000,00	16 100 000,00	9 900 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	49 850 000,00	49 850 000,00	7 300 000,00	1 450 000,00	17 100 000,00	7 500 000,00	16 500 000,00	10 300 000,00	0,00	0,00	0,00	

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty posatków i opłat lokalnych.

z tego:													
w tym:													
Wyszczególnienie	Wydutki ogółem x	Wydutki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		wydatki na obsługę długu x	w tym:			Wydutki majątkowe x	w tym:	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy		w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2024	56 391 704,80	40 401 110,04	21 435 832,16	0,00	0,00	670 000,00	0,00	0,00	0,00	15 990 594,76	15 990 594,76	841 530,50	
2025	46 686 055,67	37 532 200,00	20 500 000,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	9 153 855,67	9 153 855,67	714 000,00	
2026	39 162 198,00	38 500 000,00	20 900 000,00	0,00	0,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	662 198,00	662 198,00	0,00	
2027	40 552 194,00	39 500 000,00	21 300 000,00	0,00	0,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	1 052 194,00	1 052 194,00	0,00	
2028	41 892 400,00	40 500 000,00	21 700 000,00	0,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	1 392 400,00	1 392 400,00	0,00	
2029	43 530 000,00	42 000 000,00	22 100 000,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	1 530 000,00	1 530 000,00	0,00	
2030	44 550 000,00	43 500 000,00	22 500 000,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	
2031	45 750 000,00	45 000 000,00	22 900 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	
2032	47 050 000,00	46 000 000,00	23 300 000,00	0,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	
2033	48 250 000,00	47 500 000,00	23 700 000,00	0,00	0,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	
2034	49 700 000,00	48 500 000,00	24 000 000,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	z tego:			Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:			Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2024	0,00	0,00	0,00	1 362 802,00	1 362 802,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 512 802,00	1 512 802,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 537 802,00	1 537 802,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 347 806,00	1 347 806,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 107 600,00	1 107 600,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	670 000,00	670 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 926 010,00	0,00	241 466,00	2 839 973,02		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 413 208,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 875 406,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 527 600,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 420 000,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 750 000,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	850 000,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	500 000,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	150 000,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00		

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	8.2		8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Wyszczególnienie							
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	5,99%	2,72%	2,72%	15,18%	17,52%	TAK	TAK
2025	6,40%	7,84%	x	13,33%	15,68%	TAK	TAK
2026	5,91%	7,82%	x	11,84%	14,19%	TAK	TAK
2027	4,77%	7,71%	x	11,02%	13,36%	TAK	TAK
2028	3,75%	7,55%	x	9,56%	11,90%	TAK	TAK
2029	2,25%	6,31%	x	7,65%	10,00%	TAK	TAK
2030	1,77%	4,51%	x	5,39%	7,74%	TAK	TAK
2031	1,10%	3,01%	x	6,35%	6,35%	TAK	TAK
2032	0,91%	3,52%	x	6,39%	6,39%	TAK	TAK
2033	0,87%	2,69%	x	5,78%	5,78%	TAK	TAK
2034	0,37%	3,20%	x	5,04%	5,04%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:	
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
2024	183 773,00	183 773,00	169 793,00	114 259,00	114 259,00	114 259,00	193 445,00	193 445,00	169 793,00	
2025	196 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	206 666,00	0,00	0,00	
2026	208 893,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	219 887,00	0,00	0,00	
2027	196 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	206 666,00	0,00	0,00	
2028	82 431,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86 769,00	0,00	0,00	
2029	82 431,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86 769,00	0,00	0,00	
2030	75 361,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79 329,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe					
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
2024	0,00	0,00	0,00	16 803 291,31	2 999 737,14	13 803 554,17	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	10 386 385,67	1 581 102,00	8 805 293,67	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	249 006,00	229 806,00	19 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	698 292,00	216 895,00	481 397,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	575 653,00	97 256,00	478 397,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	91 247,00	91 247,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	79 329,00	79 329,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 splata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
						w tym:						
						10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2024	1 362 802,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 362 802,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 387 802,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 197 806,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	957 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Wieloletnia Prognoza Finansowa 2024-2034
Uchwała nr IIII/...../2024
Załącznik nr 2

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od							
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				29 399 643,63	16 803 291,31	10 386 385,67	249 006,00	698 292,00	575 653,00
1.a	- wydatki bieżące				5 436 542,14	2 999 737,14	1 581 102,00	229 806,00	216 895,00	97 256,00
1.b	- wydatki majątkowe				23 963 101,49	13 803 554,17	8 805 283,67	19 200,00	481 397,00	478 397,00
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:				1 216 951,00	193 445,00	206 666,00	219 887,00	206 666,00	86 769,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 216 951,00	193 445,00	206 666,00	219 887,00	206 666,00	86 769,00
1.1.1.1	Projekt "LIFE AFTER COAL" -	URZĄD GMINY	2022	2030	1 216 951,00	193 445,00	206 666,00	219 887,00	206 666,00	86 769,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				28 182 692,63	16 609 846,31	10 179 719,67	29 119,00	491 626,00	488 884,00
1.3.1	- wydatki bieżące				4 219 591,14	2 806 292,14	1 374 436,00	9 919,00	10 229,00	10 487,00
1.3.1.1	Dostawa energii elektrycznej wraz ze świadczeniem usług dystrybucji dla potrzeb Spółki Oświetlenie Uliczne i Drogowe, gmin i ich jednostek organizacyjnych oraz innych podmiotów należących do grupy zakupowej na 2024 rok -	URZĄD GMINY W MALANOWIE	2023	2024	1 223 119,54	1 223 119,54	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Malanów w obrębie miejscowości Malanów Grabków i Źdżenice Etap I -	URZĄD GMINY W MALANOWIE	2023	2024	15 000,00	11 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Świadczenie usług w zakresie dowozu i odwozu uczniów do szkół i przedszkola na terenie Gminy Malanów w okresie styczeń 2024 r. - grudzień 2024 r. w formie zakupu biletów miesięcznych -	CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH w MALANOWIE	2023	2024	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Odbiór i transport odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych oraz Punkt Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych z terenu gminy Malanów -	PRZEDSIĘBIORSTWO GOSPODARKI KOMUNALNEJ	2023	2024	726 108,60	726 108,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Dożywianie dzieci i dorosłych w 2024 roku -	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2023	2024	388 800,00	388 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Akcja "Zdrowo oddychaj i płu nie wdychaj" w Szkole Podstawowej w Malanowie -	URZĄD GMINY W MALANOWIE	2023	2024	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Czynsz dzierżawny wobec Spółki Oświetlenie Uliczne i Drogowe z siedzibą w Kaliszu celem realizacji Programu "Rozświetlamy Polskę" -	URZĄD GMINY W MALANOWIE	2024	2029	49 833,00	5 214,00	9 506,00	9 919,00	10 229,00	10 487,00
1.3.1.10	Dostawa energii elektrycznej wraz ze świadczeniem usług dystrybucji dla potrzeb Spółki Oświetlenie Uliczne i Drogowe, gmin i ich jednostek organizacyjnych oraz innych podmiotów należących do grupy zakupowej na 2025 rok -	URZĄD GMINY W MALANOWIE	2024	2025	1 270 000,00	0,00	1 270 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	91 247,00	79 329,00	28 883 203,98
1.a	91 247,00	79 329,00	5 295 372,14
1.b	0,00	0,00	23 587 831,84
1.1	86 769,00	79 329,00	1 079 531,00
1.1.1	86 769,00	79 329,00	1 079 531,00
1.1.1.1	86 769,00	79 329,00	1 079 531,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	4 478,00	0,00	27 803 672,98
1.3.1	4 478,00	0,00	4 215 841,14
1.3.1.1	0,00	0,00	1 223 119,54
1.3.1.2	0,00	0,00	11 250,00
1.3.1.3	0,00	0,00	350 000,00
1.3.1.4	0,00	0,00	726 108,60
1.3.1.6	0,00	0,00	388 800,00
1.3.1.8	0,00	0,00	8 000,00
1.3.1.9	4 478,00	0,00	49 833,00
1.3.1.10	0,00	0,00	1 270 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.1.11	Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Malanów w latach 2024-2025 -	URZĄD GMINY W MALANOWIE	2024	2025	126 000,00	93 800,00	32 200,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Opracowanie Strategii Rozwoju Gminy Malanów -	URZĄD GMINY W MALANOWIE	2024	2025	62 730,00	0,00	62 730,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				23 963 101,49	13 803 564,17	8 805 283,67	19 200,00	481 397,00	478 397,00
1.3.2.1	Budowa drogi w Bibiannie -	URZĄD GMINY	2022	2024	543 225,30	532 580,79	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa ulicy Nowej, Tęczowej i Wiosennej wraz z przebudowa części ulicy Spółdzielców -	URZĄD GMINY	2023	2024	6 613 232,78	6 264 620,64	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa nowej linii kolejowej Turek-Konin w ramach Programu Uzupełniania Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Kolejowej - Kolej + do 2029 roku -	URZĄD GMINY W MALANOWIE	2022	2028	1 000 000,00	13 900,00	7 106,00	19 200,00	481 397,00	478 397,00
1.3.2.4	Budowa drogi w miejscowości Feliksów -	URZĄD GMINY W MALANOWIE	2023	2024	53 310,00	37 317,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Rozbudowa szkoły w Miłaczewie -	URZĄD GMINY W MALANOWIE	2023	2024	89 913,00	89 913,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Zagospodarowanie centrum wsi Bibianna -	URZĄD GMINY W MALANOWIE	2023	2025	2 094 816,33	1 055 408,16	1 039 408,17	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Zakup sprzętu na potrzeby utrzymania terenów zielonych w Bibiannie -	URZĄD GMINY W MALANOWIE	2023	2024	510 204,08	510 204,08	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Modernizacja dróg w gminie Malanów -	URZĄD GMINY W MALANOWIE	2023	2025	9 040 000,00	4 545 000,00	4 495 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Prace konserwatorskie, restauratorskie i roboty budowlane przy zabytku: drewnianym kościele i dzwonnicy w Malanowie -	URZĄD GMINY W MALANOWIE	2024	2025	1 020 408,00	510 408,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Wymiana gontu na dachy kościoła, drewnianej dzwonnicy przy kościele pw.św. Stanisława Biskupa Męczennika i św. Mikołaja Biskupa w Malanowie -	URZĄD GMINY W MALANOWIE	2024	2025	102 100,00	51 100,00	51 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Ratunkowe roboty budowlane zabezpieczające wiatrak Kozłak w Miłaczewku -	URZĄD GMINY W MALANOWIE	2024	2025	306 122,50	153 122,50	153 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Przebudowa drogi w sołectwie Grąbków -	URZĄD GMINY W MALANOWIE	2024	2025	152 520,00	40 000,00	112 520,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Wykorzystanie energii słonecznej w gminie Malanów -	URZĄD GMINY W MALANOWIE	2024	2025	2 437 249,50	0,00	2 437 249,50	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.1.11	0,00	0,00	126 000,00
1.3.1.12	0,00	0,00	62 730,00
1.3.2	0,00	0,00	23 587 831,84
1.3.2.1	0,00	0,00	532 560,79
1.3.2.2	0,00	0,00	6 264 620,64
1.3.2.3	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	37 317,00
1.3.2.5	0,00	0,00	89 913,00
1.3.2.6	0,00	0,00	2 094 816,33
1.3.2.7	0,00	0,00	510 204,08
1.3.2.8	0,00	0,00	9 040 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	1 020 408,00
1.3.2.10	0,00	0,00	102 100,00
1.3.2.11	0,00	0,00	306 122,50
1.3.2.12	0,00	0,00	152 520,00
1.3.2.13	0,00	0,00	2 437 249,50

Objaśnienia przyjętych wartości

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2024-2034 ma wytyczać politykę finansową jednostki (Gminy Malanów) oraz ma sprzyjać racjonalnemu gospodarowaniu środkami publicznymi i zwiększaniu przejrzystości i przewidywalności polityki finansowej.

Przygotowana Wieloletnia Prognoza Finansowa umożliwi dokonanie oceny zdolności kredytowej oraz wskaże możliwości inwestycyjne Gminy Malanów, w tym skuteczną aplikację środków finansowych z Unii Europejskiej.

Prawidłowo sporządzona Wieloletnia Prognoza Finansowa umożliwi rozpoczęcie z odpowiednim wyprzedzeniem działań związanych z regulacjami terenowo -prawnymi, uzyskaniem wymaganych prawem decyzji oraz pozyskaniem środków finansowych ze źródeł zewnętrznych.

I. Informacje wstępne (wyjściowe) oraz objaśnienie metodologiczne.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Malanów jest projekt uchwały budżetowej na 2024 rok, wykorzystano także dane historyczne dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2020-2022 i przewidywane wykonanie roku 2023, ostrożne przewidywania w zakresie sytuacji lokalnych przedsiębiorstw, poziom bezrobocia czy demografii, założenia makroekonomiczne przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Państwa, zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej, a także wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie naszej gminy tj. strategii rozwoju gminy, studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy, wieloletnim programie gospodarowania mieszkaniowym zasobem gminy, bilansie potrzeb w zakresie pomocy społecznej.

Między innymi na bazie posiadanych danych opracowano założenia dotyczące kształtowania się poszczególnych kategorii dochodów oraz wydatków budżetowych na rok 2024 oraz w kolejnych latach.

Planując dochody wzięto pod uwagę:

1. wskaźniki dotyczące wpływów z PIT do budżetu państwa;
2. wpływy z podatków lokalnych i opłat (dane historyczne);
3. dotacje z budżetu państwa;
4. subwencje wyliczane wg ustawowo określonego algorytmu;

Planując wydatki wzięto pod uwagę:

1. wydatki bieżące w znacznej mierze związane z finansowaniem oświaty;
2. przewidywaną stopę inflacji;
3. średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych;
4. wzrost minimalnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej;
5. spłatę i obsługę długu.

Przygotowując prognozy kierowano się wytycznymi dotyczącymi założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego wydanych przez Ministra Finansów. Założenia na lata 2022-2026 i wytyczne dla lat 2027-2060. Założenia makroekonomiczne powinny być spójne z *Wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw* (aktualizacja czerwiec 2023).

Projekt ten przygotowany został z uwzględnieniem dalszym przebiegiem wojny w Ukrainie i jej wpływem na gospodarkę. Wyjątkowa niepewność utrudniała opracowanie wiarygodnych prognoz. Niektóre źródła dochodów oraz wydatków budżetowych mogą ulegać zmianom np. pod wpływem inflacji.

Zaprezentowany wariant założeń makroekonomicznych zakłada następujące kształtowanie się wskaźników przyjęty w prezentowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Malanów w horyzoncie najbliższych 11 lat (2024-2034) w następujący sposób:

1. Podstawowe wskaźniki makroekonomiczne w latach 2022-2026

Wyszczególnienie	Jedn.	2022 prognoza	2023 prognoza	2024 prognoza	2025 prognoza	2026 prognoza
PKB	%	105,1	100,9	103,0	103,3	103,0
Dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych	%	114,4	112,0	106,6	104,1	103,1
Przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej	zł	6.346	7.104	7.794	8.333	8.821
Stopy procentowe w ujęciu nominalnym	%	5,3	6,8	5,9	4,8	4,8

2. Scenariusz podstawowych wskaźników makroekonomicznych w latach 2027-2034

Wyszczególnienie	Jedn.	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
PKB, dynamika realna	%	102,9	102,9	102,9	102,8	102,8	102,7	102,7	102,6

CPI-dynamika średnioroczna	%	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5
Dynamika realna wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej	%	102,9	102,9	102,9	102,9	102,9	102,8	102,8	102,8

II. Sposoby oceny aktualności ustaleń finansowych w celu opracowania WPF.

DOCHODY

Biorąc pod uwagę dane historyczne można było zaobserwować do tej pory coroczny wzrost dochodów bieżących w naszej gminie w poszczególnych latach :

Wyszczególnienie	Dochody bieżące bez środków z UE	W tym:					
		Dochody z PIT	Dochody z CIT	Podatki i opłaty	W tym: Z podatku od nieruchomości	Z subwencji ogólnej	Z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące
2020	34.845.852	4.312.214	150.299	7.092.669	5.135.744	8.282.593	13.107.985
2021	38.540.030	5.170.357	444.913	7.886.538	5.537.454	10.121.471	13.187.054
2022	38.683.529	7.515.955 *	281.728	12.242.862	6.275.544	9.317.191	15.415.050
2023	39.717.543	4.242.538	427.728	15.185.885	7.584.095	12.797.167**	7.064.225

* w tym dodatkowe środki z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT)

** w tym dodatkowa kwota 2.000.878 zł z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej

Mając na uwadze wzrost dochodów, mówi się o dochodach bieżących, których głównym źródłem są podatki i opłaty, dotacje celowe, subwencje ogólne z budżetu państwa oraz dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych.

Poziom głównych źródeł dochodów budżetowych , a w szczególności udziałów w podatkach dochodowych oraz podatkach pobieranych przez Urzędy Skarbowe jest w dużej mierze niezależny od działań gminy i determinowany głównie stanem koniunktury gospodarczej oraz polityką podatkową państwa.

Najistotniejszym skutkiem dla zdolności finansowej jest ubytek dochodów własnych. Należy domniemywać, że dynamika inwestycji prywatnych będzie utrzymywała się na obniżonym poziomie, na co wpływ będą miały rosnące koszty finansowania wynikające z wysokich stóp

procentowych, niepewność związana z wojną w Ukrainie, wysokie ceny surowców i problemy z globalnymi łańcuchami dostaw.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2024 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2024 rok. Od 2025 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

1. Dochody roku 2024 – dochody w roku 2024 szacuje się na kwotę **52.655.999,78 zł**

w tym: bieżące 40.642.576,04 zł, majątkowe 13.013.423,74 zł, są to środki z Rządowego Funduszu Polski Ład:

- Program Inwestycji Strategicznych tj, na zadania „Modernizacja dróg w gminie Malanów” 4.045.500,00 zł, „Budowa drogi w Bibiannie” 509.600,00 zł, „Budowa ulicy Nowej , Tęczowej i Wiosennej wraz z przebudową części ulicy Spółdzielców” 5.522.722,91 zł, „Zakup sprzętu na potrzeby utrzymania terenów zielonych w Bibiannie” 500.000 zł i na „Zagospodarowanie centrum wsi Bibianna” 979.591,83 zł, „Modernizacja oświetlenie ulicznego i drogowego” 532.000 zł ,

- Rządowy Program Odbudowy Zabytków tj. „Prace konserwatorskie , restauratorskie i roboty budowlane przy zabytku : drewnianym kościele i dzwonnicy w Malanowie” 490.000 zł, „ Wymiana gontu na zabytkowej, drewnianej dzwonnicy przy kościele pw. Św. Stanisława Biskupa Męczennika i św. Mikołaja Biskup a w Malanowie” 49.000 zł, „Ratunkowe roboty budowlane zabezpieczające wiatrak Koźlak w Miłaczewku” 147.000 zł

- środki 123.750 zł to otrzymane w ramach złożonego wniosku o dofinansowanie przebudowy dróg dojazdowych do gruntów rolnych „Modernizacja dróg w Gminie Malanów”);

- środki z PROW 114.259 zł to refundacja zrealizowanej z dofinansowania inwestycji w roku 2023 (Budowa placu zabaw w Malanowie)

Ostatecznie dochody w roku 2024 będą większe, gdyż gmina w ciągu roku otrzymuje informacje o zwiększeniach planu dochodów zarówno na zadania zlecone jak i dotacje do zadań własnych lub inne wyniki w trakcie wykonywania/realizowania budżetu.

2. Dochody w pozostałych latach kształtują się następująco:

2025 – 48.198.857,67 zł w tym bieżące 39.532.200 zł i majątkowe 8.666.657,67 zł, jest to dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład

- Program Inwestycji Strategicznych do inwestycji realizowanej w roku 2024 i 2025 „Modernizacja dróg w gminie Malanów – 4.495.000,00 zł , „Zagospodarowanie centrum wsi Bibianna” – 1.020.408,17 zł”

- Rządowy Program Odbudowy Zabytków tj. „Prace konserwatorskie , restauratorskie i roboty budowlane przy zabytku : drewnianym kościele i dzwonnicy w Malanowie” 510.000 zł, „ Wymiana gontu na zabytkowej, drewnianej dzwonnicy przy kościele pw. Św. Stanisława Biskupa Męczennika i św. Mikołaja Biskup a w Malanowie” 51.000 zł, „Ratunkowe roboty budowlane zabezpieczające wiatrak Koźlak w Miłaczewku” 153.000 zł)

- w ramach Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dl Wielkopolski 2021-2027 projekt „Wykorzystanie energii słonecznej w gminie Malanów” 2.437.249,50 zł

2026 – 40.700.000 zł

2027 – 41.900.000 zł

2028 – 43.000.000 zł

2029 – 44.200.000 zł
2030 – 45.100.000 zł
2031 – 46.100.000 zł
2032 – 47.400.000 zł
2033 – 48.600.000 zł
2034 – 49.850.000 zł

WYDATKI BIEŻĄCE

Rosnące koszty wynagrodzeń, energii, opału, czy utrzymanie istniejącej infrastruktury, spowodowały, że gmina będzie zmuszona do szukania oszczędności poprzez ograniczenie wydatków bieżących, co w naszym przypadku wydaje się już prawie niemożliwe.

W związku z ograniczonymi możliwościami budżetowymi gminy, planuje się racjonalizowanie wydatków bieżących, przy założeniu pełnego sfinansowania wydatków „sztywnych”.

Priorytetem w zakresie planowania wydatków bieżących jest zapewnienie prawidłowego funkcjonowania obiektów i urządzeń infrastruktury technicznej oraz zaspokojenie bieżących potrzeb w związku z realizacją zadań gminy, w tym zadań powierzonych do realizacji jednostkom budżetowym, przy założeniu utrzymania dotychczasowego zakresu i wysokiego poziomu usług świadczonych przez Gminę na rzecz mieszkańców.

W ramach wydatków bieżących na 2024 rok uwzględnione zostały przede wszystkim wydatki zdeterminowane w szczególności:

- wydatkami z tytułu obsługi długu, wynagrodzeń, zakupu opału, energii itp.
- wydatkami w związku z przekazanymi w br. i planowanymi do przekazania w roku 2024 do użytkowania i do bieżącego utrzymania inwestycjami.

1. Wydatki bieżące roku 2024 – zaplanowane w kwocie **40.401.110,04 zł** powinny sfinansować tzw. "wydatki sztywne" niezbędne do realizacji ustawowych zadań gminy oraz spłaty rat kredytów z lat ubiegłych. Ostatecznie wydatki te będą większe, gdyż gmina w ciągu roku otrzymuje informacje o zwiększeniach planu wydatków zarówno na zadania zlecone jak i dotacje do zadań własnych lub inne wyniki w trakcie wykonywania/realizowania budżetu.

Po raz pierwszy gmina nie otrzymała do planu środków na utrzymanie i funkcjonowanie ośrodka pomocy jako dotacji do zadań własnych, z informacji wynika, że podział tych środków nastąpi w trakcie realizacji budżetu w 2024 r., zgodnie z potrzebami zgłaszanymi przez jst.

2. Wydatki w pozostałych latach kształtują się następująco:

2025 – 37.532.200 zł
2026 – 38.500.000 zł
2027 – 39.500.000 zł
2028 – 40.500.000 zł
2029 – 42.000.000 zł
2030 – 43.500.000 zł
2031 – 45.000.000 zł

2032 – 46.000.000 zł

2033 – 47.500.000 zł

2034 – 48.500.000 zł

WYDATKI MAJĄTKOWE

Stosunkowo wysokie stopy procentowe prowadzą do zwiększenia kosztów pozyskiwania kapitału oraz zwiększeniem kosztów finansowania długu, co skutkuje ograniczeniem poziomu inwestycji. W związku z powyższym w ramach wydatków majątkowych na 2024 rok uwzględnione zostały przede wszystkim te wydatki, które są kontynuacją rozpoczętych inwestycji oraz te na które Gmina Malanów uzyskała dofinansowanie lub może uzyskać dofinansowanie i oczywiście inwestycje w ramach funduszu sołeckiego.

W roku 2024 wydatki majątkowe wyniosą **15.990.594,76 zł.**

W kolejnych latach planuje się następujące wydatki majątkowe:

2025 – 9.153.855,67 zł

2026 – 662.198 zł

2027 – 1.052.194 zł

2028 – 1.392.400 zł

2029 – 1.530.000 zł

2030 – 1.050.000 zł

2031 – 750.000 zł

2032 – 1.050.000 zł

2033 – 750.000 zł

2034 – 1.200.000 zł

Kwoty zostały tak wyszacowane, aby gmina mogła zapewnić w pierwszej kolejności środki na spłaty rat kredytów i zadania statutowe i obligatoryjne, a pozostałość przeznaczyć na inwestycje.

Planowane kwoty wydatków majątkowych mogą ulec zwiększeniu w związku z możliwościami składania wniosków o finansowanie lub dofinansowanie oraz na inne możliwe dotacje.

PORĘCZENIA ORAZ WYDATKI BIEŻĄCE i MAJĄTKOWE OBJĘTE LIMITEM art. 226 ust. 4 ufp

Na chwilę obecną Gmina Malanów nie posiada żadnych udzielonych poręczeń.

Wydatki bieżące objęte limitem to :

- „Projekt „LIFE AFTER COAL” z limitem wydatków w roku 2024 -193.445 zł, w roku 2025 – 206.666 zł, w roku 2026 – 219.887 zł, w roku 2027 – 206.666 zł, w roku 2028 – 86.769, w roku 2029 – 86.769, w roku 2030 – 79.329 (łącznie nakłady finansowe 1.216.951 zł)
- „Dostawa energii elektrycznej wraz ze świadczeniem usług dystrybucji dla potrzeb Spółki Oświetlenie Uliczne i Drogowe, gmin i ich jednostek organizacyjnych oraz innych podmiotów

należących do grupy zakupowej na 2024 rok” z limitem wydatków w roku 2024 – 1.223.119,54 zł (łącznie nakłady finansowe 1.223.119,54 zł)

- „Zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Malanów w obrębie miejscowości Malanów, Grabków i Żdzeniec Etap I z limitem wydatków w 2023 roku 3.750 zł, w 2024 roku 11.250 zł (łącznie nakłady finansowe 15.000 zł)

- „Świadczenie usług w zakresie dowozu i odwozu uczniów do szkół i przedszkola na terenie Gminy Malanów w okresie styczeń 2024 – grudzień 2024 r. w formie zakupu biletów miesięcznych” z limitem wydatków w 2024 roku 350.000 zł (łącznie nakłady finansowe 350.000 zł)

- „Odbiór i transport odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych oraz Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych z terenu gminy Malanów” z limitem wydatków w 2024 roku 726.108,60 zł (łącznie nakłady finansowe 726.108,60 zł)

- „Dożywianie dzieci i dorosłych w 2024 roku” z limitem wydatków w 2024 roku 388.800 zł (łącznie nakłady finansowe 388.800 zł)

- „Akcja „Zdrowo oddychaj i pyłu nie wdychaj” w Szkole Podstawowej w Malanowie” z limitem wydatków w 2024 roku 8.000 zł (łącznie nakłady finansowe 8.000 zł)

- „Czynsz dzierżawny wobec Spółki Oświetlenie Uliczne i Drogowe z siedzibą w Kaliszu celem realizacji Programu „Rozświetlamy Polskę” z limitem wydatków w 2024 roku 5.214 zł, w 2025 roku 9.506 zł, w 2026 roku 9.919 zł, w 2027 roku 10.229 zł, w 2028 roku 10.487 zł, w 2029 roku 4.478 zł (łącznie nakłady finansowe 49.833 zł)

- „Dostawa energii elektrycznej wraz ze świadczeniem usług dystrybucji dla potrzeb Spółki Oświetlenie Uliczne i Drogowe, gmin i ich jednostek organizacyjnych oraz innych podmiotów należących do grupy zakupowej na 2025 rok” z limitem wydatków w 2025 roku 1.270.000 zł (łącznie nakłady finansowe 1.270.000 zł)

- „Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Malanów w latach 2024-2025” z limitem wydatków w 2024 roku 93.800 zł, w 2025 roku 32.200 zł (łącznie nakłady finansowe 126.000 zł)

- „Opracowanie Strategii Rozwoju Gminy Malanów” z limitem wydatków w 2025 roku 62.730 zł (łącznie nakłady finansowe 62.730 zł)

Wydatki majątkowe objęte limitem to :

- „Budowa drogi w Bibiannie” z limitem wydatków w 2024 roku 532.560,79 zł (łącznie nakłady finansowe 543.225,30 zł)

- „Budowa nowej linii kolejowej Turek-Konin w ramach Programu Uzupełniania Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Kolejowej – Kolej + do 2029 roku” z limitem wydatków w 2024 roku 13.900 zł, w 2025 roku 7.106 zł, w 2026 roku 19.200 zł, w 2027 roku 481.397 zł, w 2028 roku 478.397 zł (łącznie nakłady finansowe 1.000.000 zł)

- „Budowa ulicy Nowej, Tęczowej i Wiosennej wraz z przebudową części ulicy Spółdzielców” z limitem wydatków w 2024 roku 6.264.620,64 zł (łącznie nakłady finansowe 6.613.232,78 zł)

- „Budowa drogi w miejscowości Feliksów” z limitem wydatków w 2024 roku 37.317 zł (łącznie nakłady finansowe 53.310 zł)

- „Rozbudowa szkoły w Miłaczewie” z limitem wydatków w 2024 roku 89.913 zł (łącznie nakłady finansowe 89.913 zł)

- „Zagospodarowanie centrum wsi Bibianna” z limitem wydatków w 2024 roku 1.055.408,16 zł i w 2025 roku 1.039.408,17 (łącznie nakłady finansowe 2.094.816,33 zł)
- „Zakup sprzętu na potrzeby utrzymania terenów zielonych w Bibiannie ” z limitem wydatków w 2024 roku 510.204,08 zł (łącznie nakłady finansowe 510.204,08 zł)
- „Modernizacja dróg w gminie Malanów” z limitem wydatków w 2024 roku 4.545.000 zł i w 2025 roku 4.495.000 (łącznie nakłady finansowe 9.040.000 zł)
- „Prace konserwatorskie, restauratorskie i roboty budowlane przy zabytku : drewnianym kościele i dzwonnicy w Malanowie” z limitem wydatków w 2024 roku 510.408 zł i w 2025 roku 510.000 zł (łącznie nakłady finansowe 1.020.408 zł)
- „Wymiana gontu na zabytkowej, drewnianej dzwonnicy przy kościele pw. Św. Stanisława Biskupa Męczennika i św. Mikołaja Biskupa w Malanowie” z limitem wydatków w 2024 roku 51.100 zł i w 2025 roku 51.000 (łącznie nakłady finansowe 102.100 zł)
- „Ratunkowe roboty budowlane zabezpieczające wiatrak Koźlak w Miłaczewku” z limitem wydatków w 2024 roku 153.122,50 zł i w 2025 roku 153.000 (łącznie nakłady finansowe 306.122,50 zł)
- „Przebudowa drogi w sołectwie Grąbków” z limitem wydatków w 2024 roku 40.000 zł i w 2025 roku 112.520 (łącznie nakłady finansowe 152.520 zł)
- „Wykorzystanie energii słonecznej w gminie Malanów” z limitem wydatków w 2025 roku 2.437.249,50 zł (łącznie nakłady finansowe 2.437.249,50 zł)

WYNIK BUDŻETU

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. W budżecie na 2024 rok zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie 2.735.705,02 zł (deficyt).

PRZYCHODY

W roku 2024 planuje się:

- przychody z tytułu wolnych środków o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 w kwocie **2.436.628,73 zł**
- 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 **161.878,29 zł**
- zaciągnięcia kredytu długoterminowego w kwocie **1.500.000 zł** (zakłada się jednoroczny okres kadencji w spłatach rat kapitałowych, zatem planowany okres spłaty kredytu to lata 2025-2034. Rozchody z tego kredytu rozłożono równomiernie)

Jak wynika ze sprawozdania Rb-NDS o nadwyżce/deficycie, gmina w roku 2023 posiadała do dyspozycji wolne środki, o których mowa w art. 217nust. 2 pkt 6 ustawy o finansach , w kwocie

5.742.604,30 zł, z czego rozdysponowano 3.635.976,57 zł, pozostała kwota tj. 2.106.628,73 zł została zaplanowana jako przychody budżetu na 2024 rok.

ROZCHODY

Planuje się, że rozchody Gminy Malanów w roku 2024 wynosić będą **1.362.802,00 zł** w związku ze spłatą zaciągniętych kredytów w latach poprzednich.

SPŁATA I OBSŁUGA DŁUGU

W roku 2023 gmina spłaci raty kredytów w kwocie **1.162.802,00 zł**.

Na 31.12.2023 r. gmina będzie posiadała zadłużenie z tytułu kredytów 7.788.812 zł .

Na odsetki zaplanowano kwotę 665.000 zł z uwzględnieniem spłat kredytu planowanego do zaciągnięcia w IV kw. 2024.

Do prognozy przyjęto wskaźnik WIBOR 5,73 % (stan na dzień 08.11.2023 r.)

Systematyczne spłaty rat będą powodowały że, zadłużenie będzie malało. W roku 2024 i latach następnych zostanie zachowana relacja o której mowa w art. 243 ufp z 2009 roku.

NADWYŻKI BUDŻETOWE

Wieloletnia Prognoza Finansowa została tak sporządzona, że planując dochody i wydatki na lata następne, gmina od roku 2025 uzyskuje nadwyżkę budżetową, którą przeznacza na spłatę rat kredytów.

Wójt

Ireneusz Augustyniak