

Projekt

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY MALANÓW**

z dnia 2025 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Malanów na lata 2025-2033

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.), art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. 2024 r. poz. 1465 z późn. zm.) oraz art. 111 pkt 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz.U. 2025 r. poz. 337 z późn. zm.)

Rada Gminy Malanów uchwala, co następuje:

§ 1.

W uchwale Nr VII/53/2024 Rady Gminy Malanów z dnia 20 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Malanów na lata 2025-2033 zmienionej:

- Uchwałą Nr VIII/62/2025 Rady Gminy Malanów z dnia 17 lutego 2025
- Uchwałą Nr IX/68/2025 Rady Gminy Malanów z dnia 27 marca 2025
- Uchwałą Nr X/71/2025 Rady Gminy Malanów z dnia 15 maja 2025
- Uchwałą Nr XII/80/2025 Rady Gminy Malanów z dnia 04 lipca 2025

wprowadza się następujące zmiany:

I. W załączniku Nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Malanów na lata 2025-2033 dokonuje się zmian:

1. W roku 2025 w pozycji :

- „Dochody ogółem” kwotę 56.936.785,06 zastępuje się kwotą 57.016.247,87
- „Dochody bieżące” kwotę 46.214.913,68 zastępuje się kwotą 46.277.876,49
- „Dochody majątkowe” kwotę 10.721.871,38 zastępuje się kwotą 10.738.371,38
- „Wydatki ogółem” kwotę 60.906.498,35 zastępuje się kwotą 61.038.308,70
- „Wydatki bieżące” kwotę 44.682.119,51 zastępuje się kwotą 44.790.741,86
- „Wydatki majątkowe” kwotę 16.224.378,84 zastępuje się kwotą 16.247.566,84
- „Wynik budżetu” kwotę - 3.969.713,29 zastępuje się kwotą - 4.022.060,83
- „Przychody budżetu” kwotę 5.332.515,29 zastępuje się kwotą 5.384.862,83

2. W roku 2026 w pozycji:

- „Dochody ogółem” kwotę 55.208.099,42 zastępuje się kwotą 57.458.889,98
- „Dochody bieżące” kwotę 50.472.995,42 zastępuje się kwotą 51.473.680,09

- „Dochody majątkowe” kwotę 4.735.104 zastępuje się kwotą 5.985.209,89
- „Wydatki ogółem” kwotę 53.820.297,42 zastępuje się kwotą 56.071.087,98
- „Wydatki majątkowe” kwotę 5.820.297,42 zastępuje się kwotą 8.071.087,98

3. W roku 2027 w pozycji:

- „Dochody ogółem” kwotę 51.400.000 zastępuje się kwotą 52.496.082,89
- „Dochody majątkowe” wprowadza się kwotę 1.096.082,89
- „Wydatki ogółem” kwotę 50.202.194 zastępuje się kwotą 51.298.276,89
- „Wydatki majątkowe” kwotę 1.002.194 zastępuje się kwotą 2.098.276,89

II. W załączniku Nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Malanów na lata 2025-2033 dokonuje się zmian:

a) zmienia się przedsięwzięcie:

- „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 2026” z limitem wydatków w 2026 roku 1.009.835,97 zł (łącznie nakłady finansowe 1.009.835,97 zł)
- „Modernizacja kompleksu sportowego Moje Boisko Orlik 2012 przy ul.Parkowej w Malanowie” z limitem wydatków w 2025 roku 415.812,42 zł (łącznie nakłady finansowe 415.812,42 zł)
- „Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Malanowie przy ul.Parkowej” z limitem wydatków w 2026 roku 3.175.983,98 (łącznie nakłady finansowe 3.175.983,98 zł) pozycja 1.1.2.2w załączniku wykaz przedsięwzięć oraz z limitem wydatków w 2025 roku 4.551 zł (łącznie nakłady finansowe 45.510 zł) pozycja 1.3.2.10 w załączniku wykaz przedsięwzięć

III. Załącznik Nr 1 Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Malanów na lata 2025-2033 otrzymuje nowe brzmienie załącznika Nr 1 do niniejszej Uchwały

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

§ 2. Pozostałe zapisy uchwały pozostają bez zmian

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia

Skarbnik Gminy

 Marzanna Szczep

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 2025-2033

Uchwała nr XIII/...../2025

Załącznik nr 1

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						z tego:		w tym:		
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z pozostałych dochodów bieżących ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1												
2025	57 016 247,87	46 277 876,49	16 634 159,42	1 141 678,88	7 365 754,53	6 922 024,11	14 214 259,55	9 042 000,00	10 738 371,38	80 000,00	10 658 371,38		
2026	57 458 889,98	51 473 680,09	17 800 000,00	1 212 802,00	8 000 000,00	8 500 000,00	15 960 878,09	9 800 000,00	5 985 209,89	120 000,00	5 865 209,89		
2027	52 496 082,89	51 400 000,00	18 050 000,00	1 200 000,00	7 600 000,00	8 750 000,00	15 800 000,00	9 800 000,00	1 096 082,89	0,00	1 096 082,89		
2028	53 000 000,00	53 000 000,00	18 750 000,00	1 250 000,00	7 800 000,00	9 000 000,00	16 200 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00		
2029	54 600 000,00	54 600 000,00	19 300 000,00	1 250 000,00	8 000 000,00	9 250 000,00	16 800 000,00	10 200 000,00	0,00	0,00	0,00		
2030	56 200 000,00	56 200 000,00	20 000 000,00	1 350 000,00	8 000 000,00	9 550 000,00	17 300 000,00	10 500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2031	57 700 000,00	57 700 000,00	20 600 000,00	1 500 000,00	8 000 000,00	9 800 000,00	17 800 000,00	10 800 000,00	0,00	0,00	0,00		
2032	58 800 000,00	58 800 000,00	21 200 000,00	1 500 000,00	8 000 000,00	9 900 000,00	18 200 000,00	11 100 000,00	0,00	0,00	0,00		
2033	60 000 000,00	60 000 000,00	21 700 000,00	1 500 000,00	8 000 000,00	10 100 000,00	18 700 000,00	11 400 000,00	0,00	0,00	0,00		

¹⁾ Wzrost może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione 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 wyrażających 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 podatków i opłat lokalnych.

z tego:															
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:				w tym:					w tym:	
						z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu x	w tym:			Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
									odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu, 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, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				
Lp	2														
2025	61 038 308,70	44 790 741,86	23 986 762,74	0,00			0,00	626 500,00	0,00	0,00	0,00	16 247 566,84	16 247 566,84	1 684 122,50	
2026	56 071 087,98	48 000 000,00	24 850 000,00	0,00			0,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	8 071 087,98	8 071 087,98	0,00	
2027	51 298 276,89	49 200 000,00	25 600 000,00	0,00			0,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	2 098 276,89	2 098 276,89	0,00	
2028	52 042 400,00	50 500 000,00	26 400 000,00	0,00			0,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	1 542 400,00	1 542 400,00	0,00	
2029	54 080 000,00	52 000 000,00	27 000 000,00	0,00			0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	2 080 000,00	2 080 000,00	0,00	
2030	55 800 000,00	53 500 000,00	27 800 000,00	0,00			0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	
2031	57 500 000,00	55 000 000,00	28 600 000,00	0,00			0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	
2032	58 600 000,00	56 450 000,00	29 500 000,00	0,00			0,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	2 150 000,00	2 150 000,00	0,00	
2033	59 800 000,00	57 800 000,00	30 300 000,00	0,00			0,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	z tego:							
		w tym:	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:	
								na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-4 022 060,83	0,00	5 384 862,83	0,00	0,00	355 605,40	355 605,40	5 029 257,43	3 686 455,43
2026	1 387 802,00	1 387 802,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 197 806,00	1 197 806,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	957 600,00	957 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	520 000,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu x	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	5.1.1.2
2025	0,00	0,00	0,00	1 362 802,00	1 362 802,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 387 802,00	1 387 802,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 197 806,00	1 197 806,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	957 600,00	957 600,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	520 000,00	520 000,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	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	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami									
Lp	5.1.13	5.1.13.1	5.1.13.2	5.1.13.3	5.1.14	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 063 208,00	0,00	1 487 134,63	6 871 997,46			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 675 406,00	0,00	3 473 680,09	3 473 680,09			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 477 600,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 520 000,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	600 000,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	400 000,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	200 000,00	0,00	2 350 000,00	2 350 000,00			
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00			

8) Skorygowanie o środki dołączony 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.

Wyszczególnienie	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 ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x	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) ^x	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 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	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 ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4.1
2025	5,05%	5,53%	15,79%	17,65%	TAK
2026	4,44%	9,29%	14,05%	15,91%	TAK
2027	3,65%	6,00%	13,41%	15,27%	TAK
2028	2,79%	6,30%	11,70%	13,56%	TAK
2029	1,54%	6,13%	9,57%	11,43%	TAK
2030	1,14%	6,07%	7,28%	9,14%	TAK
2031	0,58%	5,80%	6,12%	7,98%	TAK
2032	0,45%	4,84%	6,45%	6,45%	TAK
2033	0,42%	4,43%	6,35%	6,35%	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	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	
2025	445 786,46	445 786,46	369 721,46	3 385 765,00	3 385 765,00	2 319 985,50	508 467,00	508 467,00	422 069,00	
2026	208 893,00	0,00	0,00	5 865 209,89	5 865 209,89	4 382 728,69	506 467,00	0,00	0,00	
2027	196 333,00	0,00	0,00	1 096 082,89	1 096 082,89	1 096 082,89	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	79 327,00	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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki 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
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki 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	
2025	3 496 776,20	3 496 776,20	2 319 985,50	14 964 340,77	4 097 491,25	10 866 849,52	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	7 911 087,98	7 911 087,98	7 911 087,98	9 602 309,95	1 531 221,97	8 071 087,98	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	216 895,00	216 895,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	97 256,00	97 256,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	91 973,00	91 973,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	79 327,00	79 327,00	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	

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Wieloletnia Prognoza Finansowa 2025-2033
Uchwała nr XIII/...../2025
Załącznik nr 2

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				30 676 720,50	14 964 340,77	9 602 309,95	216 895,00	97 256,00	91 973,00
1.a	- wydatki bieżące				6 463 466,22	4 097 491,25	1 531 221,97	216 895,00	97 256,00	91 973,00
1.b	- wydatki majątkowe				24 213 254,28	10 866 849,52	8 071 087,98	0,00	0,00	0,00
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:				13 115 405,98	3 894 232,00	8 417 554,98	206 666,00	86 769,00	86 769,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 818 553,00	508 467,00	506 467,00	206 666,00	86 769,00	86 769,00
1.1.1.1	Projekt "LIFE AFTER COAL" -	URZĄD GMINY	2022	2030	1 216 953,00	206 667,00	206 667,00	206 666,00	86 769,00	86 769,00
1.1.1.2	Wspieranie edukacji włączającej w Gminie Malanów -	CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH w MALANOWIE	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Wspieranie edukacji włączającej w Gminie Malanów -	GMINNE PRZEDSZKOLE W MALANOWIE Z ODDZIAŁAMI ZAMIEJSCOWYMI W DZIAŁOWICACH I MIŁACZEWIE	2025	2026	239 222,00	119 622,00	119 600,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Wspieranie edukacji włączającej w Gminie Malanów -	SZKOŁA PODSTAWOWA IM.POWSTANCÓW WIELKOPOLSKICH W MALANOWIE	2025	2026	125 228,00	63 378,00	61 850,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Wspieranie edukacji włączającej w Gminie Malanów -	SZKOŁA PODSTAWOWA W DZIAŁOWICACH	2025	2026	129 950,00	65 000,00	64 950,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Wspieranie edukacji włączającej w Gminie Malanów -	SZKOŁA PODSTAWOWA W MIŁACZEWIE	2025	2026	107 200,00	53 800,00	53 400,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				11 296 852,98	3 385 765,00	7 911 087,98	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Wykorzystanie energii słonecznej w gminie Malanów -	URZĄD GMINY W MALANOWIE	2024	2026	8 120 869,00	3 385 765,00	4 735 104,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Malanowie przy ul.Parkowej -	URZĄD GMINY W MALANOWIE	2024	2026	3 175 983,98	0,00	3 175 983,98	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				17 561 314,52	11 070 108,77	1 184 754,97	10 229,00	10 487,00	5 204,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	79 327,00	25 052 101,72
1.a	79 327,00	6 114 164,22
1.b	0,00	18 937 937,50
1.1	79 327,00	12 771 317,98
1.1.1	79 327,00	1 474 465,00
1.1.1.1	79 327,00	872 865,00
1.1.1.2	0,00	0,00
1.1.1.3	0,00	239 100,00
1.1.1.4	0,00	125 350,00
1.1.1.5	0,00	129 950,00
1.1.1.6	0,00	107 200,00
1.1.2	0,00	11 296 852,98
1.1.2.1	0,00	8 120 869,00
1.1.2.2	0,00	3 175 983,98
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	12 280 783,74

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.1	- wydatki bieżące				4 644 913,22	3 589 024,25	1 024 754,97	10 229,00	10 487,00	5 204,00
1.3.1.1	Czynsz dzierżawny wobec Spółki Oświetlenie Uliczne i Drogowe z siedzibą w Kaliszu celem realizacji Programu "Rozświetlamy Polskę" -	URZĄD GMINY W MALANOWIE	2024	2029	50 559,00	9 506,00	9 919,00	10 229,00	10 487,00	5 204,00
1.3.1.2	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	937 179,36	937 179,36	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Malanów w latach 2024-2025 -	URZĄD GMINY W MALANOWIE	2024	2025	126 000,00	126 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Opracowanie Strategii Rozwoju Gminy Malanów -	URZĄD GMINY W MALANOWIE	2024	2025	43 050,00	43 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Świadczenie usług w zakresie dowozu i odwozu uczniów do szkół i przedszkola na terenie Gminy Malanów w okresie styczeń 2025 r. - grudzień 2025 r. w formie zakupu biletów miesięcznych -	CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W MALANOWIE	2024	2025	365 000,00	365 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Plan ogólny -	URZĄD GMINY W MALANOWIE	2024	2025	215 582,75	215 582,75	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Odbiór i transport odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych oraz Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych z terenu gminy Malanów -	PRZEDSIĘBIORSTWO GOSPODARKI KOMUNALNEJ	2024	2025	680 506,14	680 506,14	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Umowa na zagospodarowanie odpadów -ZUOK Orli Staw -	PRZEDSIĘBIORSTWO GOSPODARKI KOMUNALNEJ	2024	2025	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Dożywianie dzieci i dorosłych w 2025 roku -	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2024	2025	502 200,00	502 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Porozumienie w sprawie prowadzenia punktu informacyjno-konsultacyjnego programu Czyste Powietrze -	URZĄD GMINY W MALANOWIE	2025	2026	35 000,00	30 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	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 2026 rok -	URZĄD GMINY W MALANOWIE	2025	2026	1 009 835,97	0,00	1 009 835,97	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				12 916 401,30	7 481 084,52	160 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa nowej linii kolejowej Turek-Konin w ramach Programu Uzupełniania Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Kolejowej - Kolej + do 2029 roku -	URZĄD GMINY W MALANOWIE	2022	2025	4 855,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rozbudowa szkoły w Miłczewie -	URZĄD GMINY W MALANOWIE	2023	2027	96 028,00	6 115,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Zagospodarowanie centrum wsi Bibiana -	URZĄD GMINY W MALANOWIE	2023	2025	1 339 435,87	655 413,05	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Modernizacja dróg w gminie Malanów -	URZĄD GMINY W MALANOWIE	2023	2025	8 852 500,00	4 495 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Prace konserwatorskie, restauratorskie i roboty budowlane przy zabytku: drewnianym kościele i dzwonnicy w Malanowie -	URZĄD GMINY W MALANOWIE	2024	2025	1 020 408,00	1 020 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Wymiana gontu na dachy: drewnianej dzwonnicy przy kościele pw.św Stanisława Biskupa Męczennika i św. Mikołaja Biskupa w Malanowie -	URZĄD GMINY W MALANOWIE	2024	2025	102 100,00	102 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Ratunkowe roboty budowlane zabezpieczające wiatrak Kozłak w Miłczewku -	URZĄD GMINY W MALANOWIE	2024	2025	306 122,50	306 122,50	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.1	0,00	4 639 699,22
1.3.1.1	0,00	45 345,00
1.3.1.2	0,00	937 179,36
1.3.1.3	0,00	126 000,00
1.3.1.4	0,00	43 050,00
1.3.1.5	0,00	365 000,00
1.3.1.6	0,00	215 582,75
1.3.1.7	0,00	680 506,14
1.3.1.8	0,00	680 000,00
1.3.1.9	0,00	502 200,00
1.3.1.10	0,00	35 000,00
1.3.1.11	0,00	1 009 835,97
1.3.2	0,00	7 641 084,52
1.3.2.1	0,00	0,00
1.3.2.2	0,00	6 115,00
1.3.2.3	0,00	655 413,05
1.3.2.4	0,00	4 495 000,00
1.3.2.5	0,00	1 020 408,00
1.3.2.6	0,00	102 100,00
1.3.2.7	0,00	306 122,50

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.9	Termomodernizacja budynku na działce nr 254/1 w Grabkowie -	URZĄD GMINY W MALANOWIE	2024	2026	143 050,00	4 305,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Malanowie przy ul.Parkowej -	URZĄD GMINY W MALANOWIE	2024	2026	45 510,00	4 551,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Miłaczewie -	URZĄD GMINY W MALANOWIE	2024	2025	43 050,00	4 305,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Budowa drogi w Kotwasicach - tzw. Lipiny -	URZĄD GMINY W MALANOWIE	2024	2025	76 000,00	76 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Modernizacja oświetlenia ulicznego i drogowego -	URZĄD GMINY W MALANOWIE	2024	2025	411 529,00	390 952,55	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Modernizacja kompleksu sportowego Moje Boisko Orlik 2012 przy ul.Parkowej w Malanowie -	URZĄD GMINY W MALANOWIE	2024	2025	415 812,42	415 812,42	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Budowa sali sportowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą i łącznikiem komunikacyjnym w Miłaczewie -	URZĄD GMINY W MALANOWIE	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Przebudowa ulicy Parkowej i ulicy Spółdzielców wraz z budową chodników w Malanowie -	URZĄD GMINY W MALANOWIE	2025	2026	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.2.9	0,00	104 305,00
1.3.2.10	0,00	4 551,00
1.3.2.11	0,00	4 305,00
1.3.2.12	0,00	76 000,00
1.3.2.13	0,00	390 952,55
1.3.2.14	0,00	415 812,42
1.3.2.15	0,00	0,00
1.3.2.16	0,00	60 000,00

Uzasadnienie do uchwały Nr

Rady Gminy Malanów

z dnia 2025 r.

Objaśnienie 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 2025-2036 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 objaśnienia metodologiczne

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Malanów jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wykorzystano także dane historyczne dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2021-2023 i przewidywane wykonanie roku 2024, 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

Na bazie posiadanych danych opracowano założenia dotyczące kształtowania się poszczególnych kategorii dochodów oraz wydatków budżetowych na rok 2025 oraz w kolejnych latach.

Uchwalona w dniu 1 października 2024 r. ustawa zakłada istotne zmiany w zasadach ustalania dochodów jst z tytułu udziału w podatku od osób fizycznych (PIT) oraz udziału w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT). Dochody z tych tytułów obliczone zostały jako procent od dochodów podatników z terenu gminy. Wysokość udziału w podatku PIT dla gmin wynosi 7,0% dochodów podatników podatku PIT zamieszkających na obszarze danej gminy. Wysokość udziału w podatku CIT wynosi 1,6% dochodów podatników podatku CIT posiadających siedzibę na obszarze danej gminy.

Dochody z podatku PIT i CIT na rok 2025 ustalono na podstawie danych zawartych w złożonych za rok 2022 zeznaniach podatkowych. W celu ustalenia dochodu z podatku PIT na rok 2025 ich dochody z roku 2022 zwaloryzowano o 37,1%, natomiast w podatku CIT o 29,5%. Z uwzględnieniem korekty z tytułu zamożności.

Planując dochody wzięto pod uwagę/uwzględniono:

1. Informację o kwotach należnych dochodów z tytułu PIT i CIT, należnej subwencji ogólnej, potrzeb finansowych, korekty z tytułu zamożności (informacja Ministra Finansów)

2. wpływy z podatków lokalnych i opłat (dane historyczne oraz planowane stawki na rok 2025)

3. dotacje z budżetu państwa do zadań własnych oraz zleconych(informacja od Wojewody Wielkopolskiego i Krajowego Biura Wyborczego -Delegatura w Koninie)

4. przyznane środki na realizację projektów inwestycyjnych (umowy, promesy)

5. dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp

Planując wydatki wzięto pod uwagę/uwzględniono:

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

6. wydatki na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp

Przygotowując prognozy kierowano się wytycznymi dotyczącymi założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego wydanych przez Ministra Finansów. Założenia na lata 2023-2027 i wytyczne dla lat 2028-2060. Założenia makroekonomiczne powinny być spójne z *Wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw* (aktualizacja maj 2024)

Projekt ten przygotowany został z uwzględnieniem dalszego przebiegu wojny w Ukrainie i jej wpływem na gospodarkę. Wyjątkowa niepewność utrudniała opracowanie wiarygodnych prognoz. Głównym czynnikiem ryzyka dla przyjętego scenariusza makroekonomicznego jest koniunktura w otoczeniu zewnętrznym polskiej gospodarki. Czynnikiem ryzyka dla scenariusza bazowego jest też termin i stopień realizacji projektów z KPO, który przewiduje wykorzystanie środków z unijnego instrumentu na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności. Rok 2026 jest ostatnim planowanym do wydatkowania tych środków.

Niektóre planowane przez nas na rok 2025 i lata następne 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 10 lat (2025-2034) w następujący sposób:

1. Podstawowe wskaźniki makroekonomiczne w latach 2023-2027

Wyszczególnienie	Jedn.	2023 prognoza	2024 prognoza	2025 prognoza	2026 prognoza	2027 prognoza
PKB	%	100,2	103,1	103,7	103,4	103,0
Dynamika cen towarów konsumpcyjnych	%	111,4	105,2	104,1	103,3	102,5
Przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej	zł	7,155	8,007	8,579	9,142	9,647
Stopa bezrobocia rejestrowanego (koniec roku)	%	5,1	5,0	4,9	4,9	4,9
Stopy procentowe w ujęci nominalnym	%	6,5	5,6	4,6	4,0	4,0

PLN/EUR (średni w roku)	PLN	4,54	4,34	4,34	4,34	4,34
-------------------------	-----	------	------	------	------	------

2. Scenariusz podstawowych wskaźników makroekonomicznych w latach 2028-2033

Wyszczególnienie	Jedn.	2028	2029	2030	2031	2032	2033
PKB, dynamika realna	%	103,1	102,8	102,6	102,3	102,1	102,1
CPI - dynamika średnioroczna	%	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5
Dynamika realna wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej	%	102,9	102,8	102,8	102,7	102,6	102,6
Stopa bezrobocia rejestrowanego (koniec roku)	%	4,8	4,9	4,9	5,0	5,2	5,4
Kurs walutowy PLN/EUR (średni w roku)	PLN	4,34	4,34	4,34	4,34	4,34	4,34
Kurs walutowy PLN/EUR po uwzględnieniu 15% deprecjacji	PLN	4,99	4,99	4,99	4,99	4,99	4,99
Kurs walutowy PLN/EUR po uwzględnieniu 15% aprecjacji	PLN	3,69	3,69	3,69	3,69	3,69	3,69

II. Sposoby oceny aktualności ustaleń finansowych w celu opracowania WPF

DOCHODY

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

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
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	39.000.000	4.242.538	427.728	15.185.885	7.584.0955	12.797.167**	7.064.226
2024	45.796.488	5.375.481***	529.251	15.470.595	8.833.935	15.718.184****	8.702.977

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

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

***w tym dodatkowa kwota 547.944 to dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych

****w tym dodatkowa kwota 952.056 przyznana gminie 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

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2025 rok. Od 2026 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto

1. **Dochody roku 2025** - dochody w 2025 roku szacuje się na kwotę **57.016.247,87 zł** w tym bieżące 46.277.876,49 zł, majątkowe 10.738.371,38 zł w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na inwestycje „Modernizacja dróg w Gminie Malanów” **4.495.000 zł**, i na „Zagospodarowanie centrum wsi Bibianna” **651.108,05 zł**, „Modernizacja oświetlenie ulicznego i drogowego” **329.223,12 zł**,

W ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na „Prace konserwatorskie, restauratorskie i roboty budowlane przy zabytku: drewnianym kościele i dzwonnicy w Malanowie” **1.000.000 zł**, „Wymiana gontu na zabytkowej, drewnianej dzwonnicy przy kościele pw. Św. Stanisława Biskupa Męczennika i św. Mikołaja Biskupa w Malanowie” **100.000 zł** i „Ratunkowe roboty budowlane zabezpieczające wiatrak Koźlak w Miłaczewku” **300.000 zł**.

Gmina Malanów na w/w środki otrzymała promesy z Banku Gospodarstwa Krajowego i wszystkie te zadania są realizowane od roku 2024.

W ramach Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027, Gmina Malanów złożyła wniosek na dofinansowanie projektu „Wykorzystanie energii słonecznej w gminie Malanów”. **1.065.779,50 zł** to środki na wkład własny, który stanowią dochody od mieszkańców, którzy zadeklarowali udział w tym projekcie oraz **2.319.985,50 zł** to dofinansowanie projektu.

W ramach Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej, Program Modernizacji Kompleksów Sportowych „Moje Boisko – Orlik 2012” – Edycja 2024 Gminie przyznano dofinansowanie w kwocie **207.906,21 zł**. Inwestycja realizowana z tych środków to „Modernizacja kompleksu sportowego Moje Boisko Orlik 2012 przy ul. Parkowej w Malanowie. Kwota **142.750 zł** to

środki otrzymane w ramach złożonego wniosku o dofinansowanie przebudowy dróg dojazdowych do gruntów rolnych Kwota **46.619,00 zł** to środki jako

pomoc finansowa w ramach XV edycji konkursu „Pięknieje wielkopolska wieś” na projekt pn. „Modernizacja świetlicy wiejskiej w Targówce” Kwota **80.000 zł** to dochody ze sprzedaży majątku (Ford Transit)

Ostatecznie dochody w roku 2025 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.

Przewiduje się że w ciągu roku dochody ulegną zwiększeniu o **około 3.500.000 zł**. Po za tym w roku 2025 dla jednostek samorządu terytorialnego przewiduje się środki z rezerwy na zwiększenie dochodów jst w szczególności w związku z potrzebą uwzględnienia skutków wzrostu w roku 2025 średnich wynagrodzeń nauczycieli, gdyż w potrzebach oświatowych na rok 2025 przyjęto wzrost wynagrodzeń nauczycieli o 4,1%, a docelowo podwyżki mają wynosić 5%. Rezerwa ta będzie uruchomiona w trakcie roku 2025 i przyczyni się także do zwiększenia dochodów.

2. **Dochody w pozostałych latach** wyszacowano na podstawie wskaźników makroekonomicznych (PKB, przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej) przyjmując jako wyjściową przewidywane ostatecznie dochody bieżące roku 2025

2026- 57.458.889,98 zł w tym bieżące 51.473.680,09 zł, majątkowe 5.985.209,89 zł w ramach projektu „Wykorzystanie energii słonecznej w gminie Malanów” **1.482.481,20 zł** to środki na wkład własny, który stanowią dochody od mieszkańców, którzy zadeklarowali udział w tym projekcie oraz **3.252.622,80 zł**, dofinansowanie w ramach projektu „Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Malanowie przy ul.Parkowej” **1.130.105,89 zł** oraz planowane dochody ze sprzedaży działek budowlanych w Kotwasicach i Bibiannie w kwocie **120.000 zł**

2027-52.496.082,89 zł w tym bieżące 51.400.000 zł, majątkowe 1.096.082,89 zł dofinansowanie w ramach projektu „Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Malanowie przy ul.Parkowej”

2028-53.000.000 zł

2029-54.600.000 zł

2030-56.200.000 zł

2031-57.700.000 zł

2032-58.800.000 zł

2033-60.000.000 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 2025 rok uwzględnione zostały przede wszystkim wydatki zdeterminowane w szczególności:

- wydatkami z tytułu obsługi długu, wynagrodzeń, zakupu opału, energii itp.
- wydatkami ujętymi w WPF jako przedsięwzięcia zaplanowane do realizacji w roku 2025
- wydatkami w związku z przekazanymi w br. i planowanymi do przekazania w roku 2025 do użytkowania i do bieżącego utrzymania inwestycjami

1. *Wydatki bieżące roku 2025* - zaplanowane w kwocie **44.790.741,86 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.

2. *Wydatki bieżące w pozostałych latach wyznaczono na podstawie wskaźników makroekonomicznych i kształtują się następująco:*

2026-48.000.000 zł

2027-49.200.000 zł

2028-50.500.000 zł

2029 52.000.000 zł

2030-53.500.000 zł

2031-55.000.000 zł

2032-56.450.000 zł

2033-57.800.000 zł

WYDATKI MAJĄTKOWE

Stosunkowo wysokie stopy procentowe prowadzą do zwiększenia kosztów pozyskiwania kapitału oraz zwiększeniem kosztów finansowania długu, co skutkuje ograniczonymi możliwościami planowania zadań inwestycyjnych i tym samym ograniczeniem poziomu inwestycji. W związku z powyższym w ramach wydatków majątkowych na 2025 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 2025 wydatki majątkowe wyniosą **16.247.566,84 zł**

W kolejnych latach planuje się następujące wydatki majątkowe:

2026-8.071.087,98 zł

2027-2.098.276,89 zł

2028-1.542.400 zł

2029-2.080.000 zł

2030-2.300.000 zł

2031-2.500.000 zł

2032-2.150.000 zł

2033-2.000.000 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 2025 – 206.667 zł, w roku 2026 – 206.667 zł, w roku 2027 – 206.666 zł, w roku 2028 – 86.769, w roku 2029 – 86.769, w roku 2030 – 79.327 (łącznie nakłady finansowe 1.216.953 zł)

- „Wspieranie edukacji włączającej w Gminie Malanów” przedsięwzięcie realizowane przez:

a) Gminne Przedszkole w Malanowie z limitem wydatków w roku 2025 – 119.622 zł, w roku 2026 – 119.600 zł (łącznie nakłady finansowe 239.222 zł)

b) Szkoła Podstawowa w Malanowie z limitem wydatków w roku 2025 – 63.378 zł, w roku 2026 – 61.850 zł (łącznie nakłady finansowe 125.228 zł)

c) Szkoła Podstawowa w Dziadowicach z limitem wydatków w roku 2025 – 65.000 zł, w roku 2026 – 64.950 zł (łącznie nakłady finansowe 129.950 zł)

d) Szkoła Podstawowa w Miłaczewie z limitem wydatków w roku 2025 – 53.800 zł, w roku 2026 – 53.400 zł (łącznie nakłady finansowe 107.200 zł)

- „Czynsz dzierżawny wobec Spółki Oświetlenie Uliczne i Drogowe z siedzibą w Kaliszu celem realizacji Programu „Rozświetlamy Polskę” z limitem wydatków 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 5.204 zł (łącznie nakłady finansowe 50.559 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 937.179,36 zł (łącznie nakłady finansowe 937.179,36 zł)

- „Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Malanów w latach 2024-2025” z limitem wydatków w 2025 roku 126.000 zł (łącznie nakłady finansowe 126.000 zł)
- „Opracowanie Strategii Rozwoju Gminy Malanów ” z limitem wydatków w 2025 roku 43.050 zł (łącznie nakłady finansowe 43.050 zł)
- „Świadczenie usług w zakresie dowozu i odwozu uczniów do szkół i przedszkola na terenie Gminy Malanów w okresie styczeń 2025 – grudzień 2025 r. w formie zakupu biletów miesięcznych ” z limitem wydatków w 2025 roku 365.000 zł (łącznie nakłady finansowe 365.000 zł)
- „Plan ogólny ” z limitem wydatków w 2025 roku 215.582,75 zł (łącznie nakłady finansowe 215.582,75 zł)
- „Umowa na zagospodarowanie odpadów – ZUOK Orli Staw ” z limitem wydatków w 2025 roku 680.000 zł (łącznie nakłady finansowe 680.000 zł)
- „Odbiór i transport odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych oraz Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych z terenu gminy Malanów ” z limitem wydatków w 2025 roku 680.506,14 zł (łącznie nakłady finansowe 680.506,14 zł)
- „Dożywianie dzieci i dorosłych w 2025 roku” z limitem wydatków w 2025 roku 502.200 zł (łącznie nakłady finansowe 502.200 zł)
- „Porozumienie w sprawie prowadzenia punktu informacyjno-konsultacyjnego programu Czyste Powietrze” z limitem wydatków w 2025 roku 30.000 zł i w 2026 roku 5.000 zł (łącznie nakłady finansowe 35.000 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 2026 rok” z limitem wydatków w 2026 roku 1.009.835,97 zł (łącznie nakłady finansowe 1.009.835,97 zł)

Wydatki majątkowe objęte limitem to:

- „Rozbudowa szkoły w Miłaczewie” z limitem wydatków w 2025 roku 6.115 zł (łącznie nakłady finansowe 96.028 zł)
- „Zagospodarowanie centrum wsi Bibianna” z limitem wydatków w 2025 roku 655.413,05 zł (łącznie nakłady finansowe 1.339.435,87 zł)
- „Modernizacja dróg w gminie Malanów” z limitem wydatków w 2025 roku 4.495.000 (łącznie nakłady finansowe 8.852.500 zł)
- „Prace konserwatorskie, restauratorskie i roboty budowlane przy zabytku : drewnianym kościele i dzwonnicy w Malanowie” z limitem wydatków w 2025 roku 1.020.408 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 2025 roku 102.100 (łącznie nakłady finansowe 102.100 zł)
- „Ratunkowe roboty budowlane zabezpieczające wiatrak Koźlak w Miłaczewku” z limitem wydatków w 2025 roku 306.122,50 (łącznie nakłady finansowe 306.122,50 zł)
- „Wykorzystanie energii słonecznej w gminie Malanów” z limitem wydatków w 2025 roku 3.385.765 i w 2026 roku 4.735.104 zł (łącznie nakłady finansowe 8.120.869 zł)
- „Budowa drogi w Kotwasicach – tzw. Lipiny” z limitem wydatków w 2025 roku 76.000 zł (łącznie nakłady finansowe 76.000 zł)
- „Termomodernizacja budynku na działce nr 254/1 w Grąbkowie ” z limitem wydatków w 2025 roku 4.305 zł i w 2026 roku 100.000 zł (łącznie nakłady finansowe 143.050 zł)

- „Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Malanowie przy ul. Parkowej” z limitem wydatków w 2025 roku 4.551 - pozycja 1.3.2.10 załącznik wykaz przedsięwzięć i w 2026 roku 3.175.983,98 zł - pozycja 1.1.2.2 załącznik wykaz przedsięwzięć (łącznie nakłady finansowe 3.221.493,98 zł)

- „Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Miłaczewie ” z limitem wydatków w 2025 roku 4.305 zł (łącznie nakłady finansowe 43.050 zł)

- „Modernizacja oświetlenia ulicznego i drogowego” z limitem wydatków w 2025 roku 390.952,55zł (łącznie nakłady finansowe 411.529 zł)

- „Modernizacja kompleksu sportowego Moje Boisko Orlik 2012 przy ul. Parkowej w Malanowie” z limitem wydatków w 2025 roku 415.812,42 zł (łącznie nakłady finansowe 415.812,42 zł)

- „Budowa sali sportowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą i łącznikiem komunikacyjnym w Miłaczewie ” z limitem wydatków w 2026 roku 0,00 zł (łącznie nakłady finansowe 0.00 zł)

- „Przebudowa ulicy Parkowej i ulicy Spółdzielców wraz z budową chodników w Malanowie” z limitem wydatków 2026 roku 60.000 zł (łącznie nakłady finansowe 60.000 zł)

WYNIK BUDŻETU

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. W budżecie na 2025 rok zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie **4.022.060,83 zł** (deficyt).

PRZYCHODY

W roku 2025 planuje się:

- przychody z tytułu wolnych środków o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 w kwocie **5.029.257,43 zł**

- przychody z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie **355.605,40 zł** (nadwyżka z lat ubiegłych 231.142,23 zł , niewykorzystane środki pieniężne 124.463,17 zł)

Jak wynika ze sprawozdania Rb-NDS o nadwyżce/deficycie, gmina w roku 2024 posiadała do dyspozycji wolne środki, o których mowa w art. 217ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach, w kwocie 5.065.830,59 zł, z czego rozdysponowano 1.997.128,73 zł, pozostała kwota tj. 3.068.701,86 zł została zaplanowana jako przychody budżetu 2025 roku. Kwota 1.960.555,57 zł to wolne środki wykorzystane z roku 2025

ROZCHODY

Planuje się, że rozchody Gminy Malanów w roku 2025 wynosić będą **1.362.802,00 zł** w związku ze spłatą zaciągniętych kredytów w latach poprzednich.

SPŁATA I OBSŁUGA DŁUGU

Na 31.12.2024 r. gmina posiadała zadłużenie z tytułu kredytów 6.426.010 zł , a na 31.12.2025 r. planuje się zadłużenie 5.063.208 zł.

Na odsetki zaplanowano kwotę 600.000 zł.

Do prognozy przyjęto wskaźnik WIBOR 5,87 % (stan na dzień 05.11.2024 r.)

Systematyczne spłaty rat będą powodowały że, zadłużenie będzie malało. W roku 2025 i latach następnych zostanie zachowana relacja o której mowa w art. 243 ufp z 2009 roku.

Wydatki z tytułu spłaty należności głównej (kapitału) przejętej w drodze dziedziczenia ustawowego to 23.500 zł (po zmarłym mieszkańcu naszej gminy po którym Gmina Malanów otrzymała spadek)

RELACJA art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 rok zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Malanów zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

NADWYŻKI BUDŻETOWE

Wieloletnia Prognoza Finansowa została tak sporządzona, że planując dochody i wydatki na lata następne, gmina od roku 2026 uzyskuje nadwyżkę budżetową, którą przeznacza na spłatę rat kredytów.

Wójt

Ireneusz Augustyniak